

**UCHWAŁA NR VIII/201/2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025 - 2053**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465, poz. 1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 6 i 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 167<sup>1)</sup>) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025–2053 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2053, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2053, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnić Burmistrza Gminy Nakło nad Notecią do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Gminy Nakło nad Notecią do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Burmistrza Gminy Nakło nad Notecią do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania tych jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Upoważnić Burmistrza Gminy Nakło nad Notecią do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr LXXVI/1414/2023 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2024 - 2053 z późniejszymi zmianami.

---

<sup>1)</sup>Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2024 roku poz. 232, poz. 834, poz. 854, poz. 858, poz. 1089, poz. 1222, poz. 1572

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Paweł Wiśniewski**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr VIII/201/2024  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia 19 grudnia 2024 roku  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025 - 2033

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 3kw.	2024 pw.	2025	2026	2027	2028	2029
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>144 552 012,73</b>	<b>160 151 604,97</b>	<b>168 682 050,59</b>	<b>182 710 558,01</b>	<b>196 722 692,73</b>	<b>182 657 192,67</b>	<b>212 897 454,83</b>	<b>220 418 086,85</b>	<b>225 600 000,00</b>	<b>226 881 280,67</b>	<b>229 942 831,44</b>	<b>239 663 422,00</b>	<b>244 945 333,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>131 488 017,54</b>	<b>148 410 090,70</b>	<b>155 627 975,74</b>	<b>169 519 891,62</b>	<b>174 811 569,53</b>	<b>161 488 187,01</b>	<b>188 673 166,14</b>	<b>196 193 798,16</b>	<b>199 691 306,39</b>	<b>211 073 710,00</b>	<b>222 070 651,00</b>	<b>232 663 422,00</b>	<b>238 945 333,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 630 957,00	28 920 840,00	27 532 001,00	30 628 509,00	29 549 412,79	25 037 689,00	33 197 270,00	36 965 288,00	93 875 689,88	99 226 604,00	104 396 310,00	109 376 014,00	112 329 166,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 086 358,83	520 212,45	767 153,34	1 118 746,23	1 037 993,00	1 570 864,00	1 777 194,00	1 777 194,00	1 613 111,12	1 705 058,00	1 793 892,00	1 879 461,00	1 930 206,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	34 129 868,00	36 095 132,00	36 795 158,00	42 540 706,00	41 384 796,00	52 345 275,15	59 254 075,00	59 254 075,00	17 491 267,57	18 488 270,00	19 451 509,00	20 379 346,00	20 929 588,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	40 494 229,52	49 141 195,03	56 189 044,54	56 237 990,41	56 716 422,44	31 476 734,10	32 958 544,70	36 696 158,72	23 762 288,46	25 116 739,00	26 425 321,00	27 685 809,00	28 433 326,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	31 146 604,19	33 732 711,22	34 344 618,86	38 993 939,98	46 122 945,30	51 057 624,76	61 486 082,44	61 501 082,44	62 948 949,36	66 537 039,00	70 003 619,00	73 342 792,00	75 323 047,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	15 312 923,22	16 090 833,34	16 552 033,02	17 814 924,04	18 718 566,41	22 151 731,88	28 557 715,00	28 557 715,00	28 000 000,00	29 596 000,00	31 137 952,00	32 623 232,00	33 504 059,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>13 063 995,19</b>	<b>11 741 514,27</b>	<b>13 054 074,85</b>	<b>13 190 666,39</b>	<b>21 911 123,20</b>	<b>21 169 005,66</b>	<b>24 224 288,69</b>	<b>24 224 288,69</b>	<b>25 908 693,61</b>	<b>15 807 570,67</b>	<b>7 872 180,44</b>	<b>7 000 000,00</b>	<b>6 000 000,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	162 089,63	257 611,83	468 642,68	488 422,54	3 162 440,70	1 324 079,17	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 552 551,56	10 685 054,34	12 311 669,73	12 653 937,47	18 588 800,14	19 811 395,38	23 189 288,69	23 189 288,69	24 888 693,61	15 807 570,67	7 872 180,44	7 000 000,00	6 000 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>162 468 520,98</b>	<b>166 078 191,39</b>	<b>175 394 164,72</b>	<b>170 766 130,06</b>	<b>190 216 356,70</b>	<b>193 488 479,54</b>	<b>229 279 337,05</b>	<b>233 888 162,11</b>	<b>240 600 000,00</b>	<b>236 910 716,67</b>	<b>231 951 915,44</b>	<b>234 913 422,00</b>	<b>238 695 333,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>121 253 638,55</b>	<b>137 585 866,53</b>	<b>145 352 870,79</b>	<b>149 962 972,69</b>	<b>165 391 447,16</b>	<b>151 221 427,63</b>	<b>183 639 370,15</b>	<b>188 745 863,21</b>	<b>190 375 838,85</b>	<b>196 065 718,00</b>	<b>201 992 682,00</b>	<b>207 275 531,00</b>	<b>211 773 187,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 636 785,72	46 732 129,53	49 013 058,49	51 420 839,30	54 749 497,90	60 716 979,23	75 417 107,59	75 737 735,67	83 229 595,00	86 642 008,00	89 804 441,00	92 812 890,00	95 318 838,00
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:	1 474 984,74	2 106 332,19	1 676 476,01	1 134 900,97	4 776 702,38	6 566 402,22	5 950 000,00	5 950 000,00	6 050 000,00	5 193 483,00	5 248 028,00	4 848 923,00	4 100 288,00
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>41 214 882,43</b>	<b>28 492 324,86</b>	<b>30 041 293,93</b>	<b>20 803 157,37</b>	<b>24 824 909,54</b>	<b>42 267 051,91</b>	<b>45 639 966,90</b>	<b>45 142 298,90</b>	<b>50 224 161,15</b>	<b>40 844 998,67</b>	<b>29 959 233,44</b>	<b>27 637 891,00</b>	<b>26 922 146,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	39 889 572,43	26 567 684,86	27 291 874,95	15 626 374,62	22 274 909,54	35 263 451,91	38 419 158,90	37 921 490,90	42 703 353,15	40 244 998,67	29 359 233,44	27 037 891,00	26 322 146,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 434 171,80	779 373,11	676 764,75	176 782,75	247 000,00	361 448,03	3 284 737,18	3 284 737,18	2 418 750,02	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-17 916 508,25</b>	<b>-5 926 586,42</b>	<b>-6 712 114,13</b>	<b>11 944 427,95</b>	<b>6 506 336,03</b>	<b>-10 831 286,87</b>	<b>-16 381 882,22</b>	<b>-13 470 075,26</b>	<b>-15 000 000,00</b>	<b>-10 029 436,00</b>	<b>-2 009 084,00</b>	<b>4 750 000,00</b>	<b>6 250 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	5 715 473,04	6 506 336,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	6 250 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>32 343 185,19</b>	<b>24 325 723,90</b>	<b>24 778 143,44</b>	<b>17 889 176,27</b>	<b>29 118 131,18</b>	<b>34 908 994,17</b>	<b>23 371 035,26</b>	<b>27 371 035,26</b>	<b>21 911 806,96</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>20 000 000,00</b>	<b>14 000 000,00</b>	<b>11 473 359,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	17 916 508,25	5 926 586,42	6 712 114,13	0,00	0,00	6 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	15 000 000,00	10 029 436,00	2 009 084,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>259 344,35</b>	<b>186 465,92</b>	<b>378 678,83</b>	<b>1 647 012,41</b>	<b>4 058 279,08</b>	<b>4 058 279,08</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 845,22	4 058 279,08	4 058 279,08	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:	12 343 185,19	10 325 723,90	13 045 440,09	12 702 710,35	23 739 452,35	27 261 981,76	9 312 756,18	13 312 756,18	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 694 441,65	2 323 603,14	2 323 603,14	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 zaciąganiem 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>2 911 806,96</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	2 911 806,96	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>4 100 953,04</b>	<b>5 094 353,04</b>	<b>5 176 853,04</b>	<b>5 715 473,04</b>	<b>6 715 473,04</b>	<b>6 706 672,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 911 806,96</b>	<b>6 970 564,00</b>	<b>5 990 916,00</b>	<b>4 750 000,00</b>	<b>6 250 000,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>4 100 953,04</b>	<b>5 094 353,04</b>	<b>5 176 853,04</b>	<b>5 715 473,04</b>	<b>6 715 473,04</b>	<b>6 706 672,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 911 806,96</b>	<b>6 970 564,00</b>	<b>5 990 916,00</b>	<b>4 750 000,00</b>	<b>6 250 000,00</b>
5.1.1	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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

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	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	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	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</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>2 911 806,96</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>69 117 905,20</b>	<b>78 023 552,16</b>	<b>84 250 058,12</b>	<b>83 534 585,08</b>	<b>81 819 112,04</b>	<b>81 112 440,00</b>	<b>84 123 286,96</b>	<b>84 123 286,96</b>	<b>92 211 480,00</b>	<b>102 240 916,00</b>	<b>104 250 000,00</b>	<b>99 500 000,00</b>	<b>93 250 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	10 234 378,99	10 824 224,17	10 275 104,95	19 556 918,93	9 420 122,37	10 266 759,38	5 033 795,99	7 447 934,95	9 315 467,54	15 007 992,00	20 077 969,00	25 387 891,00	27 172 146,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	22 577 564,18	21 149 948,07	23 579 889,39	32 446 095,20	33 538 253,55	39 175 753,55	18 404 831,25	24 818 970,21	13 315 467,54	15 007 992,00	20 077 969,00	25 387 891,00	27 172 146,00	
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)	6,13%	7,25%	6,89%	6,05%	9,73%	10,21%	8,31%	8,11%	7,37%	6,54%	5,74%	4,68%	4,92%	
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)	13,02%	13,39%	12,30%	18,56%	12,26%	12,99%	7,12%	8,46%	8,84%	10,91%	12,99%	14,75%	14,86%	
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)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	13,62%	12,21%	11,85%	11,95%	11,41%	
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)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	13,81%	12,40%	12,05%	12,14%	11,60%	
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	336 270,88	1 160 576,92	320 811,55	817 880,99	1 339 671,25	673 190,49	515 861,40	515 861,40	1 404 268,46	1 293 696,58	1 286 144,08	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:	336 270,88	1 160 576,92	320 811,55	817 880,99	1 339 671,25	673 190,49	515 861,40	515 861,40	1 404 268,46	1 293 696,58	1 286 144,08	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	308 753,89	1 129 597,98	293 366,19	715 022,26	1 216 704,95	664 356,55	501 248,46	501 248,46	1 188 127,66	1 100 689,83	1 093 222,47	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	4 716 841,03	5 264 095,80	6 168 960,94	5 998 820,47	4 497 347,58	2 530 091,79	7 956 124,14	7 956 124,14	8 956 355,61	11 808 270,67	7 872 180,44	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:	4 716 841,03	5 264 095,80	6 168 960,94	5 998 820,47	4 497 347,58	2 530 091,79	7 956 124,14	7 956 124,14	8 956 355,61	11 808 270,67	7 872 180,44	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 711 396,59	5 264 095,80	6 168 960,94	5 474 288,74	4 480 352,57	2 425 979,85	7 602 299,28	7 602 299,28	8 865 921,61	10 632 798,30	7 088 532,20	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	476 674,36	1 526 054,13	596 625,28	1 154 169,17	1 626 340,01	726 632,39	614 449,40	614 449,40	1 588 696,71	1 383 546,70	1 373 535,81	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:	476 674,36	1 526 054,13	596 625,28	1 154 169,17	1 626 340,01	726 632,39	614 449,40	614 449,40	1 588 696,71	1 383 546,70	1 373 535,81	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	369 461,69	1 113 983,07	368 276,56	778 563,74	1 253 180,25	657 407,60	501 248,46	501 248,46	1 188 127,66	1 100 689,83	1 093 222,47	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 ustawy	15 769 315,00	8 407 613,25	10 735 902,91	8 647 233,25	1 941 229,42	6 455 532,95	6 012 082,35	6 012 082,35	17 243 494,11	33 491 866,43	21 202 724,94	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:	15 769 315,00	8 407 613,25	10 735 902,91	8 647 233,25	1 941 229,42	6 455 532,95	6 012 082,35	6 012 082,35	17 243 494,11	33 491 866,43	21 202 724,94	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 941 607,76	5 578 302,26	6 771 161,72	5 395 930,69	1 391 845,48	3 142 432,10	3 714 777,92	3 714 777,92	6 635 418,00	10 632 798,30	7 088 532,20	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:	8 257 103,37	11 151 761,09	2 192 208,58	10 605 471,77	30 474 106,21	4 025 548,12	19 203 232,16	19 203 232,16	14 456 266,08	41 235 625,07	28 814 630,19	6 247 722,44	6 257 592,44
10.1.1	bieżące	1 104 758,76	1 253 743,90	567 701,72	1 602 882,06	14 327 785,60	115 000,00	3 247 689,84	3 247 689,84	3 853 796,15	4 481 219,14	4 480 058,25	3 115 875,44	3 125 745,44
10.1.2	majątkowe	7 152 344,61	9 898 017,19	1 624 506,86	9 002 589,71	16 146 320,61	3 910 548,12	15 955 542,32	15 955 542,32	10 602 469,93	36 754 405,93	24 334 571,94	3 131 847,00	3 131 847,00
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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 100 953,04	5 094 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	6 715 473,04	6 706 672,04	6 989 153,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	5 940 916,00	4 700 000,00	6 200 000,00
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
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
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
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
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
10.7.3	wpłaty 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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-70 000,00	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
10.10	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	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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIA

Lp.	Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>250 110 122,00</b>	<b>256 237 875,00</b>	<b>257 116 841,00</b>	<b>263 030 528,00</b>	<b>268 975 018,00</b>	<b>275 228 686,00</b>	<b>281 490 138,00</b>	<b>287 823 665,00</b>	<b>294 083 830,00</b>	<b>300 333 111,00</b>	<b>306 489 940,00</b>	<b>312 619 738,00</b>	<b>318 715 822,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>245 110 122,00</b>	<b>251 237 875,00</b>	<b>257 116 841,00</b>	<b>263 030 528,00</b>	<b>268 975 018,00</b>	<b>275 228 686,00</b>	<b>281 490 138,00</b>	<b>287 823 665,00</b>	<b>294 083 830,00</b>	<b>300 333 111,00</b>	<b>306 489 940,00</b>	<b>312 619 738,00</b>	<b>318 715 822,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	115 227 258,00	118 107 939,00	120 871 665,00	123 651 713,00	126 446 242,00	129 386 117,00	132 329 651,00	135 307 068,00	138 249 997,00	141 187 809,00	144 082 159,00	146 963 802,00	149 829 596,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 980 005,00	2 029 505,00	2 076 995,00	2 124 766,00	2 172 786,00	2 223 303,00	2 273 883,00	2 325 045,00	2 375 615,00	2 426 097,00	2 475 832,00	2 525 349,00	2 574 593,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	21 469 571,00	22 006 310,00	22 521 258,00	23 039 247,00	23 559 934,00	24 107 702,00	24 656 152,00	25 210 915,00	25 759 252,00	26 306 636,00	26 845 922,00	27 382 840,00	27 916 805,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	29 166 906,00	29 896 079,00	30 595 647,00	31 299 347,00	32 006 712,00	32 750 868,00	33 495 950,00	34 249 609,00	34 994 538,00	35 738 172,00	36 470 805,00	37 200 221,00	37 925 625,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	77 266 382,00	79 198 042,00	81 051 276,00	82 915 455,00	84 789 344,00	86 760 696,00	88 734 502,00	90 731 028,00	92 704 428,00	94 674 397,00	96 615 222,00	98 547 526,00	100 469 203,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	34 368 464,00	35 227 676,00	36 052 004,00	36 881 200,00	37 714 715,00	38 591 582,00	39 469 540,00	40 357 605,00	41 235 383,00	42 111 635,00	42 974 924,00	43 834 422,00	44 689 193,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</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>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	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>243 301 122,00</b>	<b>250 528 875,00</b>	<b>251 084 841,00</b>	<b>256 789 528,00</b>	<b>262 734 018,00</b>	<b>270 660 686,00</b>	<b>277 340 138,00</b>	<b>283 323 665,00</b>	<b>289 583 830,00</b>	<b>295 833 111,00</b>	<b>301 489 940,00</b>	<b>307 619 738,00</b>	<b>313 715 822,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>216 279 398,00</b>	<b>221 036 280,00</b>	<b>226 085 745,00</b>	<b>231 201 429,00</b>	<b>236 414 757,00</b>	<b>241 733 192,00</b>	<b>247 136 258,00</b>	<b>252 658 093,00</b>	<b>258 205 446,00</b>	<b>263 793 445,00</b>	<b>269 322 608,00</b>	<b>274 485 081,00</b>	<b>279 959 387,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	97 749 468,00	100 168 767,00	102 472 649,00	104 778 284,00	107 109 601,00	109 439 235,00	111 737 459,00	114 028 077,00	116 223 117,00	118 373 245,00	120 385 590,00	122 341 856,00	124 207 569,00
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:	3 367 017,00	2 825 527,00	2 620 060,00	2 405 283,00	2 186 847,00	1 997 690,00	1 845 125,00	1 737 500,00	1 667 500,00	1 597 500,00	1 518 750,00	1 039 500,00	870 500,00
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>27 021 724,00</b>	<b>29 492 595,00</b>	<b>24 999 096,00</b>	<b>25 588 099,00</b>	<b>26 319 261,00</b>	<b>28 927 494,00</b>	<b>30 203 880,00</b>	<b>30 665 572,00</b>	<b>31 378 384,00</b>	<b>32 039 666,00</b>	<b>32 167 332,00</b>	<b>33 134 657,00</b>	<b>33 756 435,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 421 724,00	28 892 595,00	24 399 096,00	24 888 099,00	25 719 261,00	28 127 494,00	29 403 880,00	29 965 572,00	30 678 384,00	32 039 666,00	32 167 332,00	33 134 657,00	33 756 435,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>6 809 000,00</b>	<b>5 709 000,00</b>	<b>6 032 000,00</b>	<b>6 241 000,00</b>	<b>6 241 000,00</b>	<b>4 568 000,00</b>	<b>4 150 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 809 000,00	5 709 000,00	6 032 000,00	6 241 000,00	6 241 000,00	4 568 000,00	4 150 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</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>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, 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>
4.1.1	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>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>
4.2.1	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, 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
4.3.1	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
4.4	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>6 809 000,00</b>	<b>5 709 000,00</b>	<b>6 032 000,00</b>	<b>6 241 000,00</b>	<b>6 241 000,00</b>	<b>4 568 000,00</b>	<b>4 150 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>6 809 000,00</b>	<b>5 709 000,00</b>	<b>6 032 000,00</b>	<b>6 241 000,00</b>	<b>6 241 000,00</b>	<b>4 568 000,00</b>	<b>4 150 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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

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	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	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	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</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>	<b>0,00</b>
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>86 441 000,00</b>	<b>80 732 000,00</b>	<b>74 700 000,00</b>	<b>68 459 000,00</b>	<b>62 218 000,00</b>	<b>57 650 000,00</b>	<b>53 500 000,00</b>	<b>49 000 000,00</b>	<b>44 500 000,00</b>	<b>40 000 000,00</b>	<b>35 000 000,00</b>	<b>30 000 000,00</b>	<b>25 000 000,00</b>	<b>20 000 000,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	28 830 724,00	30 201 595,00	31 031 096,00	31 829 099,00	32 560 261,00	33 495 494,00	34 353 880,00	35 165 572,00	35 878 384,00	36 539 666,00	37 167 332,00	38 134 657,00	38 756 435,00	39 387 621,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	28 830 724,00	30 201 595,00	31 031 096,00	31 829 099,00	32 560 261,00	33 495 494,00	34 353 880,00	35 165 572,00	35 878 384,00	36 539 666,00	37 167 332,00	38 134 657,00	38 756 435,00	39 387 621,00
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)	4,71%	3,86%	3,82%	3,73%	3,56%	2,71%	2,42%	2,46%	2,38%	2,30%	2,41%	2,19%	2,09%	1,98%
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)	14,91%	14,92%	14,86%	14,77%	14,66%	14,64%	14,60%	14,55%	14,49%	14,41%	14,33%	14,22%	14,11%	13,99%
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)	11,78%	12,05%	13,17%	14,03%	14,58%	14,82%	14,80%	14,77%	14,71%	14,65%	14,59%	14,53%	14,46%	14,39%
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)	11,97%	12,25%	13,17%	14,03%	14,58%	14,82%	14,80%	14,77%	14,71%	14,65%	14,59%	14,53%	14,46%	14,39%
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	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
9.1.1	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:	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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

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	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:	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	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	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
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
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	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
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
<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:	6 268 019,44	6 279 047,44	6 290 724,44	6 303 098,44	6 316 225,44	6 330 166,44	6 344 984,44	6 360 751,44	6 377 546,44	5 348 953,00	5 368 063,00	5 388 477,00	5 410 300,00	
10.1.1	bieżące	3 136 172,44	3 147 200,44	3 158 877,44	3 171 251,44	3 184 378,44	3 198 319,44	3 213 137,44	3 228 904,44	3 245 699,44	2 217 106,00	2 236 216,00	2 256 630,00	2 278 453,00	
10.1.2	majątkowe	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	
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	
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	
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	
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	
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 759 000,00	5 659 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	3 100 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	4 500 000,00	0,00	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	
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	
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	
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	
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	
10.7.3	wpłaty 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	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (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	
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	
10.10	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	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	

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIA**

Lp.	Wyszczególnienie	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>324 771 422,00</b>	<b>330 942 079,00</b>	<b>337 229 979,00</b>	<b>343 637 348,00</b>	<b>350 166 458,00</b>	<b>356 732 079,00</b>	<b>363 331 622,00</b>	<b>370 053 258,00</b>	<b>376 899 243,00</b>	<b>383 871 879,00</b>	<b>390 877 542,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>324 771 422,00</b>	<b>330 942 079,00</b>	<b>337 229 979,00</b>	<b>343 637 348,00</b>	<b>350 166 458,00</b>	<b>356 732 079,00</b>	<b>363 331 622,00</b>	<b>370 053 258,00</b>	<b>376 899 243,00</b>	<b>383 871 879,00</b>	<b>390 877 542,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	152 676 358,00	155 577 209,00	158 533 176,00	161 545 306,00	164 614 667,00	167 701 192,00	170 803 664,00	173 963 532,00	177 181 857,00	180 459 721,00	183 753 111,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 623 510,00	2 673 357,00	2 724 151,00	2 775 910,00	2 828 652,00	2 881 689,00	2 935 000,00	2 989 298,00	3 044 600,00	3 100 925,00	3 157 517,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	28 447 224,00	28 987 721,00	29 538 488,00	30 099 719,00	30 671 614,00	31 246 707,00	31 824 771,00	32 413 529,00	33 013 179,00	33 623 923,00	34 237 560,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	38 646 212,00	39 380 490,00	40 128 719,00	40 891 165,00	41 668 097,00	42 449 374,00	43 234 687,00	44 034 529,00	44 849 168,00	45 678 878,00	46 512 518,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	102 378 118,00	104 323 302,00	106 305 445,00	108 325 248,00	110 383 428,00	112 453 117,00	114 533 500,00	116 652 370,00	118 810 439,00	121 008 432,00	123 216 836,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	45 538 288,00	46 403 515,00	47 285 182,00	48 183 600,00	49 099 088,00	50 019 696,00	50 945 060,00	51 887 544,00	52 847 464,00	53 825 142,00	54 807 451,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, 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>
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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	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>319 771 422,00</b>	<b>325 942 079,00</b>	<b>332 229 979,00</b>	<b>338 637 348,00</b>	<b>345 166 458,00</b>	<b>356 732 079,00</b>	<b>363 331 622,00</b>	<b>370 053 258,00</b>	<b>376 899 243,00</b>	<b>383 871 879,00</b>	<b>390 877 542,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>285 434 378,00</b>	<b>291 037 392,00</b>	<b>296 803 151,00</b>	<b>302 697 475,00</b>	<b>308 723 297,00</b>	<b>314 894 412,00</b>	<b>321 244 877,00</b>	<b>327 733 177,00</b>	<b>334 362 471,00</b>	<b>341 135 993,00</b>	<b>348 021 333,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	125 977 527,00	127 772 707,00	129 625 411,00	131 504 979,00	133 411 801,00	135 279 566,00	137 139 660,00	139 025 330,00	140 936 928,00	142 874 811,00	144 803 621,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	703 500,00	542 500,00	387 500,00	232 500,00	77 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>34 337 044,00</b>	<b>34 904 687,00</b>	<b>35 426 828,00</b>	<b>35 939 873,00</b>	<b>36 443 161,00</b>	<b>41 837 667,00</b>	<b>42 086 745,00</b>	<b>42 320 081,00</b>	<b>42 536 772,00</b>	<b>42 735 886,00</b>	<b>42 856 209,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	34 337 044,00	34 904 687,00	35 426 828,00	35 939 873,00	36 443 161,00	41 837 667,00	42 086 745,00	42 320 081,00	42 536 772,00	42 735 886,00	42 856 209,00
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
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</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>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</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>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, 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>
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
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, 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>
4.2.1	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	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	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
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
<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>
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</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>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</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>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.1	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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
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
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
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
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
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
5.2	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</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>20 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</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>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	39 337 044,00	39 904 687,00	40 426 828,00	40 939 873,00	41 443 161,00	41 837 667,00	42 086 745,00	42 320 081,00	42 536 772,00	42 735 886,00	42 856 209,00	42 856 209,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	39 337 044,00	39 904 687,00	40 426 828,00	40 939 873,00	41 443 161,00	41 837 667,00	42 086 745,00	42 320 081,00	42 536 772,00	42 735 886,00	42 856 209,00	42 856 209,00
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)	1,99%	1,90%	1,81%	1,73%	1,65%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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)	13,99%	13,87%	13,74%	13,60%	13,46%	13,31%	13,15%	12,98%	12,81%	12,64%	12,44%	12,44%
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)	14,39%	14,30%	14,20%	14,10%	13,98%	13,86%	13,73%	13,59%	13,44%	13,29%	13,14%	13,14%
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)	14,39%	14,30%	14,20%	14,10%	13,98%	13,86%	13,73%	13,59%	13,44%	13,29%	13,14%	13,14%
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>
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
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	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:	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	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	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	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	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	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:	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	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	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:	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	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:	5 433 657,00	5 458 675,00	5 485 496,00	5 514 269,00	5 545 171,00	5 578 380,00	5 614 098,00	5 652 543,00	5 693 953,00	5 738 585,00	5 119 206,00	
10.1.1	bieżące	2 301 810,00	2 326 828,00	2 353 649,00	2 382 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	1 987 359,00	
10.1.2	majątkowe	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	
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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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	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
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
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
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
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
10.7.3	wpłaty 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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (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
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
10.10	Wypkup 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
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

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2025 - 2053

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
1	<b>Przedsięwzięcia razem</b>					243 894 878,15	14 456 266,08	41 235 625,07	28 814 630,19	6 247 722,44	6 257 592,44	6 268 019,44	6 279 047,44	6 290 724,44	6 303 098,44	6 316 225,44
1.a	- wydatki bieżące					86 202 135,22	3 853 796,15	4 481 219,14	4 480 058,25	3 115 875,44	3 125 745,44	3 136 172,44	3 147 200,44	3 158 877,44	3 171 251,44	3 184 378,44
1.b	- wydatki majątkowe					157 692 742,93	10 602 469,93	36 754 405,93	24 334 571,94	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):					67 081 368,13	8 795 482,82	34 875 413,13	22 576 260,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					3 935 378,62	1 101 034,71	1 383 546,70	1 373 535,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kujawsko - Pomorska Telepietka Etap I - Kujawsko - Pomorska Telepietka Etap I	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECIĄ		2024	2026	160 521,40	53 840,00	29 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nakielskie Centrum Usług Społecznych - Nakielskie Centrum Usług Społecznych	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECIĄ		2025	2027	3 774 857,22	1 047 194,71	1 354 126,70	1 373 535,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					63 145 989,51	7 694 448,11	33 491 866,43	21 202 724,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią - Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2027	63 145 989,51	7 694 448,11	33 491 866,43	21 202 724,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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):					176 813 510,02	5 660 783,26	6 360 211,94	6 238 369,44	6 247 722,44	6 257 592,44	6 268 019,44	6 279 047,44	6 290 724,44	6 303 098,44	6 316 225,44
1.3.1	- wydatki bieżące					82 266 756,60	2 752 761,44	3 097 672,44	3 106 522,44	3 115 875,44	3 125 745,44	3 136 172,44	3 147 200,44	3 158 877,44	3 171 251,44	3 184 378,44
1.3.1.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2053	66 299 250,00	1 706 261,00	2 051 172,00	2 060 022,00	2 069 375,00	2 079 245,00	2 089 672,00	2 100 700,00	2 112 377,00	2 124 751,00	2 137 878,00
1.3.1.2	Doplaty do czynszu z Funduszu dopłat w ramach programu Mieszkanie na Start -	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2024	2038	15 967 506,60	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44
1.3.2	- wydatki majątkowe					94 546 753,42	2 908 021,82	3 262 539,50	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
1.3.2.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2053	92 733 332,00	2 520 808,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
1.3.2.2	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2024	2026	1 355 500,10	39 992,50	39 992,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Keynia, Nakło nad Notecią, Szubin" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Keynia, Nakło nad Notecią, Szubin"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2024	2026	75 421,32	44 421,32	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.4	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	382 500,00	302 800,00	63 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------	---	--	------	------	------------	------------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2025 - 2053

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
1	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				6 330 166,44	6 344 984,44	6 360 751,44	6 377 546,44	5 348 953,00	5 368 063,00	5 388 477,00	5 410 300,00	5 433 657,00	5 458 675,00	5 485 496,00
1.a	- wydatki bieżące				3 198 319,44	3 213 137,44	3 228 904,44	3 245 699,44	2 217 106,00	2 236 216,00	2 256 630,00	2 278 453,00	2 301 810,00	2 326 828,00	2 353 649,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
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.);				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kujawsko - Pomorska Telepiewka Etap I - Kujawsko - Pomorska Telepiewka Etap I	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECią		2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nakielskie Centrum Usług Społecznych - Nakielskie Centrum Usług Społecznych	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECią		2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią - Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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);				6 330 166,44	6 344 984,44	6 360 751,44	6 377 546,44	5 348 953,00	5 368 063,00	5 388 477,00	5 410 300,00	5 433 657,00	5 458 675,00	5 485 496,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 198 319,44	3 213 137,44	3 228 904,44	3 245 699,44	2 217 106,00	2 236 216,00	2 256 630,00	2 278 453,00	2 301 810,00	2 326 828,00	2 353 649,00
1.3.1.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2053	2 151 819,00	2 166 637,00	2 182 404,00	2 199 199,00	2 217 106,00	2 236 216,00	2 256 630,00	2 278 453,00	2 301 810,00	2 326 828,00
1.3.1.2	Doplaty do czynszu z Funduszu dopłat w ramach programu Mieszkanie na Start -	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2024	2038	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	1 046 500,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
1.3.2.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2053	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
1.3.2.2	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Keynia, Nakło nad Notecią, Szubin" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Keynia, Nakło nad Notecią, Szubin"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.4	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------	---	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2025 - 2053

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	Limit zobowiązań
<b>I</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				5 514 269,00	5 545 171,00	5 578 380,00	5 614 098,00	5 652 543,00	5 693 953,00	5 738 585,00	5 119 206,00	236 232 226,18
<b>I.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				2 382 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	1 987 359,00	83 112 756,38
<b>I.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	153 119 469,80
<b>1.1</b>	<b>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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 247 156,70
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 858 117,22
1.1.1.1	Kujawsko - Pomorska Telepiewka Etap I - Kujawsko - Pomorska Telepiewka Etap I	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 260,00
1.1.1.2	Nakielskie Centrum Usług Społecznych - Nakielskie Centrum Usług Społecznych	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECią	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 857,22
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 389 039,48
1.1.2.1	Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią - Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 389 039,48
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>				5 514 269,00	5 545 171,00	5 578 380,00	5 614 098,00	5 652 543,00	5 693 953,00	5 738 585,00	5 119 206,00	169 985 069,48
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				2 382 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	1 987 359,00	79 254 639,16
1.3.1.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2053	2 382 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	1 987 359,00	64 603 633,00
1.3.1.2	Dopłaty do czynszu z Funduszu dopłat w ramach programu Mieszkanie na Start -	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 651 006,16
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	90 730 430,32
1.3.2.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2053	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	90 212 524,00
1.3.2.2	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 985,00
1.3.2.3	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Keynia, Nakło nad Notecią, Szubin" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Keynia, Nakło nad Notecią, Szubin"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 421,32

1.3.2.4	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 500,00
---------	---	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------------

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr VIII/201/2024  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie  
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025-2053

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025-2053**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nakło nad Notecią na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2047. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nakło nad Notecią została przygotowana na lata 2025-2053.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nakło nad Notecią wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nakło nad Notecią, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%
2042	0,80%	2,50%	2,00%
2043	0,60%	2,50%	2,00%
2044	0,60%	2,50%	2,00%
2045	0,70%	2,50%	1,90%
2046	0,70%	2,50%	1,90%
2047	0,70%	2,50%	1,90%
2048	0,60%	2,50%	1,90%
2049	0,60%	2,50%	1,80%
2050	0,60%	2,50%	1,80%
2051	0,60%	2,50%	1,80%
2052	0,60%	2,50%	1,80%
2053	0,60%	2,50%	1,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2053 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Nakło nad Notecią.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nakło nad Notecią dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Nakło nad Notecią oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2028	10,00%	10,00%
	2029-2034	40,00%	20,00%
	2035-2053	25,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2028	10,00%	10,00%
	2029-2034	40,00%	20,00%
	2035-2053	25,00%	50,00%
subwencja ogólna	2026-2028	10,00%	10,00%
	2029-2034	40,00%	20,00%
	2035-2053	25,00%	50,00%
dotacje bieżące	2026-2028	10,00%	10,00%
	2029-2034	40,00%	20,00%
	2035-2053	25,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	2026-2028	10,00%	10,00%
	2029-2034	40,00%	20,00%
	2035-2053	25,00%	50,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2028	10,00%	10,00%
	2029-2034	40,00%	20,00%
	2035-2053	25,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nakło nad Notecią, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 28 000 000,00 zł, co stanowi 98,05% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

## Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 000 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Paterek	478/10 Paterek	0,1026	127 000,00 zł
Paterek	478/5 Paterek	0,1601	173 000,00 zł
Paterek	478/4 Paterek	0,1529	176 000,00 zł
Paterek	478/3 Paterek	0,1285	151 000,00 zł
Potulice	ul. Szkolna		161 000,00 zł
Potulice	ul. Działkowa		212 000,00 zł
			1 000 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 24 888 693,61 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz opisanych w załączniku 5 do uchwały budżetowej na rok 2025.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031 w łącznej kwocie 46 679 751,11 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nakło nad Notecią dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Nakło nad Notecią oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2053	50,00%	25,00%	25,00%
inne	2026-2053	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Nakło nad Notecią wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 83 229 595,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 7 491 859,33 zł. W latach 2026-2053 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

#### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Nakło nad Notecią nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

#### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

## Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025-2053.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -15 000 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 15 000 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Nakło nad Notecią

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	225 600 000,00	240 600 000,00	-15 000 000,00
2026	226 881 280,67	236 910 716,67	-10 029 436,00
2027	229 942 831,44	231 951 915,44	-2 009 084,00
2028	239 663 422,00	234 913 422,00	4 750 000,00
2029	244 945 333,00	238 695 333,00	6 250 000,00
2030	250 110 122,00	243 301 122,00	6 809 000,00
2031	256 237 875,00	250 528 875,00	5 709 000,00
2032	257 116 841,00	251 084 841,00	6 032 000,00
2033	263 030 528,00	256 789 528,00	6 241 000,00
2034	268 975 018,00	262 734 018,00	6 241 000,00
2035	275 228 686,00	270 660 686,00	4 568 000,00
2036	281 490 138,00	277 340 138,00	4 150 000,00
2037	287 823 665,00	283 323 665,00	4 500 000,00
2038	294 083 830,00	289 583 830,00	4 500 000,00
2039	300 333 111,00	295 833 111,00	4 500 000,00
2040	306 489 940,00	301 489 940,00	5 000 000,00
2041	312 619 738,00	307 619 738,00	5 000 000,00
2042	318 715 822,00	313 715 822,00	5 000 000,00
2043	324 771 422,00	319 771 422,00	5 000 000,00
2044	330 942 079,00	325 942 079,00	5 000 000,00
2045	337 229 979,00	332 229 979,00	5 000 000,00
2046	343 637 348,00	338 637 348,00	5 000 000,00
2047	350 166 458,00	345 166 458,00	5 000 000,00
2048	356 732 079,00	356 732 079,00	0,00
2049	363 331 622,00	363 331 622,00	0,00
2050	370 053 258,00	370 053 258,00	0,00
2051	376 899 243,00	376 899 243,00	0,00
2052	383 871 879,00	383 871 879,00	0,00
2053	390 877 542,00	390 877 542,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2026, 2027.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 21 911 806,96 zł. Przychody Gminy Nakło nad Notecią w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 15 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 4 000 000,00 zł;
3. inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 2 911 806,96 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026, 2027 co ma bezpośredni związek z zaplanowanymi ujemnymi wynikami budżetu w tych latach i realizacją przedsięwzięcia wieloletniego w latach 2024 - 2027 na łączną kwotę 63.145.989,51 zł. W związku z zaistniałą sytuacją w roku 2026 planuje się zaciągnięcie zobowiązania zwrotnego w wysokości 17.000.000,00 zł oraz w 2027 roku 8.000.000,00 zł. Planowane zobowiązania mieszczą się w limitach wynikających z ustawy o finansach publicznych.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Nakło nad Notecią obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nakło nad Notecią zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2047. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nakło nad Notecią

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	6 911 806,96	0,00	6 911 806,96
2026	6 970 564,00	0,00	6 970 564,00
2027	5 940 916,00	50 000,00	5 990 916,00
2028	4 700 000,00	50 000,00	4 750 000,00
2029	6 200 000,00	50 000,00	6 250 000,00
2030	6 759 000,00	50 000,00	6 809 000,00
2031	5 659 000,00	50 000,00	5 709 000,00
2032	5 982 000,00	50 000,00	6 032 000,00
2033	6 191 000,00	50 000,00	6 241 000,00
2034	6 191 000,00	50 000,00	6 241 000,00
2035	4 518 000,00	50 000,00	4 568 000,00
2036	3 100 000,00	1 050 000,00	4 150 000,00
2037	3 500 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
2038	3 500 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
2039	3 500 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
2040	4 500 000,00	500 000,00	5 000 000,00
2041	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2042	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2043	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2044	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2045	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2046	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2047	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025-2053, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 84 123 286,96 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 92 211 480,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 50,96%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	92 211 480,00	180 949 017,93	50,96%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Nakło nad Notecią zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Nakło nad Notecią

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	199 691 306,39	190 375 838,85	9 315 467,54	13 315 467,54
2026	211 073 710,00	196 065 718,00	15 007 992,00	15 007 992,00
2027	222 070 651,00	201 992 682,00	20 077 969,00	20 077 969,00
2028	232 663 422,00	207 275 531,00	25 387 891,00	25 387 891,00
2029	238 945 333,00	211 773 187,00	27 172 146,00	27 172 146,00
2030	245 110 122,00	216 279 398,00	28 830 724,00	28 830 724,00
2031	251 237 875,00	221 036 280,00	30 201 595,00	30 201 595,00
2032	257 116 841,00	226 085 745,00	31 031 096,00	31 031 096,00
2033	263 030 528,00	231 201 429,00	31 829 099,00	31 829 099,00
2034	268 975 018,00	236 414 757,00	32 560 261,00	32 560 261,00
2035	275 228 686,00	241 733 192,00	33 495 494,00	33 495 494,00
2036	281 490 138,00	247 136 258,00	34 353 880,00	34 353 880,00
2037	287 823 665,00	252 658 093,00	35 165 572,00	35 165 572,00
2038	294 083 830,00	258 205 446,00	35 878 384,00	35 878 384,00
2039	300 333 111,00	263 793 445,00	36 539 666,00	36 539 666,00
2040	306 489 940,00	269 322 608,00	37 167 332,00	37 167 332,00
2041	312 619 738,00	274 485 081,00	38 134 657,00	38 134 657,00
2042	318 715 822,00	279 959 387,00	38 756 435,00	38 756 435,00
2043	324 771 422,00	285 434 378,00	39 337 044,00	39 337 044,00
2044	330 942 079,00	291 037 392,00	39 904 687,00	39 904 687,00
2045	337 229 979,00	296 803 151,00	40 426 828,00	40 426 828,00
2046	343 637 348,00	302 697 475,00	40 939 873,00	40 939 873,00
2047	350 166 458,00	308 723 297,00	41 443 161,00	41 443 161,00
2048	356 732 079,00	314 894 412,00	41 837 667,00	41 837 667,00
2049	363 331 622,00	321 244 877,00	42 086 745,00	42 086 745,00
2050	370 053 258,00	327 733 177,00	42 320 081,00	42 320 081,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2051	376 899 243,00	334 362 471,00	42 536 772,00	42 536 772,00
2052	383 871 879,00	341 135 993,00	42 735 886,00	42 735 886,00
2053	390 877 542,00	348 021 333,00	42 856 209,00	42 856 209,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Nakło nad Notecią przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,37%	13,62%	TAK	13,81%	TAK
2026	6,54%	12,21%	TAK	12,40%	TAK
2027	5,74%	11,85%	TAK	12,05%	TAK
2028	4,68%	11,95%	TAK	12,14%	TAK
2029	4,92%	11,41%	TAK	11,60%	TAK
2030	4,71%	11,78%	TAK	11,97%	TAK
2031	3,86%	12,05%	TAK	12,25%	TAK
2032	3,82%	13,17%	TAK	13,17%	TAK
2033	3,73%	14,03%	TAK	14,03%	TAK
2034	3,56%	14,58%	TAK	14,58%	TAK
2035	2,71%	14,82%	TAK	14,82%	TAK
2036	2,42%	14,80%	TAK	14,80%	TAK
2037	2,46%	14,77%	TAK	14,77%	TAK
2038	2,38%	14,71%	TAK	14,71%	TAK
2039	2,30%	14,65%	TAK	14,65%	TAK
2040	2,41%	14,59%	TAK	14,59%	TAK
2041	2,19%	14,53%	TAK	14,53%	TAK
2042	2,09%	14,46%	TAK	14,46%	TAK
2043	1,99%	14,39%	TAK	14,39%	TAK
2044	1,90%	14,30%	TAK	14,30%	TAK
2045	1,81%	14,20%	TAK	14,20%	TAK
2046	1,73%	14,10%	TAK	14,10%	TAK
2047	1,65%	13,98%	TAK	13,98%	TAK
2048	0,00%	13,86%	TAK	13,86%	TAK
2049	0,00%	13,73%	TAK	13,73%	TAK
2050	0,00%	13,59%	TAK	13,59%	TAK
2051	0,00%	13,44%	TAK	13,44%	TAK
2052	0,00%	13,29%	TAK	13,29%	TAK
2053	0,00%	13,14%	TAK	13,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nakło nad Notecią spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## **9. Przedsięwzięcia**

Gmina Nakło nad Notecią planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2053. W ramach projektu WPF przewiduje się realizację przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do projektu uchwały. Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięć wieloletnich w poszczególnych latach zawarto w załączniku nr 1 do projektu uchwały w wierszach 10.1, 10.1.1, 10.1.2.

### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

## **Uzasadnienie**

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią, której elementem jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Nakło nad Notecią w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Nakło nad Notecią oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Paweł Wiśniewski**