

Projekt

z dnia 10 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia ..... 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 oraz w planie wydatków budżetu 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.

<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

§ 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.

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

Radca prawny  
  
Dagmara Głowacka  
BD - 1519

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr .../.../2024  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia ... grudnia 2024 roku  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2025 - 2053

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

lp.	Wyzerowanie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024, 3 kw.	2024, 3m.	2025	2026	2027	2028	2029
1	Wyzerowanie	144 552 012,73	160 151 649,97	182 710 558,01	182 710 558,01	196 722 692,73	182 657 192,67	211 897 454,83	211 897 454,83	220 418 086,85	225 600 000,00	226 881 288,67	229 942 831,44	239 663 422,00
1.1	Dochody ogółem	131 488 017,54	148 410 090,70	165 621 975,74	165 621 975,74	174 811 697,43	161 488 187,01	188 673 166,14	188 673 166,14	199 691 386,39	211 073 710,00	211 073 710,00	222 070 651,00	232 632 422,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 630 937,00	28 920 840,00	30 628 509,00	30 628 509,00	29 549 412,79	25 037 689,00	33 197 270,00	33 197 270,00	36 965 388,00	91 875 089,88	99 226 604,00	104 396 310,00	112 239 166,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 066 358,83	520 212,45	1 118 746,23	1 118 746,23	1 037 993,00	1 570 864,00	1 777 194,00	1 777 194,00	1 613 111,12	1 705 038,00	1 703 892,00	1 879 461,00	1 930 206,00
1.1.3	z odsetków i dywidend	34 129 868,00	36 095 132,00	36 795 138,00	36 795 138,00	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	20 929 584,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	40 494 229,52	49 141 195,03	56 176 422,44	56 176 422,44	31 476 734,10	32 928 544,70	36 696 138,72	36 696 138,72	21 762 238,46	25 116 339,00	26 423 321,00	27 685 809,00	28 133 126,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetowe, 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	61 466 082,44	61 501 082,44	62 948 449,36	66 537 039,00	70 003 519,00	73 842 792,00	75 323 017,00
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	25 557 715,00	25 557 715,00	28 000 000,00	29 596 000,00	31 137 932,00	32 623 232,00	33 904 059,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 863 996,19	11 741 514,27	13 054 074,45	13 190 466,29	21 911 123,20	21 169 065,64	24 224 388,69	24 224 388,69	25 988 034,61	15 807 576,67	7 872 180,44	7 000 000,00	6 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	162 009,63	237 611,83	408 642,68	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	10 682 024,34	12 311 669,73	12 653 937,47	18 588 890,14	19 181 395,38	23 189 388,69	23 189 388,69	24 888 033,61	13 807 270,67	7 872 180,44	7 000 000,00	6 000 000,00
2	Wydatki ogółem	162 469 520,98	166 078 191,39	175 394 164,72	176 766 130,46	190 213 556,70	193 488 479,54	225 279 337,05	225 279 337,05	240 690 000,00	249 910 716,67	241 931 422,00	249 275 531,00	258 055 333,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	131 253 638,55	137 585 806,53	145 352 870,79	149 942 972,69	165 391 487,16	151 221 427,63	183 629 270,15	183 629 270,15	190 375 832,85	196 065 718,00	201 992 682,00	207 275 531,00	211 775 187,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich należne	43 636 785,72	46 732 129,53	49 012 038,49	51 420 839,30	54 749 497,90	60 716 979,23	75 737 735,67	75 737 735,67	83 229 395,90	86 642 008,00	89 804 441,00	92 812 890,00	95 118 838,00
2.1.2	z tytułu procentów 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	1 678 476,01	1 134 900,97	4 776 702,38	6 566 402,22	5 950 000,00	5 950 000,00	6 650 000,00	5 193 483,00	3 248 028,00	4 448 923,00	4 100 288,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zrealizowanych w zakładach ubezpieczeń, o których mowa w art. 216 ust. 4 pkt 1 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
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zrealizowanych w zakładach ubezpieczeń, o których mowa w art. 216 ust. 4 pkt 1 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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	41 214 882,43	28 492 324,86	30 041 293,93	28 803 157,27	24 824 909,54	42 267 051,91	45 639 966,90	45 639 966,90	59 224 161,15	40 844 938,67	29 959 233,44	27 037 891,00	26 222 146,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 216 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	39 889 572,43	26 567 084,86	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	40 244 938,67	29 359 233,44	27 037 891,00	26 222 146,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 434 171,80	779 373,11	676 704,75	176 782,75	247 000,00	361 448,03	3 244 737,18	3 244 737,18	2 418 750,82	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.1.2	wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	38 455 400,63	25 787 711,75	26 615 170,20	15 449 691,90	21 997 909,54	34 902 003,88	35 174 421,72	34 686 753,72	40 284 602,33	39 744 938,67	28 859 233,44	26 537 891,00	25 722 146,00
3	Wynik budżetu	-17 916 508,25	-6 926 586,42	-6 712 114,13	-11 944 437,95	6 586 336,03	-10 831 286,87	-16 381 882,22	-16 381 882,22	-15 000 000,00	-10 039 436,00	-2 809 884,00	-4 750 000,00	-6 250 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	5 715 473,04	6 586 336,03	6 586 336,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	6 250 000,00
4	Przebieg budżetu	32 343 185,19	24 325 723,90	24 778 143,44	17 889 176,27	29 118 131,18	34 908 994,17	23 371 035,26	23 371 035,26	21 911 066,96	17 000 000,00	9 800 000,00	8 000 000,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	20 000 000,00	14 000 000,00	11 473 359,00	5 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	15 000 000,00	17 000 000,00	9 800 000,00	8 000 000,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	17 916 508,25	5 926 586,42	6 712 114,13	11 944 437,95	16 465 972,69	15 626 374,62	18 319 158,90	18 319 158,90	19 039 436,00	10 039 436,00	2 809 884,00	2 703 891,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	259 344,25	186 465,92	378 678,83	1 647 012,41	4 658 279,88	4 658 279,88	4 658 279,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 845,22	4 058 279,88	4 058 279,88	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	12 703 710,25	23 739 452,55	27 261 981,76	9 312 756,18	9 312 756,18	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 należnych 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
4.5	Inne przekazy i inne świadczenia z budżetów innych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 911 066,96	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 100 953,04	5 094 353,04	5 715 473,04	5 715 473,04	6 715 473,04	6 706 672,04	6 989 153,04	6 989 153,04	6 911 066,96	6 911 066,96	6 970 564,00	5 990 916,00	6 250 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 100 953,04	5 094 353,04	5 715 473,04	5 715 473,04	6 715 473,04	6 706 672,04	6 989 153,04	6 989 153,04	6 911 066,96	6 911 066,96	6 970 564,00	5 990 916,00	6 250 000,00
5.1.1	kwota spłaty podlegająca na dany rok kwot utraconych 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



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	5 474 288,24	4 480 352,57	2 425 979,85	7 602 299,28	7 602 299,28	8 605 921,61	10 632 798,30	7 088 532,20	0,00	0,00
9.3	Wydatki budżetowe 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	1 526 034,13	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 budżetowe 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	1 526 034,13	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	finansowanie środków określonych 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 i 3 ustawy	15 769 315,00	8 407 613,25	10 735 902,91	8 647 233,25	1 941 229,42	6 455 332,95	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	6 455 332,95	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	finansowanie środków określonych 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
10	<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	14 556 266,08	41 235 625,07	28 814 630,19	6 247 722,44	6 237 592,44
10.1.1	bezzwrotne	1 104 738,76	1 253 743,00	567 701,72	1 602 882,06	14 327 385,60	115 000,00	3 247 689,84	3 247 689,84	3 853 796,15	4 481 210,14	4 480 052,25	3 115 875,44	3 125 745,44
10.1.2	małkowite	7 152 364,61	9 898 017,19	1 624 506,86	9 002 589,71	16 146 720,61	3 910 548,12	15 955 542,32	15 955 542,32	10 602 469,93	36 754 405,93	24 334 577,94	3 131 847,00	3 111 847,00
10.2	Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samorządowego 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 spłaty zobowiązań przeterminowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samorządowego 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 dochodzeniu 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 przepicia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 przeterminowanych	4 100 933,04	5 094 353,04	5 176 833,04	5 715 473,04	6 715 473,04	6 706 072,04	6 989 133,04	6 989 133,04	6 911 806,96	6 970 561,00	5 940 916,00	4 700 000,00	6 200 000,00
10.7	Wydatki z najmniejszej działy, 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	spłaty 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	spłaty zobowiązań należnych do tytułu obrotowego – 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	dotyczywna w formie wydatku budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek 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 obrotu wynikającej z operacji budżetowych (in. niż: amortyzacja, 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	Wzrost (spadek) kwoty zobowiązań, wyliczona 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, odpisaniem emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty tytułu w wykonywanych 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 budżetowe podlegające ratowaniu – wyliczenia 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.	Wykazanie	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
1	Dochody ogólnie	246 110 122,00	246 237 875,00	257 116 841,00	268 975 018,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00
1.1	Dochody budżetu z tego:	246 110 122,00	241 237 875,00	257 116 841,00	268 975 018,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00	275 228 686,00
1.1.1	dotyczyły 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	126 446 342,00	129 386 117,00	132 329 651,00	135 307 060,00	138 249 997,00	141 187 809,00	144 082 159,00	146 963 802,00	149 829 596,00
1.1.2	dotyczyły tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 980 005,00	2 029 505,00	2 078 095,00	2 134 166,00	2 172 866,00	2 223 903,00	2 273 883,00	2 323 045,00	2 371 516,00	2 426 097,00	2 475 832,00	2 525 349,00	2 574 593,00
1.1.3	z zabawy i sportu	21 469 571,00	22 006 310,00	22 551 258,00	23 059 537,00	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 subwencji przeznaczonych na cele budżetu	29 169 986,00	29 896 079,00	30 595 437,00	31 299 437,00	32 000 612,00	32 550 668,00	33 495 950,00	34 249 699,00	34 994 538,00	35 738 172,00	36 479 805,00	37 200 221,00	37 925 625,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	77 266 382,00	79 198 042,00	81 051 276,00	84 789 344,00	88 760 696,00	90 734 503,00	92 704 428,00	94 674 397,00	96 644 322,00	98 614 222,00	100 584 122,00	102 554 022,00	104 523 922,00
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	42 979 934,00	43 834 422,00	44 689 193,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.2	Z tytułu dotacji oraz subwencji przeznaczonych na inwestycje	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2	Wydatki ogólnie	243 301 122,00	250 528 875,00	251 084 841,00	256 789 520,00	262 754 018,00	278 660 846,00	277 340 138,00	283 323 665,00	289 583 830,00	295 833 114,00	301 489 940,00	307 619 718,00	313 715 822,00
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	216 279 398,00	221 036 280,00	226 085 745,00	231 201 429,00	236 414 957,00	241 733 192,00	247 136 250,00	252 658 095,00	258 285 446,00	263 793 446,00	269 322 680,00	274 485 081,00	279 969 387,00
2.1.1	na wypracowania i składki od osób nadliczne	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 przepisów 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 których 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
2.1.2.2	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	1 997 090,00	1 845 123,00	1 737 500,00	1 667 500,00	1 597 500,00	1 519 750,00	1 039 500,00	870 500,00
2.1.3	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 wydatkowany)	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 których 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 których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	27 021 724,00	29 492 595,00	24 999 096,00	25 588 099,00	26 319 061,00	28 927 649,00	30 203 880,00	30 665 572,00	31 278 384,00	32 039 646,00	32 167 332,00	33 134 657,00	33 776 435,00
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	25 719 061,00	28 127 494,00	29 403 880,00	29 965 572,00	30 678 384,00	31 039 646,00	32 107 332,00	31 134 657,00	31 756 435,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze obrotowym 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	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.1.2	wydatki o charakterze obrotowym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 809 000,00	5 709 000,00	6 032 000,00	6 241 000,00	6 241 000,00	4 568 000,00	4 159 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
3	Wydatki na obsługę długu, w tym:	6 809 000,00	5 709 000,00	6 032 000,00	6 241 000,00	6 241 000,00	4 568 000,00	4 159 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
3.1	Kwota prognozowanej analizy budżetu przeznaczona 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	4 159 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
4	Przychody 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
4.1	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych, 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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	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	Wzrost środków, 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
4.5	Inne przychody niewiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Różnica budżetu	6 809 000,00	5 709 000,00	6 032 000,00	6 241 000,00	6 241 000,00	4 568 000,00	4 159 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 809 000,00	5 709 000,00	6 032 000,00	6 241 000,00	6 241 000,00	4 568 000,00	4 159 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
5.1.1	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







WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKO NAD NOTECIA

Lp.	Wykazanie	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053
1.	Wykazanie	324 771 422,00	330 942 079,00	337 229 979,00	343 637 348,00	350 166 458,00	356 722 079,00	363 331 622,00	370 053 258,00	376 899 243,00	383 871 879,00	390 877 542,00
1.1	Dochody ogółem	324 771 422,00	330 942 079,00	337 229 979,00	343 637 348,00	350 166 458,00	356 722 079,00	363 331 622,00	370 053 258,00	376 899 243,00	383 871 879,00	390 877 542,00
1.1.1	Dochody budżetu z tego:	152 676 318,00	155 577 269,00	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
1.1.1.1	dotyczy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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
1.1.1.2	dotyczy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 447 234,00	29 987 721,00	29 538 488,00	30 099 719,00	30 671 614,00	31 245 707,00	31 824 771,00	32 413 529,00	33 013 179,00	33 623 923,00	34 237 560,00
1.1.1.3	z subwencji ogólnych	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	45 678 876,00	46 512 518,00
1.1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	102 378 118,00	104 323 392,00	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
1.1.2.1	z podatku od nieruchomości	45 518 288,00	46 403 515,00	47 295 182,00	48 193 600,00	49 099 888,00	50 019 696,00	50 945 960,00	51 887 544,00	52 847 464,00	53 825 142,00	54 807 451,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	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	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
2	Wydatki ogółem	319 771 422,00	325 942 079,00	332 229 979,00	338 637 348,00	345 166 458,00	351 722 079,00	358 331 622,00	365 053 258,00	371 899 243,00	378 871 879,00	385 877 542,00
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	285 454 378,00	291 037 392,00	296 863 151,00	302 697 425,00	308 733 297,00	314 894 424,00	321 244 677,00	327 733 177,00	334 362 471,00	341 135 993,00	348 021 333,00
2.1.1	na wyegzaminowanie i udział w nich nadziancie	125 977 527,00	127 772 797,00	129 625 411,00	131 504 979,00	133 411 801,00	135 379 966,00	137 339 660,00	139 025 310,00	140 956 928,00	142 874 811,00	144 803 621,00
2.1.2	z tytułu porzeczni 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 porzeczni podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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
2.1.2.2	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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 dykonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	34 337 044,00	34 904 687,00	35 426 828,00	35 939 923,00	36 443 161,00	41 837 667,00	42 086 745,00	42 320 981,00	42 536 772,00	42 735 886,00	42 856 209,00
2.2.1	liniowe i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 216 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	34 337 044,00	34 904 687,00	35 426 828,00	35 939 923,00	36 443 161,00	41 837 667,00	42 086 745,00	42 320 981,00	42 536 772,00	42 735 886,00	42 856 209,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotyczącym 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
3	Wynik budżetu	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
3.1	Kwota prognozowany nadwyżki budżetu przeznaczona 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	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
4	Przebiegi budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat 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
4.2.1	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
4.5	Inne przychody nierzeczności z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5	Rozchód budżetu	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
5.1.1	liczba kwota przypadających na dany rok kwot tytułowych 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





Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr .../2024  
Rady Miejskiej w Niskie nad Notecią  
z dnia ... grudnia 2024 roku  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nisko nad Notecią na lata 2025 - 2053

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2025 - 2053

Opis	Numery i adresy	Dotyczy	Dotyczy	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	Przebiegiwa razem			243 894 876,15	14 656 166,08	41 235 625,97	28 814 630,19	6 247 732,44	6 257 570,44	6 268 019,44	6 279 847,44	6 290 724,44	6 303 898,44
1.a	- wydatki bieżące			86 202 135,21	3 853 796,15	4 481 319,14	4 480 083,25	3 118 876,44	3 125 745,44	3 136 172,44	3 147 200,44	3 158 877,44	3 171 251,44
1.b	- wydatki majątkowe			157 692 740,93	10 802 469,93	36 754 306,83	24 334 546,94	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00	3 131 847,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programem realizowanym 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.1469 późn. zm.)			67 081 366,13	8 795 482,82	34 875 113,13	24 576 260,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące			3 935 376,62	1 101 034,71	1 383 546,70	1 373 535,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Krajowa - Pomocna Takopada Etap I - Kujawsko - Pomorska	2024		160 521,40	53 840,00	29 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nabiejskie Centrum Usług Społecznych - Nabiejskie Centrum Usług Społecznych	2025		3 774 857,22	1 047 191,71	1 354 126,70	1 373 535,81	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
1.1.2.1	Przebiegiwa amfiteatr w Niskie nad Notecią - Przebiegiwa amfiteatr w Niskie nad Notecią	2023		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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publicznymi-prywatnymi:			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
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
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	6 360 311,94	6 238 369,44	6 247 732,44	6 257 570,44	6 268 019,44	6 279 847,44	6 290 724,44	6 303 898,44
1.3.1	- wydatki bieżące			82 246 756,60	2 752 761,44	3 897 672,44	3 186 622,44	3 118 876,44	3 125 745,44	3 136 172,44	3 147 200,44	3 158 877,44	3 171 251,44
1.3.1.1	Miejskie Dł Rozwoju Nisko nad Notecią - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Niskie nad Notecią	2023		66 299 250,00	1 706 261,00	2 051 172,00	2 060 022,00	2 869 175,00	2 079 245,00	2 889 672,00	2 100 700,00	2 112 377,00	2 124 151,00
1.3.1.2	Dzielnicy do czynszu z Puchacz Nisko nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Niskie nad Notecią	2018		15 987 506,60	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
1.3.1.3	Dzielnicy do czynszu z Puchacz Nisko nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Niskie nad Notecią	2024		94 546 753,42	2 908 021,82	3 242 839,50	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
1.3.2.1	Miejskie Dł Rozwoju Nisko nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Niskie nad Notecią	2023		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
1.3.2.2	Wydatki Gminy Nisko nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nisko nad Notecią - Łobeziana na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Krynia, Nisko nad Notecią, Szabły - Wydatki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Krynia, Nisko nad Notecią, Szabły"	2024		1 355 506,10	39 992,50	39 992,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wydatki Gminy Nisko nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nisko nad Notecią - Łobeziana na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Krynia, Nisko nad Notecią, Szabły"	2024		75 421,32	44 421,32	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.4	<p>Wpłaty Gminy i Skłoby nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kozyńca, Nisko, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa Kanału i instalacji sanitarnych na terenie Gminy i Skłoby nad Notecią" - Wpłaty na dotychczasowe zadanie na rzecz Związku Gmin Kozyńca, Nisko, Szubin na dotychczasowe zadanie inwestycyjne pn. "Budowa Kanału i instalacji sanitarnych na terenie Gminy i Skłoby nad Notecią"</p>	Uzgod. Miasta i Gminy w Skłobie nad Notecią	2024	2025	382 500,00	202 800,00	63 700,00	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

Ep	Nazwa loci	Jednostka	Od	Do	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2045
1	Przedsięwzięcia razem				6 330 166,44	6 344 984,44	6 340 751,44	6 307 546,44	6 377 546,44	5 388 477,00	5 388 477,00	5 410 300,00	5 433 457,00	5 433 457,00	5 438 675,00	5 485 596,00
1.a	- wydatki bieżące				3 198 319,44	3 213 137,44	3 228 984,44	3 213 137,44	3 245 699,44	2 256 630,00	2 256 630,00	2 278 453,00	2 301 910,00	2 301 910,00	2 316 638,00	2 353 649,00
1.b	- wydatki inwestycyjne				3 131 847,00	3 131 847,00	3 111 767,00	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 programem realizowanym i udziałem środków, o których mowa w art. 1 pkt 2 lit. a) oraz 2 lit. b) ustawy z 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U.N. 157, poz. 1449 - późn.)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kujawsko - Pomorska Teleopieka Etap 1 - Kujawsko - Pomorska Teleopieka Etap 1		2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nabieleskie Centrum Usług Społecznych - Nabieleskie Centrum Usług Społecznych		2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki inwestycyjne				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa amfiteatru w Nakiel nad Notecą - Przebudowa amfiteatru w Nakiel nad Notecą		2023		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	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	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	0,00
1.2.2	- wydatki inwestycyjne				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 340 751,44	6 307 546,44	6 377 546,44	5 388 477,00	5 388 477,00	5 410 300,00	5 433 457,00	5 433 457,00	5 438 675,00	5 485 596,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 198 319,44	3 213 137,44	3 228 984,44	3 213 137,44	3 245 699,44	2 256 630,00	2 256 630,00	2 278 453,00	2 301 910,00	2 301 910,00	2 316 638,00	2 353 649,00
1.3.1.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakiel nad Notecą - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wiodeniowych w Nakiel nad Notecą		2023		2 151 819,00	2 166 617,00	2 182 461,00	2 182 461,00	2 199 199,00	2 216 016,00	2 216 016,00	2 217 106,00	2 217 106,00	2 236 453,00	2 236 453,00	2 333 649,00
1.3.1.2	Doplady do czynszu z Funduszu dopłat w ramach programu Mieszkanie na Start -		2024		1 646 500,44	1 646 500,44	1 646 500,44	1 646 500,44	1 646 500,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki inwestycyjne				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
1.3.2.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakiel nad Notecą - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wiodeniowych w Nakiel nad Notecą		2023		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
1.3.2.2	Wyplan Gminy Nakiel nad Notecą na rzecz Związku Gmin Nakiel nad Notecą - Lotnictwa na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kuyavia, Nakiel nad Notecą, Szubin" - Wyplan Gminy Nakiel nad Notecą na rzecz Związku Gmin Kuyavia, Nakiel nad Notecą, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kuyavia, Nakiel nad Notecą, Szubin"		2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wyplan Gminy Nakiel nad Notecą na rzecz Związku Gmin Kuyavia, Nakiel nad Notecą, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kuyavia, Nakiel nad Notecą, Szubin"		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

<p>1.3.2.4</p> <p>Wpłaty Gminy "Nisko" rad. Notością na rzecz Związku Gmin Krynin, Nisko, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa Kuchniazaj sanitarną na terenie Gminy Nisko rad. Notości" - Wpłaty Gminy "Nisko" rad. Notości na rzecz Związku Gmin Krynin, Nisko, Szubin sanitarną na terenie Gminy Nisko rad. Notości"</p>	<p>Urząd Miasta i Gminy w Niskie rad. Notości</p>	<p>2024</p>	<p>2026</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
--	---	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2025 - 2053

Ep.	Nazwa i cel	Identyfikator	Od	Do	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2053	Limit zobowiązań
1	Przebudowa szosy				5 514 249,00	5 545 171,00	5 578 380,00	5 614 098,00	5 652 543,00	5 693 953,00	5 738 585,00	5 788 585,00	5 119 286,00	216 232 216,18
1.a	- wydatki bieżące				2 282 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	2 656 738,00	1 987 359,00	83 112 756,38
1.b	- wydatki inwestycyjne				3 131 827,00	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	153 119 469,80
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.1464 z późn. zm.)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 247 156,70
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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, Takopida Etap 1 - Kujawsko - Pomorska, Takopida Etap 1	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECIĄ	2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 560,00
1.1.1.2	Nakłolskie Centrum Usług Społecznych - Nakłolskie Centrum Usług Społecznych	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECIĄ	2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 857,22
1.1.2	- wydatki inwestycyjne				0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 389 039,48
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnymi:				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
1.2.2	- wydatki inwestycyjne				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 powiatowe (tzw. III typowania - pkt 11.1.2.)				5 514 249,00	5 545 171,00	5 578 380,00	5 614 098,00	5 652 543,00	5 693 953,00	5 738 585,00	5 788 585,00	5 119 286,00	169 985 065,48
1.3.1	- wydatki bieżące				2 282 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	2 656 738,00	1 987 359,00	79 258 439,16
1.3.1.1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023		2 282 422,00	2 413 324,00	2 446 533,00	2 482 251,00	2 520 696,00	2 562 106,00	2 606 738,00	2 656 738,00	1 987 359,00	64 603 633,00
1.3.1.2	Dotyczy do czynszu z Pachtowni dojazd w ramach programu Mieszkanie na Start -	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 651 096,16
1.3.2	- wydatki inwestycyjne				3 131 827,00	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	90 730 426,32
1.3.2.1	Mieszkanie Dla Kogoś w Nakle nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023		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	90 212 324,00
1.3.2.2	Wydatki Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Zobowiązanie do dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Krynia, Nakło nad Notecią, Szubin" - Wpłaty Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Krynia, Nakło nad Notecią, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Krynia, Nakło nad Notecią, Szubin"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 985,00
1.3.2.3	Wydatki Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Krynia, Nakło nad Notecią, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Krynia, Nakło nad Notecią, Szubin"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 821,32



1.3.2.4	Wpłaty Gminy Nisko nad Nobecią na rzecz Związku Gmin Krynin, Nisko, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej i inżynierskiej w miejscowości Nisko, Gmina Nisko nad Nobecią i w miejscowości Nisko, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej i inżynierskiej w miejscowości Nisko nad Nobeć"	Urząd Miasta i Gminy w Nisku nad Nobecią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 500,00
---------	---	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------------

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
*Jarosław Słeca*

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr .../.../2024  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia ... 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 Wytoczne 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 Wytoczne 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%

Zródło: Wtyczne 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:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 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;

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

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

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_t$  – 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, zmierzał 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 przewidywane go 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.

SKARBNIK MIASTA I GMINY

  
Jarosław Kleca

### 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.

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
  
Jarosław Kleca