

**UCHWAŁA NR LXXVIII/454/2023  
RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO**

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2023-2038**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572), art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XXXIV/202/2021 z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2021-2040, zmienionej uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XXXV/207/2021 z dnia 24 lutego 2021 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 84/179/21 z dnia 11 marca 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XXXVI/214/2021 z dnia 31 marca 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XXXVIII/225/2021 z dnia 26 maja 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XXXIX/239/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 92/202/21 z dnia 8 lipca 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XL/245/2021 z dnia 28 lipca 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XLII/257/2021 z dnia 29 września 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XLIII/261/2021 z dnia 27 października 2021 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 105/235/21 z dnia 2 grudnia 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XLVI/280/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XLVI/282/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XLIX/294/2022 z dnia 23 marca 2022 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 121/272/22 z dnia 5 kwietnia 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LI/304/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LIII/317/2022 z dnia 29 czerwca 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LIV/321/2022 z dnia 20 lipca 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LV/329/2022 z dnia 24 sierpnia 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LVI/335/2022 z dnia 28 września 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LVII/340/2022 z dnia 26 października 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LVIII/349/2022 z dnia 30 listopada 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LX/361/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LX/363/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXII/370/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 159/410/23 z dnia 6 kwietnia 2023 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 160/411/23 z dnia 17 kwietnia 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXVI/394/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXVII/398/2023 z dnia 24 maja 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXVIII/406/2023 z dnia 28 czerwca 2023 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 169/432/23 z dnia 12 lipca 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXIX/412/2023 z dnia 27 lipca 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXXI/427/2023 z dnia 13 września 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXXIII/430/2023 z dnia 27 września 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXXV/435/2023 z dnia 25 października 2023 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 181/466/23 z dnia 31 października 2023 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXXVI/440/2023 z dnia 29 listopada 2023 r., załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu  
Golubsko-Dobrzyńskiego

**Andrzej Grabowski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXXVIII/454/2023 Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego z dnia 27.12.2023 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:   |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                               | 1.2.1                          | 1.2.2  |  |
| Wykonanie 2016   | 46 280 104,54               | 43 027 093,80                | 6 081 722,00  | 276 456,85  | 24 356 181,00       | 8 604 916,46  | 3 707 817,49                            | 0,00                       | 3 253 010,74                      | 197 628,44                     | 3 055 382,30   |  |
| Wykonanie 2017   | 44 095 930,06               | 42 965 292,09                | 6 641 768,00  | 218 319,44  | 23 317 989,00       | 8 963 558,66  | 3 823 656,99                            | 0,00                       | 1 130 637,97                      | 19 864,25                      | 1 110 773,72   |  |
| Wykonanie 2018   | 47 328 122,62               | 44 668 695,52                | 7 817 944,00  | 194 595,63  | 22 374 403,00       | 9 652 171,73  | 4 629 581,16                            | 0,00                       | 2 659 427,10                      | 88 999,22                      | 2 570 427,88   |  |
| Wykonanie 2019   | 50 590 771,25               | 49 358 210,09                | 8 802 171,00  | 196 016,78  | 22 840 075,00       | 10 748 262,88   | 6 771 684,43                            | 0,00                       | 1 232 561,16                      | 29 230,62                      | 0,00   |  |
| Wykonanie 2020   | 69 270 798,08               | 54 840 287,46                | 8 657 411,00  | 342 354,28  | 26 365 797,00       | 13 220 595,19   | 6 254 129,99                            | 0,00                       | 14 430 510,62                     | 152 594,13                     | 14 277 916,49  |  |
| Wykonanie 2021   | 61 512 404,92               | 58 538 731,59                | 9 583 751,00  | 408 651,93  | 27 564 916,00       | 14 001 577,34   | 6 979 835,32                            | 0,00                       | 2 973 673,33                      | 128 175,26                     | 2 845 498,07   |  |
| Plan 3 kw. 2022  | 82 411 700,63               | 59 641 869,40                | 8 103 472,00  | 371 796,00  | 29 248 704,00       | 15 863 161,99   | 6 054 735,41                            | 0,00                       | 22 769 831,23                     | 310 000,00                     | 22 459 831,23  |  |
| Wykonanie 2022   | 70 155 984,29               | 65 824 005,63                | 14 180 079,20   | 371 795,96  | 29 312 591,00       | 15 267 943,58   | 6 691 595,89                            | 0,00                       | 4 331 978,66                      | 64 360,23                      | 4 267 618,43   |  |
| 2023             | 81 225 588,03               | 69 556 346,23                | 7 809 127,00  | 582 479,00  | 36 240 681,95       | 16 228 472,46   | 8 695 585,82                            | 0,00                       | 11 669 241,80                     | 69 306,00                      | 11 599 935,80  |  |
| 2024             | 106 157 514,16              | 73 915 526,40                | 10 784 713,00   | 696 995,00  | 42 327 597,00       | 12 746 766,76   | 7 359 454,64                            | 0,00                       | 32 241 987,76                     | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2025             | 81 406 021,00               | 77 415 000,00                | 11 665 000,00   | 754 000,00  | 44 064 000,00       | 13 270 000,00   | 7 662 000,00                            | 0,00                       | 3 991 021,00                      | 55 000,00                      | 0,00   |  |
| 2026             | 81 456 991,00               | 80 188 000,00                | 12 376 000,00   | 800 000,00  | 45 430 000,00       | 13 682 000,00   | 7 900 000,00                            | 0,00                       | 1 268 991,00                      | 55 000,00                      | 0,00   |  |
| 2027             | 83 803 336,00               | 82 533 000,00                | 13 003 000,00   | 841 000,00  | 46 566 000,00       | 14 025 000,00   | 8 098 000,00                            | 0,00                       | 1 270 336,00                      | 60 000,00                      | 0,00   |  |
| 2028             | 86 268 687,00               | 84 997 000,00                | 13 702 000,00   | 887 000,00  | 47 731 000,00       | 14 376 000,00   | 8 301 000,00                            | 0,00                       | 1 271 687,00                      | 65 000,00                      | 0,00   |  |
| 2029             | 88 786 045,00               | 87 513 000,00                | 14 410 000,00   | 933 000,00  | 48 925 000,00       | 14 736 000,00   | 8 509 000,00                            | 0,00                       | 1 273 045,00                      | 30 000,00                      | 0,00   |  |

|      |                |                |               |              |               |               |               |      |              |           |      |
|------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|-----------|------|
| 2030 | 91 371 411,00  | 90 097 000,00  | 15 140 000,00 | 981 000,00   | 50 149 000,00 | 15 105 000,00 | 8 722 000,00  | 0,00 | 1 274 411,00 | 40 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 94 148 000,00  | 92 748 000,00  | 15 891 000,00 | 1 030 000,00 | 51 403 000,00 | 15 483 000,00 | 8 941 000,00  | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00      | 0,00 |
| 2032 | 95 969 000,00  | 95 469 000,00  | 16 663 000,00 | 1 081 000,00 | 52 689 000,00 | 15 871 000,00 | 9 165 000,00  | 0,00 | 500 000,00   | 0,00      | 0,00 |
| 2033 | 98 777 000,00  | 98 277 000,00  | 17 473 000,00 | 1 134 000,00 | 54 007 000,00 | 16 268 000,00 | 9 395 000,00  | 0,00 | 500 000,00   | 0,00      | 0,00 |
| 2034 | 101 675 000,00 | 101 175 000,00 | 18 322 000,00 | 1 190 000,00 | 55 358 000,00 | 16 675 000,00 | 9 630 000,00  | 0,00 | 500 000,00   | 0,00      | 0,00 |
| 2035 | 104 665 000,00 | 104 165 000,00 | 19 212 000,00 | 1 248 000,00 | 56 742 000,00 | 17 092 000,00 | 9 871 000,00  | 0,00 | 500 000,00   | 0,00      | 0,00 |
| 2036 | 107 733 000,00 | 107 233 000,00 | 20 126 000,00 | 1 308 000,00 | 58 161 000,00 | 17 520 000,00 | 10 118 000,00 | 0,00 | 500 000,00   | 0,00      | 0,00 |
| 2037 | 110 855 000,00 | 110 355 000,00 | 21 042 000,00 | 1 368 000,00 | 59 616 000,00 | 17 958 000,00 | 10 371 000,00 | 0,00 | 500 000,00   | 0,00      | 0,00 |
| 2038 | 113 552 000,00 | 113 552 000,00 | 21 978 000,00 | 1 429 000,00 | 61 107 000,00 | 18 407 000,00 | 10 631 000,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |  |  |                                |   |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |   |                                       |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:   |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |  |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2   | 2.1.3.3                               | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |  |
| Wykonanie 2016   | 44 029 643,20               | 36 698 073,81                | 24 453 668,08                                | 0,00                                       | 0,00   | 274 499,35  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 7 331 569,39                   | 7 331 569,39  | 427 834,67   |  |
| Wykonanie 2017   | 40 613 896,39               | 37 981 198,25                | 25 345 568,53                                | 0,00                                       | 0,00   | 228 381,36  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 2 632 698,14                   | 2 632 698,14  | 468 903,99   |  |
| Wykonanie 2018   | 49 857 831,14               | 40 450 309,87                | 26 801 521,21                                | 0,00                                       | 0,00   | 182 099,10  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 9 407 521,27                   | 9 407 521,27  | 2 073 338,24   |  |
| Wykonanie 2019   | 59 659 895,28               | 48 011 041,02                | 30 091 016,13                                | 0,00                                       | 0,00   | 304 138,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 11 648 854,26                  | 0,00  | 0,00   |  |
| Wykonanie 2020   | 68 835 181,28               | 52 670 361,45                | 34 641 479,44                                | 0,00                                       | 0,00   | 260 414,10  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 16 164 819,83                  | 16 164 819,83   | 1 467 875,69   |  |
| Wykonanie 2021   | 61 425 965,66               | 54 253 087,43                | 36 516 409,02                                | 0,00                                       | 0,00   | 263 696,29  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 7 172 878,23                   | 6 340 492,04  | 832 386,19   |  |
| Plan 3 kw. 2022  | 94 630 348,63               | 63 681 854,60                | 40 435 223,37                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 388 400,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 30 948 494,03                  | 30 948 494,03   | 3 250 028,50   |  |
| Wykonanie 2022   | 73 047 739,43               | 62 563 119,60                | 39 489 461,26                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 537 824,79  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 10 484 619,83                  | 8 484 619,83  | 3 119 630,73   |  |
| 2023             | 94 569 001,94               | 73 792 803,50                | 47 178 340,52                                | 0,00                                       | 0,00   | 2 162 000,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 20 776 198,44                  | 17 776 198,44   | 404 858,00   |  |
| 2024             | 117 016 514,16              | 76 219 326,40                | 53 647 626,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 2 450 000,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 40 797 187,76                  | 40 797 187,76   | 93 566,00  |  |
| 2025             | 79 606 021,00               | 64 897 600,00                | 53 848 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 626 000,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 14 708 421,00                  | 14 708 421,00   | 0,00   |  |
| 2026             | 79 306 991,00               | 71 713 300,00                | 55 580 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 934 300,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 7 593 691,00                   | 7 593 691,00  | 0,00   |  |
| 2027             | 81 653 336,00               | 77 856 300,00                | 59 264 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 890 300,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 797 036,00                   | 3 797 036,00  | 0,00   |  |
| 2028             | 84 087 605,00               | 80 123 100,00                | 61 034 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 858 100,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 964 505,00                   | 3 964 505,00  | 0,00   |  |
| 2029             | 86 678 045,00               | 82 232 700,00                | 62 841 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 820 700,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 445 345,00                   | 4 445 345,00  | 0,00   |  |
| 2030             | 89 210 411,00               | 84 806 300,00                | 64 697 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 783 300,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 404 111,00                   | 4 404 111,00  | 0,00   |  |
| 2031             | 91 668 000,00               | 87 240 300,00                | 66 601 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 744 300,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 427 700,00                   | 4 427 700,00  | 0,00   |  |
| 2032             | 93 369 000,00               | 89 725 100,00                | 68 555 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 691 100,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 643 900,00                   | 3 643 900,00  | 0,00   |  |
| 2033             | 96 077 000,00               | 92 288 300,00                | 70 572 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 634 300,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 788 700,00                   | 3 788 700,00  | 0,00   |  |
| 2034             | 96 975 000,00               | 94 932 700,00                | 72 654 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 574 700,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 2 042 300,00                   | 2 042 300,00  | 0,00   |  |

|      |                |                |               |      |      |            |      |      |      |              |              |      |
|------|----------------|----------------|---------------|------|------|------------|------|------|------|--------------|--------------|------|
| 2035 | 99 900 000,00  | 97 612 400,00  | 74 802 000,00 | 0,00 | 0,00 | 464 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 287 600,00 | 2 287 600,00 | 0,00 |
| 2036 | 102 968 000,00 | 100 497 500,00 | 77 006 000,00 | 0,00 | 0,00 | 351 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 470 500,00 | 2 470 500,00 | 0,00 |
| 2037 | 105 855 000,00 | 103 159 200,00 | 79 248 000,00 | 0,00 | 0,00 | 236 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 695 800,00 | 2 695 800,00 | 0,00 |
| 2038 | 109 868 000,00 | 107 388 700,00 | 81 544 000,00 | 0,00 | 0,00 | 118 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 479 300,00 | 2 479 300,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| Wykonanie 2016   | 2 250 461,34               | 1 640 000,00  | 807 613,00                     | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 807 613,00   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2017   | 3 482 033,67               | 1 520 000,00  | 1 418 074,63                   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 418 074,63   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2018   | -2 529 708,52              | 0,00  | 8 137 380,69                   | 4 900 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 237 380,69   | 2 529 708,52                              |
| Wykonanie 2019   | -9 069 124,03              | 0,00  | 11 301 823,21                  | 7 420 082,00  | 5 187 382,82                              | 0,00   | 0,00                                      | 3 881 741,21   | 3 881 741,21                              |
| Wykonanie 2020   | 435 616,80                 | 435 616,80  | 7 088 600,00                   | 7 088 600,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2021   | 86 439,26                  | 86 439,26   | 20 085 136,46                  | 15 673 000,00   | 0,00                                      | 3 572 885,46                                       | 0,00                                      | 434 097,00   | 0,00                                      |
| Plan 3 kw. 2022  | -12 218 648,00             | 0,00  | 14 728 648,00                  | 4 406 634,00  | 2 896 634,00                              | 3 000 000,00                                       | 3 000 000,00                              | 6 322 014,00   | 6 322 014,00                              |
| Wykonanie 2022   | -2 891 755,14              | 0,00  | 13 118 949,97                  | 0,00  | 0,00                                      | 3 000 000,00                                       | 0,00                                      | 9 128 949,97   | 2 891 755,14                              |
| 2023             | -13 343 413,91             | 0,00  | 16 843 413,91                  | 9 872 000,00  | 8 372 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 4 971 413,91   | 4 971 413,91                              |
| 2024             | -10 859 000,00             | 0,00  | 14 349 000,00                  | 10 049 000,00   | 8 559 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 2 300 000,00   | 2 300 000,00                              |
| 2025             | 1 800 000,00               | 1 800 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 2 150 000,00               | 2 150 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 2 150 000,00               | 2 150 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 2 181 082,00               | 2 181 082,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 2 108 000,00               | 2 108 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 2 161 000,00               | 2 161 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 2 480 000,00               | 2 480 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 2 600 000,00               | 2 600 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 2 700 000,00               | 2 700 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 4 700 000,00               | 4 700 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

|      |              |              |      |      |      |      |      |      |      |
|------|--------------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2035 | 4 765 000,00 | 4 765 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 4 765 000,00 | 4 765 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 3 684 000,00 | 3 684 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 640 000,00                  | 1 640 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 520 000,00                  | 1 520 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 620 000,00                  | 1 620 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 405 154,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 9 788 600,00                  | 9 788 600,00   | 6 908 000,00   | 6 908 000,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2022  | 1 000 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 510 000,00                  | 1 510 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2022   | 990 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 500 000,00                  | 1 510 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 2 000 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 500 000,00                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 2 000 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 490 000,00                  | 1 490 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 150 000,00                  | 2 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 150 000,00                  | 2 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 181 082,00                  | 2 181 082,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 108 000,00                  | 2 108 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 161 000,00                  | 2 161 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 480 000,00                  | 2 480 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 600 000,00                  | 2 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 700 000,00                  | 2 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 4 700 000,00                  | 4 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

|      |      |      |      |      |              |              |      |      |      |
|------|------|------|------|------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 765 000,00 | 4 765 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 765 000,00 | 4 765 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 684 000,00 | 3 684 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                              | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy        | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |  |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2   |
| Wykonanie 2016               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 270 000,00             | 0,00   | 6 329 019,99  | 7 136 632,99  |
| Wykonanie 2017               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 750 100,02             | 0,00   | 4 984 093,84  | 6 402 168,47  |
| Wykonanie 2018               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 030 000,00            | 0,00   | 4 218 385,65  | 7 455 766,34  |
| Wykonanie 2019               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 16 650 082,00            | 0,00   | 1 347 169,07  | 5 228 910,28  |
| Wykonanie 2020               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 21 938 682,00            | 0,00   | 2 169 926,01  | 2 169 926,01  |
| Wykonanie 2021               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 28 223 994,30            | 400 912,30   | 4 285 644,16  | 8 292 626,62  |
| Plan 3 kw. 2022              | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 1 000 000,00   | 31 053 808,30            | 334 092,30   | -4 039 985,20   | 6 282 028,80  |
| Wykonanie 2022               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 990 000,00   | 26 617 408,26            | 334 092,30   | 3 260 886,03  | 16 379 836,00   |
| 2023                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 2 000 000,00   | 34 921 694,12            | 236 612,12   | -4 236 457,27   | 2 734 956,64  |
| 2024                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 2 000 000,00   | 43 413 874,12            | 169 792,12   | -2 303 800,00   | 1 996 200,00  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 41 547 054,12            | 102 972,12   | 12 517 400,00   | 12 517 400,00   |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 39 330 234,12            | 36 152,12  | 8 474 700,00  | 8 474 700,00  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 37 144 082,00            | 0,00   | 4 676 700,00  | 4 676 700,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 34 963 000,00            | 0,00   | 4 873 900,00  | 4 873 900,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 32 855 000,00            | 0,00   | 5 280 300,00  | 5 280 300,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 30 694 000,00            | 0,00   | 5 290 700,00  | 5 290 700,00  |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 28 214 000,00            | 0,00   | 5 507 700,00  | 5 507 700,00  |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 25 614 000,00            | 0,00   | 5 743 900,00  | 5 743 900,00  |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 22 914 000,00            | 0,00   | 5 988 700,00  | 5 988 700,00  |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 18 214 000,00            | 0,00   | 6 242 300,00  | 6 242 300,00  |

|      |   |   |   |   |      |      |               |      |              |              |
|------|---|---|---|---|------|------|---------------|------|--------------|--------------|
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 449 000,00 | 0,00 | 6 552 600,00 | 6 552 600,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 684 000,00  | 0,00 | 6 735 500,00 | 6 735 500,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 684 000,00  | 0,00 | 7 195 800,00 | 7 195 800,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 6 163 300,00 | 6 163 300,00 |

<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |        |   |   |   |  |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| Wykonanie 2016   | 0,00%   | x   | 19,76% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2017   | 0,00%   | x   | 15,20% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2018   | 0,00%   | x   | 13,13% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2019   | 0,00%   | x   | 4,35%  | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | x   | 6,21%  | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2021   | 0,00%   | x   | 10,55% | x   | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00%   | -6,04%  | -5,34% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2022   | 0,00%   | 9,52%   | 9,65%  | x   | x   | x   | x  |
| 2023             | 6,87%   | -3,89%  | -3,76% | 9,12%   | 11,26%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 6,44%   | 0,24%   | 0,40%  | 5,76%   | 7,90%   | NIE   | TAK  |
| 2025             | 5,34%   | 22,05%  | x      | 3,65%   | 5,79%   | NIE   | TAK  |
| 2026             | 4,64%   | 14,15%  | x      | 4,68%   | 6,90%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 4,44%   | 8,13%   | x      | 6,09%   | 8,31%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 4,30%   | 8,12%   | x      | 6,41%   | 8,64%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 4,02%   | 8,38%   | x      | 6,11%   | 8,33%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 3,93%   | 8,10%   | x      | 8,17%   | 8,17%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 4,17%   | 8,09%   | x      | 9,88%   | 9,88%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 4,13%   | 8,08%   | x      | 11,00%  | 11,00%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 4,07%   | 8,08%   | x      | 9,01%   | 9,01%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 6,24%   | 8,07%   | x      | 8,14%   | 8,14%   | TAK   | TAK  |

|      |       |       |   |       |       |     |     |
|------|-------|-------|---|-------|-------|-----|-----|
| 2035 | 6,01% | 8,06% | x | 8,13% | 8,13% | TAK | TAK |
| 2036 | 5,70% | 7,90% | x | 8,12% | 8,12% | TAK | TAK |
| 2037 | 5,67% | 8,04% | x | 8,05% | 8,05% | TAK | TAK |
| 2038 | 4,00% | 6,60% | x | 8,05% | 8,05% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |  | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                  |  |   |   |   |   |   |  |  |   |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1   |
| Wykonanie 2016   | 23 538,37  | 22 284,40   | 20 030,36                                     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 23 538,37  | 23 538,37  | 20 030,35   |
| Wykonanie 2017   | 231 967,80   | 230 177,75  | 214 288,73                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 165 595,28   | 165 595,28   | 148 454,26  |
| Wykonanie 2018   | 984 913,46   | 982 534,93  | 972 691,36                                    | 8 339,95  | 8 339,95  | 8 339,95                                      | 1 091 697,94   | 1 091 697,94   | 1 081 323,06  |
| Wykonanie 2019   | 1 132 570,52   | 1 132 570,52  | 1 108 046,67                                  | 145 249,35  | 145 249,35  | 145 249,35                                    | 1 132 929,97   | 1 132 929,97   | 1 108 046,59  |
| Wykonanie 2020   | 1 664 087,89   | 1 664 087,89  | 1 540 037,79                                  | 731 111,85  | 731 111,85  | 731 111,85                                    | 1 664 359,83   | 1 664 359,83   | 1 540 277,62  |
| Wykonanie 2021   | 1 914 941,97   | 1 937 662,39  | 1 808 668,63                                  | 799 001,19  | 799 001,19  | 799 001,19                                    | 1 956 924,83   | 1 956 924,83   | 1 827 591,44  |
| Plan 3 kw. 2022  | 3 725 196,74   | 3 723 721,74  | 3 378 156,17                                  | 513 061,23  | 513 061,23  | 513 061,23                                    | 3 728 937,34   | 3 728 937,34   | 3 378 156,17  |
| Wykonanie 2022   | 2 675 813,31   | 2 627 322,46  | 2 426 119,83                                  | 463 015,05  | 463 015,05  | 463 015,05                                    | 2 641 854,34   | 2 641 854,34   | 2 440 166,69  |
| 2023             | 3 700 672,52   | 3 700 672,52  | 3 511 072,21                                  | 52 292,71   | 52 292,71   | 46 788,21                                     | 3 700 672,52   | 3 700 672,52   | 3 511 072,21  |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

|      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |              |               |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące      | majątkowe     |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |              |               |   |  |   |  |
| Lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1       | 10.1.2        | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | 9 811,71  | 9 811,71  | 8 339,95  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 209 546,60  | 209 546,60  | 145 249,35  | 12 077 201,79  | 1 280 004,02 | 10 797 197,77 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 860 131,64  | 860 131,64  | 731 111,85  | 3 099 469,97   | 546 347,78   | 2 553 122,19  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 1 514 688,96  | 940 001,47  | 799 001,19  | 18 742 183,57  | 415 824,73   | 18 326 358,84 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2022  | 603 601,33  | 603 601,33  | 513 061,23  | 28 719 664,96  | 402 446,43   | 28 317 218,53 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2022   | 543 722,44  | 543 722,44  | 463 015,05  | 28 373 089,33  | 422 630,30   | 27 950 459,03 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 52 292,71   | 52 292,71   | 46 788,21   | 16 204 670,91  | 406 477,09   | 15 798 193,82 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 93 284,00   | 0,00  | 0,00  | 34 509 438,50  | 66 820,00    | 34 442 618,50 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 89 907,00   | 0,00  | 0,00  | 6 275 241,00   | 66 820,00    | 6 208 421,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 86 530,00   | 0,00  | 0,00  | 152 647,00   | 66 820,00    | 85 827,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 83 294,00   | 0,00  | 0,00  | 118 461,62   | 36 152,12    | 82 309,50     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 60 501,00   | 0,00  | 0,00  | 59 094,00  | 0,00         | 59 094,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

|      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:   |   |          |            |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | w tym:   |            |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3   | 10.8   | 10.9  | 10.10  | 10.11  |   |
| Wykonanie 2016   | 1 640 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2017   | 1 520 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 100,02   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2018   | 1 620 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | -100,02  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2019   | 1 800 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2020   | 1 800 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2021   | 9 788 600,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Plan 3 kw. 2022  | 1 510 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2022   | 1 510 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | -29 766,04   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2023             | 1 500 000,00   | 67 714,14                               | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 29 766,04  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2024             | 1 490 000,00   | 66 820,00                               | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 1 800 000,00   | 66 820,00                               | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 2 150 000,00   | 66 820,00                               | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 2 150 000,00   | 36 152,12                               | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 2 181 082,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 2 108 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2030             | 2 161 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2031             | 2 008 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2032             | 2 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2033             | 2 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2034             | 2 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

|      |              |      |      |      |      |      |      |      |   |      |      |
|------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|---|------|------|
| 2035 | 2 765 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 1 972 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 224 422,09 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 54 874,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 279 296,80 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 324,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 52 720,96 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 55 044,96 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 343 413,91 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]     | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]       |
|---------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>81 001 165,94</b>  | <b>+224 422,09</b> | <b>81 225 588,03</b>  |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>69 611 220,94</b>  | <b>-54 874,71</b>  | <b>69 556 346,23</b>  |
| Dotacje bieżące           | 16 305 978,17         | -77 505,71         | 16 228 472,46         |
| Pozostałe                 | 8 672 954,82          | +22 631,00         | 8 695 585,82          |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>11 389 945,00</b>  | <b>+279 296,80</b> | <b>11 669 241,80</b>  |
| Sprzedaż majątku          | 64 400,00             | +4 906,00          | 69 306,00             |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>94 566 677,94</b>  | <b>+2 324,00</b>   | <b>94 569 001,94</b>  |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>73 845 524,46</b>  | <b>-52 720,96</b>  | <b>73 792 803,50</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 47 233 530,93         | -55 190,41         | 47 178 340,52         |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 449 993,53         | +2 469,45          | 24 452 462,98         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>20 721 153,48</b>  | <b>+55 044,96</b>  | <b>20 776 198,44</b>  |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-13 565 512,00</b> | <b>+222 098,09</b> | <b>-13 343 413,91</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 222 098,09 zł i po zmianach wynoszą 16 843 413,91 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

| Wyszczególnienie         | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>17 065 512,00</b> | <b>-222 098,09</b> | <b>16 843 413,91</b> |
| Wolne środki             | 5 193 512,00         | -222 098,09        | 4 971 413,91         |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 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 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 6,87%  | 9,12%  | TAK  | 11,26%  | TAK  |

|      |       |        |     |        |     |
|------|-------|--------|-----|--------|-----|
| 2024 | 6,44% | 5,76%  | NIE | 7,90%  | TAK |
| 2025 | 5,34% | 3,65%  | NIE | 5,79%  | TAK |
| 2026 | 4,64% | 4,68%  | TAK | 6,90%  | TAK |
| 2027 | 4,44% | 6,09%  | TAK | 8,31%  | TAK |
| 2028 | 4,30% | 6,41%  | TAK | 8,64%  | TAK |
| 2029 | 4,02% | 6,11%  | TAK | 8,33%  | TAK |
| 2030 | 3,93% | 8,17%  | TAK | 8,17%  | TAK |
| 2031 | 4,17% | 9,88%  | TAK | 9,88%  | TAK |
| 2032 | 4,13% | 11,00% | TAK | 11,00% | TAK |
| 2033 | 4,07% | 9,01%  | TAK | 9,01%  | TAK |
| 2034 | 6,24% | 8,14%  | TAK | 8,14%  | TAK |
| 2035 | 6,01% | 8,13%  | TAK | 8,13%  | TAK |
| 2036 | 5,70% | 8,12%  | TAK | 8,12%  | TAK |
| 2037 | 5,67% | 8,05%  | TAK | 8,05%  | TAK |
| 2038 | 4,00% | 8,05%  | TAK | 8,05%  | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2024, 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczone, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Wieloletnia prognoza finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w latach 2024 i 2025, natomiast zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) relacja z art. 243 uofp może być niezachowana w latach 2023, 2024 i 2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2023, 2024 i 2025 roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp nieprzeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Relacja opisana w art. 7 ust. 1 ww. ustawy dla Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w 2024 roku wynosi 46,47 %, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 uofp jest dopuszczalne.

Planowane dochody ogółem na 2024 rok (106.157.514,16 zł) minus planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (12.746.766,76 zł), pozostaje kwota 93.410.747,40 zł.

Kwota prognozowanego długu na koniec 2024 roku wynosi 43.413.874,12 zł, relacja dla Powiatu wynosi 46,47 % ( $43.413.874,12 \text{ zł} : 93.410.747,40 \text{ zł} = 0,4647$ ).

Relacja opisana w art. 7 ust. 1 ww. ustawy dla Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w 2025 roku wynosi 60,98 %, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 uofp jest dopuszczalne.

Planowane dochody ogółem na 2025 rok (81.406.021,00 zł) minus planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (13.270.000,00 zł), pozostaje kwota 68.136.021,00,00 zł.

Kwota prognozowanego długu na koniec 2025 roku wynosi 41.547.054,12 zł, relacja dla Powiatu wynosi 60,98 % ( $41.547.054,12 \text{ zł} : 68.136.021,00 \text{ zł} = 0,6098$ ).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.