

UCHWAŁA NR LX/363/2022
RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO

z dnia 28 grudnia 2022 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2023-2037

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾) 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 roku, uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LX/361/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) załącznik nr 4 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

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

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu Golubsko-
Dobrzyńskiego

Andrzej Grabowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LX/363/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	89 072 422,19	66 338 227,90	14 180 079,20	371 796,00	29 248 704,00	16 407 157,29	6 130 491,41	0,00	22 734 194,29	304 000,00	22 430 194,29	
2023	94 673 679,12	61 951 769,98	7 809 127,00	582 479,00	32 347 585,00	13 193 682,20	8 018 896,78	0,00	32 721 909,14	102 000,00	32 619 909,14	
2024	65 713 321,00	63 447 000,00	8 001 000,00	624 000,00	31 918 000,00	14 750 000,00	8 154 000,00	0,00	2 266 321,00	50 000,00	0,00	
2025	66 285 653,00	64 018 000,00	8 562 000,00	650 000,00	31 769 000,00	15 119 000,00	7 918 000,00	0,00	2 267 653,00	55 000,00	0,00	
2026	65 244 991,00	63 976 000,00	9 157 000,00	678 000,00	31 539 000,00	15 497 000,00	7 105 000,00	0,00	1 268 991,00	55 000,00	0,00	
2027	66 713 336,00	65 443 000,00	9 777 000,00	707 000,00	32 328 000,00	15 885 000,00	6 746 000,00	0,00	1 270 336,00	60 000,00	0,00	
2028	68 741 687,00	67 470 000,00	10 423 000,00	737 000,00	33 137 000,00	16 283 000,00	6 890 000,00	0,00	1 271 687,00	65 000,00	0,00	
2029	70 819 045,00	69 546 000,00	11 083 000,00	768 000,00	33 966 000,00	16 691 000,00	7 038 000,00	0,00	1 273 045,00	30 000,00	0,00	

2030	72 944 411,00	71 670 000,00	11 756 000,00	800 000,00	34 816 000,00	17 109 000,00	7 189 000,00	0,00	1 274 411,00	40 000,00	0,00
2031	75 253 000,00	73 853 000,00	12 452 000,00	833 000,00	35 687 000,00	17 537 000,00	7 344 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2032	76 598 000,00	76 098 000,00	13 172 000,00	867 000,00	36 580 000,00	17 976 000,00	7 503 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2033	78 904 000,00	78 404 000,00	13 915 000,00	902 000,00	37 495 000,00	18 426 000,00	7 666 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2034	81 272 000,00	80 772 000,00	14 681 000,00	938 000,00	37 433 000,00	18 887 000,00	7 833 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2035	83 719 000,00	83 219 000,00	15 485 000,00	976 000,00	39 394 000,00	19 360 000,00	8 004 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2036	83 719 000,00	83 219 000,00	15 485 000,00	976 000,00	39 394 000,00	19 360 000,00	8 004 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2037	83 719 000,00	83 219 000,00	15 485 000,00	976 000,00	39 394 000,00	19 360 000,00	8 004 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x	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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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	97 261 084,99	66 214 750,46	41 037 432,47	0,00	0,00	1 488 400,00	0,00	0,00	0,00	31 046 334,53	29 046 334,53	3 250 028,50	
2023	103 546 292,12	63 951 769,98	44 743 721,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	39 594 522,14	39 594 522,14	265 311,50	
2024	64 223 321,00	56 100 100,00	40 709 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 123 221,00	8 123 221,00	0,00	
2025	64 485 653,00	56 676 500,00	41 964 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 809 153,00	7 809 153,00	0,00	
2026	63 094 991,00	59 243 100,00	43 265 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 851 891,00	3 851 891,00	0,00	
2027	64 563 336,00	62 058 400,00	44 606 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 504 936,00	2 504 936,00	0,00	
2028	66 560 605,00	63 935 500,00	45 988 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 625 105,00	2 625 105,00	0,00	
2029	68 711 045,00	65 852 800,00	47 404 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 858 245,00	2 858 245,00	0,00	
2030	70 283 411,00	67 810 200,00	48 852 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 473 211,00	2 473 211,00	0,00	
2031	72 545 000,00	69 814 200,00	50 340 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 730 800,00	2 730 800,00	0,00	
2032	73 798 000,00	71 871 700,00	51 871 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 926 300,00	1 926 300,00	0,00	
2033	76 004 000,00	73 983 100,00	53 443 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 020 900,00	2 020 900,00	0,00	
2034	78 172 000,00	76 148 700,00	55 058 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 023 300,00	2 023 300,00	0,00	

2035	80 554 000,00	78 385 600,00	56 726 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 168 400,00	2 168 400,00	0,00
2036	81 719 000,00	78 385 000,00	56 726 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 334 000,00	3 334 000,00	0,00
2037	81 747 000,00	78 447 000,00	56 726 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	0,00	807 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 613,00	0,00
Wykonanie 2017	3 482 033,67	0,00	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	4 900 000,00	0,00	0,00	3 237 380,69	0,00
Wykonanie 2019	-9 069 124,03	1 537 211,00	11 301 823,21	7 420 082,00	5 620 082,00	0,00	0,00	3 881 741,21	0,00
Wykonanie 2020	435 616,80	0,00	7 088 600,00	7 088 600,00	5 288 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	86 439,26	0,00	20 085 136,46	15 673 000,00	5 884 554,00	3 572 885,46	3 572 885,46	434 097,00	434 097,00
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	-8 188 662,80	0,00	10 698 662,80	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 698 662,80	5 188 662,80
2023	-8 872 613,00	0,00	11 372 613,00	8 372 000,00	6 872 000,00	0,00	0,00	2 000 613,00	2 000 613,00
2024	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 661 000,00	2 661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 708 000,00	2 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	3 165 000,00	3 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 972 000,00	1 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	405 000,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	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	2 661 000,00	2 661 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 708 000,00	2 708 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 165 000,00	3 165 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 000,00	1 972 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
	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	1 000 000,00	26 647 174,30	334 092,30	123 477,44	10 822 140,24
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	33 452 354,30	267 272,30	-2 000 000,00	1 000 613,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 895 534,30	200 452,30	7 346 900,00	7 346 900,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 028 714,30	133 632,30	7 341 500,00	7 341 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 811 894,30	66 812,30	4 732 900,00	4 732 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 595 082,00	0,00	3 384 600,00	3 384 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 414 000,00	0,00	3 534 500,00	3 534 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 306 000,00	0,00	3 693 200,00	3 693 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 645 000,00	0,00	3 859 800,00	3 859 800,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 937 000,00	0,00	4 038 800,00	4 038 800,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 137 000,00	0,00	4 226 300,00	4 226 300,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 237 000,00	0,00	4 420 900,00	4 420 900,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 137 000,00	0,00	4 623 300,00	4 623 300,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 972 000,00	0,00	4 833 400,00	4 833 400,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 000,00	0,00	4 834 000,00	4 834 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 772 000,00	4 772 000,00

⁸⁾ 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
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%	3,24%	3,85%	x	x	x	x
2023	6,15%	-1,01%	-0,81%	9,12%	10,44%	TAK	TAK
2024	5,73%	17,76%	17,86%	6,18%	7,50%	TAK	TAK
2025	6,14%	17,47%	x	6,56%	7,88%	TAK	TAK
2026	6,91%	12,24%	x	6,94%	8,26%	TAK	TAK
2027	6,76%	9,25%	x	8,07%	9,40%	TAK	TAK
2028	6,61%	9,25%	x	8,56%	9,89%	TAK	TAK
2029	6,26%	9,26%	x	8,42%	9,74%	TAK	TAK
2030	7,08%	9,27%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2031	6,94%	9,30%	x	12,07%	12,07%	TAK	TAK
2032	6,88%	9,34%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2033	6,84%	9,37%	x	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2034	6,63%	9,09%	x	9,29%	9,29%	TAK	TAK

2035	6,37%	8,98%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2036	4,38%	8,82%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2037	4,18%	8,57%	x	9,17%	9,17%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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	1 956 751,57	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	3 975 796,73	3 974 321,73	3 629 999,16	539 061,23	539 061,23	539 061,23	3 979 537,33	3 979 537,33	3 628 756,16
2023	2 454 430,14	2 454 430,14	2 292 051,02	0,00	0,00	0,00	2 459 646,14	2 459 646,14	2 292 051,02
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

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 ^x	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	629 601,33	629 601,33	539 061,23	28 373 089,33	422 630,30	27 950 459,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	39 399 554,09	404 762,95	38 994 791,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	93 284,00	0,00	0,00	300 708,50	66 000,00	234 708,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	89 907,00	0,00	0,00	156 048,00	66 000,00	90 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	86 530,00	0,00	0,00	151 827,00	66 000,00	85 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	83 294,00	0,00	0,00	148 309,50	66 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	8 888 000,00	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	66 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 510 000,00	66 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 500 000,00	66 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	66 812,30	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ 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.

^x - 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LX/363/2022
z dnia 28 grudnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 473 809,45	39 399 554,09	300 708,50	156 048,00	151 827,00	148 309,50
1.a	- wydatki bieżące				1 538 061,60	404 762,95	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 935 747,85	38 994 791,14	234 708,50	90 048,00	85 827,00	82 309,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				446 761,00	46 112,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				446 761,00	46 112,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Region Nauk Ścisłych II - edukacja przyszłości -	Starostwo Powiatowe	2018	2023	205 160,00	34 912,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program "Niebo nad Astrobazami" -	Starostwo Powiatowe	2019	2023	241 601,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				43 027 048,45	39 353 441,44	300 708,50	156 048,00	151 827,00	148 309,50
1.3.1	- wydatki bieżące				1 091 300,60	358 650,30	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00
1.3.1.1	umowa na zimowe utrzymanie dróg powiatowych sezon 2021/2022 -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	585 300,60	292 650,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup koparko-ladowarki dla Zarządu Dróg Powiatowych -	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2027	506 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 935 747,85	38 994 791,14	234 708,50	90 048,00	85 827,00	82 309,50
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu Wąbrzeskiego "Przebudowa drogi nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie -	Starostwo Powiatowe	2018	2028	1 036 392,00	97 786,50	93 565,50	90 048,00	85 827,00	82 309,50
1.3.2.2	Budowa obwodnicy miasta Golubiu-Dobrzyń-Opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Srodowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyńiu	2022	2024	235 239,00	47 048,00	141 143,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ronda przy ulicy Piłsudskiego, Sokolowskiej i Szosy Rypińskiej w mieście Golub-Dobrzyń-opracowanie dokumentacji technicznej -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyńiu	2022	2023	37 411,00	20 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2104 C Wielkie Rychnowo - Kowalewo Pomorskie od km 0+955 do km 1+471 -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyńiu	2021	2023	1 528 614,85	1 493 614,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Adaptacja budynku przy ulicy Odrodzenia 5 w Kowalewie Pomorskim na potrzeby Publicznej Szkoły Muzycznej I stopnia w Kowalewie Pomorskim -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyńiu	2021	2023	10 736 204,00	9 436 777,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokumentacja Projektowa dla rankingu dróg powiatowych do modernizacji -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyńiu	2022	2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury edukacyjnej i sportowej Zespołu Szkół nr 1 w Golubiu-Dobrzyńiu -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyńiu	2022	2023	16 312 397,00	16 049 088,01	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez remonty dróg powiatowych nr 2104 C, 2122 C, 2134 C - łączna długość 9,85 km -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu	2022	2023	10 185 000,00	10 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 2110 C Kiełpiny - Ostrowite od km 2+140 do km 3+130 -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu	2022	2023	1 222 655,00	1 213 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 2120 C Radomin-Szczutowo-Gulbiny-Cetki od km 0+000 do km 0+300 i nr 2131 C Plebanka-radomin od km 5+218 do km 5+318 -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu	2022	2023	491 835,00	486 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LX/363/2022
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego
z dnia 28 grudnia 2022 r.

Prognoza kwoty długu

Rok	Transze	Stan na koniec roku	Umorzenia	Odsetki	Raty kapitałowe
2021	9 788 600,00	28 223 994,30		263 696,29	9 788 600,00
2022	1 510 000,00	26 647 174,30		1 488 400,00	1 510 000,00
2023	1 500 000,00	33 452 354,30		1 500 000,00	1 500 000,00
2024	1 490 000,00	31 895 534,30		1 300 000,00	1 490 000,00
2025	1 800 000,00	30 028 714,30		1 200 000,00	1 800 000,00
2026	2 150 000,00	27 811 894,30		1 200 000,00	2 150 000,00
2027	2 150 000,00	25 595 082,00		1 200 000,00	2 150 000,00
2028	2 181 082,00	23 414 000,00		1 200 000,00	2 181 082,00
2029	2 108 000,00	21 306 000,00		1 200 000,00	2 108 000,00
2030	2 661 000,00	18 645 000,00		1 200 000,00	2 661 000,00
2031	2 708 000,00	15 937 000,00		1 200 000,00	2 708 000,00
2032	2 800 000,00	13 137 000,00		1 200 000,00	2 800 000,00
2033	2 900 000,00	10 237 000,00		1 200 000,00	2 900 000,00
2034	3 100 000,00	7 137 000,00		1 000 000,00	3 100 000,00
2035	3 165 000,00	3 972 000,00		900 000,00	3 165 000,00
2036	2 000 000,00	1 972 000,00		800 000,00	2 000 000,00
2037	1 972 613,00	0,00		700 000,00	1 972 000,00

Opis przyjętych wartości do WPF

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2037 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2037 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem wskaźnika wzrostu PKB. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2022 r.*

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2024 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 7,0%, w 2024 roku 7,5% oraz 7,00% w kolejnych latach prognozy.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w roku 2023 przyjęto w kwotach mających pokrycie w planowanych dochodach bieżących oraz przychodów z wolnych środków.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2024 - 2025 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Powiatu, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2023 roku Powiat planuje przychody w kwocie 11.372.613,00 zł, z czego 8.372.000,00 zł w formie emisji obligacji, ze spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 1.000.000,00 oraz 2.000.613,00 zł z wolnych środków.

Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego oraz planowanego długu zostanie spłacona do końca 2037 r.

V. RELACJA z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 ustawy nie występuje w prognozie na lata 2023-2037, tj do ostatniego roku na który zaplanowano spłatę zadłużenia. Sytuacja finansowa Powiatu

Golubsko-Dobrzyńskiego pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom płynności finansowej.

VI. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Zaplanowane przedsięwzięcia w większości dotyczą zadań inwestycyjnych zaplanowanych w latach wcześniejszych. Korekcie uległy kwoty w zaplanowanych limitach ich realizacji. Są one związane z przesunięciem się terminów ich realizacji, związanych z pozyskiwaniem zewnętrznych źródeł finansowania wydatków inwestycyjnych, lub na skutek zmian w realizacji zadań inwestycyjnych realizowanych z innymi samorządami.

VII. PODSUMOWANIE

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystywane do prognozowania zapewnia możliwie realne odwzorowanie planowanych dochodów i wydatków w latach przyszłych. Korekty merytoryczne, które będą wprowadzane w trakcie roku budżetowego umożliwią urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Powiatu. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na prowadzenie polityki finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w zachowaniu zaspokojenia planowanych potrzeb związanych z jego funkcjonowaniem.

Trzeba nadmienić że wysoka inflacja, której poziom w następnych okresach (latach prognozy) trudno oszacować, a także zmienność stawek VAT obowiązujących na podstawowe nośniki energii i materiałów mające wpływ na koszty realizacji zadań statutowych (energia elektryczna, energia cieplna, gaz, paliwa, węgiel) utrudniają realne prognozowanie wydatków na następne lata objęte prognozą.

Także dochody samorządu, z uwagi na zmienność przepisów w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego nie ułatwiają prognozowania dochodów na lata następne

Uzasadnienie

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (dalej WPF) w latach 2023-2037 opracowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały i jej zmian należy wyłącznie do Zarządu Powiatu. Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego uchwałą nr 143/352/22 z dnia 15 listopada 2022 roku przedstawił projekt WPF (wraz z projektem uchwały budżetowej) Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy – celem zaopiniowania, a także Radzie Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w samorządzie i ma przyczynić się do lepszego zarządzania środkami publicznymi. Dokument ten pozwala na ocenę możliwości inwestycyjnych jednostki oraz jej zdolności kredytowej. Jest to dokument strategiczny, który ma wskazywać kierunki rozwoju samorządu, terminy i sposób sfinansowania zadań priorytetowych.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określone zostały w art. 226 – 230 ustawy o finansach publicznych i wskazują, że prognoza winna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dochody, wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody oraz rozchody budżetu, kwotę długu samorządu, w tym relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, a także sposób sfinansowania spłaty długu.

Ponadto należy określić wieloletnie:

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 przywołanej ustawy;

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.

Horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej określa art. 227 ustawy o finansach publicznych, który stanowi iż:

1) Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

2) Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Ponadto zgodnie z art. 228 ust. 1 uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;

2) 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.

Stosownie do art. 229 przywołanej ustawy wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Natomiast uchwały budżetowe określają wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie.

Ponadto jeżeli organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie postanowi o zaniechaniu realizacji, okresowym wstrzymaniu realizacji lub ograniczeniu rzeczowego zakresu przedsięwzięcia, a wydatki zaplanowane w projekcie budżetu przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego nie różnią się od wydatków przewidzianych na realizację przedsięwzięcia, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może, bez zgody zarządu jednostki samorządu terytorialnego, zmniejszyć wydatków zaplanowanych w uchwale budżetowej na realizację przedsięwzięcia.

W przypadku otrzymania przez powiat negatywnej opinii regionalnej izby obrachunkowej w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego wynikającej z planowanych

i zaciągniętych zobowiązań, jednostka samorządu terytorialnego dokonuje takich zmian uchwał, aby zachowana została relacja określona w art. 243 ustawy.

Zgodnie z art. 230 ust. 7 ustawy o finansach publicznych organ jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.