

**UCHWAŁA NR XVIII/111/2025
RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO**

z dnia 3 lipca 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2025-2039

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 i 1907), 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 2024 r. poz. 1530 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 nr XI/67/2025 Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2025-2039, zmienionej uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XII/73/2025 z dnia 19 lutego 2025 r., uchwałą Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr 34/129/25 z dnia 7 marca 2025 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XIV/90/2025 z dnia 29 kwietnia 2025 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XV/96/2025 z dnia 21 maja 2025 r., uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr XVII/103/2025 z dnia 24 czerwca 2025 r., zmienia się załącznik nr 1, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Golubsko-Dobrzyńskiego

Jacek Boluk-Sobolewski

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

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 nr XVIII/111/2025 Rady Powiatu Gołubsko-Dobrzyńskiego z dnia 3 lipca 2025 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:									
	1	z tego:					z tego:				w tym:									
		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									
Dochoady ogółem x																				
Dochoady biezące x																				
dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1													
dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych																				
z subwencji ogólnej																				
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biezące x 3)																				
pozostałe dochoady biezące 4)																				
z podatku od nieruchomości																				
Dochoady majątkowe x																				
ze sprzedaży majątku x																				
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje																				
Wykonanie 2018	47 328 122,62	44 668 695,52	7 817 944,00	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	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	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	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										
Wykonanie 2022	70 155 984,29	65 824 005,63	14 180 079,20	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										
Wykonanie 2023	78 225 798,41	66 557 255,80	7 809 127,00	36 240 681,95	15 333 201,33	6 591 766,52	0,00	11 668 542,61	68 606,81	11 599 935,80										
Plan 3 kw. 2024	105 001 225,60	81 431 079,32	10 784 713,00	46 619 118,00	14 961 892,82	8 368 360,50	0,00	24 570 146,28	101 000,00	24 469 146,28										
Wykonanie 2024	104 824 253,51	83 983 474,57	12 008 819,00	48 395 012,00	14 622 297,71	8 260 350,86	0,00	20 840 778,94	975,60	20 839 803,34										
2025	105 460 122,03	87 775 810,22	33 785 898,55	24 168 646,91	14 948 856,28	6 810 414,94	0,00	18 684 311,81	52 088,00	16 632 223,81										
2026	89 750 991,00	88 482 000,00	36 149 000,00	24 610 000,00	13 121 000,00	5 999 000,00	0,00	1 268 991,00	55 000,00	0,00										
2027	93 478 336,00	92 208 000,00	38 239 000,00	25 250 000,00	13 463 000,00	6 155 000,00	0,00	1 270 336,00	60 000,00	0,00										
2028	97 145 687,00	95 874 000,00	40 293 000,00	25 882 000,00	13 800 000,00	6 309 000,00	0,00	1 271 687,00	65 000,00	0,00										
2029	100 977 045,00	99 704 000,00	42 457 000,00	26 530 000,00	14 145 000,00	6 467 000,00	0,00	1 273 045,00	30 000,00	0,00										
2030	104 820 411,00	103 546 000,00	44 607 000,00	27 194 000,00	14 499 000,00	6 629 000,00	0,00	1 274 411,00	40 000,00	0,00										
2031	108 895 000,00	107 495 000,00	46 820 000,00	27 874 000,00	14 862 000,00	6 795 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00										

2032	111 932 000,00	111 432 000,00	48 999 000,00	11 663 000,00	28 571 000,00	15 234 000,00	6 965 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2033	115 964 000,00	115 464 000,00	51 229 000,00	12 194 000,00	29 286 000,00	15 615 000,00	7 140 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2034	120 153 000,00	119 653 000,00	53 560 000,00	12 749 000,00	30 019 000,00	16 006 000,00	7 319 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2035	124 439 000,00	123 939 000,00	55 943 000,00	13 317 000,00	30 770 000,00	16 407 000,00	7 502 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2036	128 818 000,00	128 318 000,00	58 374 000,00	13 895 000,00	31 540 000,00	16 818 000,00	7 690 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2037	133 288 000,00	132 788 000,00	60 851 000,00	14 485 000,00	32 329 000,00	17 239 000,00	7 883 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2038	137 268 000,00	137 268 000,00	63 308 000,00	15 071 000,00	33 138 000,00	17 670 000,00	8 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	141 828 000,00	141 828 000,00	65 800 000,00	15 665 000,00	33 967 000,00	18 112 000,00	8 284 000,00	0,00	0,00	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 wykonawczej 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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydanki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
									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 ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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 2018	49 857 831,14	40 450 309,87	26 801 521,21	0,00	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	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	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	0,00	263 696,29	0,00	0,00	0,00	7 172 878,23	6 340 492,04	832 386,19	
Wykonanie 2022	73 047 739,43	62 563 119,60	39 489 461,26	0,00	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	
Wykonanie 2023	88 937 541,64	68 447 598,23	44 766 988,68	0,00	0,00	0,00	2 105 212,75	0,00	0,00	0,00	20 489 943,41	17 489 943,41	257 689,07	
Plan 3 kw. 2024	122 213 379,39	83 078 032,20	58 770 164,10	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	39 135 347,19	34 135 347,19	231 770,84	
Wykonanie 2024	114 215 134,47	78 048 916,32	55 936 985,07	0,00	0,00	0,00	2 467 758,84	0,00	0,00	0,00	36 166 218,15	31 166 218,15	111 012,67	
2025	115 843 183,63	87 775 810,22	62 382 422,38	0,00	0,00	0,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	28 067 383,41	28 067 383,41	2 310 884,50	
2026	87 400 991,00	84 912 500,00	63 233 000,00	0,00	0,00	0,00	1 553 500,00	0,00	0,00	0,00	2 488 491,00	2 488 491,00	0,00	
2027	91 128 336,00	88 878 100,00	65 896 000,00	0,00	0,00	0,00	2 008 100,00	0,00	0,00	0,00	2 250 236,00	2 250 236,00	0,00	
2028	94 764 605,00	92 325 900,00	68 516 000,00	0,00	0,00	0,00	2 001 900,00	0,00	0,00	0,00	2 438 705,00	2 438 705,00	0,00	
2029	98 669 045,00	95 802 400,00	71 254 000,00	0,00	0,00	0,00	1 868 400,00	0,00	0,00	0,00	2 866 645,00	2 866 645,00	0,00	
2030	102 359 411,00	99 336 900,00	74 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 782 900,00	0,00	0,00	0,00	3 022 511,00	3 022 511,00	0,00	
2031	106 115 000,00	102 971 600,00	76 823 000,00	0,00	0,00	0,00	1 695 600,00	0,00	0,00	0,00	3 143 400,00	3 143 400,00	0,00	
2032	109 032 000,00	106 569 200,00	79 637 000,00	0,00	0,00	0,00	1 563 200,00	0,00	0,00	0,00	2 462 800,00	2 462 800,00	0,00	
2033	112 964 000,00	110 250 800,00	82 519 000,00	0,00	0,00	0,00	1 464 800,00	0,00	0,00	0,00	2 713 200,00	2 713 200,00	0,00	
2034	115 463 000,00	114 040 300,00	85 513 000,00	0,00	0,00	0,00	1 307 300,00	0,00	0,00	0,00	1 412 700,00	1 412 700,00	0,00	
2035	119 674 000,00	117 887 600,00	88 577 000,00	0,00	0,00	0,00	1 114 600,00	0,00	0,00	0,00	1 786 400,00	1 786 400,00	0,00	
2036	123 918 000,00	121 818 200,00	91 707 000,00	0,00	0,00	0,00	918 200,00	0,00	0,00	0,00	2 099 800,00	2 099 800,00	0,00	

2037	128 288 000,00	125 828 900,00	94 902 000,00	0,00	0,00	716 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 100,00	2 459 100,00	0,00
2038	131 197 967,21	129 855 700,00	98 104 000,00	0,00	0,00	521 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 267,21	1 342 267,21	0,00
2039	134 828 000,00	133 768 538,87	101 363 000,00	0,00	0,00	236 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 059 461,13	1 059 461,13	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
									w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2018	-2 529 708,52	0,00	8 137 380,69	4 900 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	86 439,26	86 439,26	20 085 136,46	15 673 000,00	0,00	0,00	0,00	3 572 885,46	0,00	434 097,00	0,00	
Wykonanie 2022	-2 891 755,14	0,00	13 118 949,97	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	9 128 949,97	2 891 755,14	
Wykonanie 2023	-10 711 743,23	0,00	17 599 194,83	9 872 000,00	8 372 000,00	0,00	8 372 000,00	0,00	0,00	7 727 194,83	2 339 743,23	
Plan 3 kw. 2024	-16 212 153,79	0,00	19 702 153,79	15 989 000,00	14 499 000,00	0,00	14 499 000,00	0,00	0,00	1 713 153,79	1 713 153,79	
Wykonanie 2024	-9 390 880,96	0,00	18 047 975,41	15 989 000,00	14 499 000,00	0,00	14 499 000,00	0,00	0,00	58 975,41	58 975,41	
2025	-9 383 071,60	0,00	15 883 320,08	9 281 281,27	5 581 032,79	0,00	5 581 032,79	0,00	0,00	5 602 038,81	3 802 038,81	
2026	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 381 082,00	2 381 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 308 000,00	2 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 461 000,00	2 461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 780 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	
2036	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2038	6 070 032,79	6 070 032,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	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:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		4.4.1	4.5						4.5.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	
Wykonanie 2018	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	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	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	9 788 600,00	9 788 600,00	6 908 000,00	6 908 000,00	0,00	
Wykonanie 2022	990 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 000 000,00	0,00	0,00	3 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 000 000,00	0,00	0,00	3 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	6 500 248,48	5 500 248,48	3 700 248,48	3 700 248,48	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	2 381 082,00	2 381 082,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	2 308 000,00	2 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	2 461 000,00	2 461 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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	4 765 000,00	4 765 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 070 032,79	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	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:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			kwota wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^β a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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 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		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	990 000,00	26 617 406,26	334 092,30	3 260 886,03	16 379 836,00		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	34 888 157,58	203 075,58	-1 890 342,43	5 836 852,40		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	49 320 337,58	136 258,58	-1 646 952,88	2 066 200,91		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	49 287 896,45	103 814,45	5 934 558,25	7 993 533,66		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	52 969 668,11	4 553,32	0,00	6 602 038,81		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	50 615 114,79	0,00	3 569 500,00	3 569 500,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	48 265 114,79	0,00	3 329 900,00	3 329 900,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	45 884 032,79	0,00	3 548 100,00	3 548 100,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	43 576 032,79	0,00	3 901 600,00	3 901 600,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	41 115 032,79	0,00	4 209 100,00	4 209 100,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	38 335 032,79	0,00	4 523 400,00	4 523 400,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	35 435 032,79	0,00	4 862 800,00	4 862 800,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	32 435 032,79	0,00	5 213 200,00	5 213 200,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	27 735 032,79	0,00	5 612 700,00	5 612 700,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	22 970 032,79	0,00	6 051 400,00	6 051 400,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	18 070 032,79	0,00	6 499 800,00	6 499 800,00		

2037	x	x	x	x	x	0,00	13 070 032,79	0,00	6 959 100,00	6 959 100,00
2038	x	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	7 412 300,00	7 412 300,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 059 461,13	8 059 461,13

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 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 jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	13,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	4,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	6,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	1,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	12,30%	x	x	x	x
2025	7,22%	4,86%	6,54%	8,10%	NIE	TAK
2026	5,18%	6,80%	5,36%	6,92%	TAK	TAK
2027	5,53%	6,78%	5,71%	7,27%	TAK	TAK
2028	5,34%	6,76%	5,79%	7,35%	TAK	TAK
2029	4,88%	6,74%	5,25%	6,81%	TAK	TAK
2030	4,77%	6,73%	4,83%	6,39%	TAK	TAK
2031	4,83%	6,71%	5,72%	7,28%	TAK	TAK
2032	4,66%	6,70%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2033	4,47%	6,69%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2034	5,80%	6,68%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2035	5,47%	6,66%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2036	5,22%	6,65%	6,70%	6,70%	TAK	TAK

2037	4,95%	6,64%	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2038	5,51%	6,63%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2039	5,85%	6,71%	6,66%	6,66%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii 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 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.3.1	9.3.1.1	
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 2018	984 913,46	982 534,93	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	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	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	799 001,19	799 001,19	799 001,19	1 956 924,83	1 956 924,83	1 827 591,44	
Wykonanie 2022	2 675 813,31	2 627 322,46	463 015,05	463 015,05	463 015,05	2 641 854,34	2 641 854,34	2 440 166,69	
Wykonanie 2023	3 529 443,10	3 529 443,10	52 292,71	52 292,71	46 788,21	3 510 795,71	3 510 795,71	3 325 894,03	
Plan 3 kw. 2024	1 124 811,17	1 124 811,17	411 288,51	411 288,51	337 256,58	1 124 811,17	1 124 811,17	1 015 349,21	
Wykonanie 2024	590 103,92	590 103,92	70 035,51	70 035,51	57 429,11	716 031,77	716 031,77	645 632,82	
2025	826 739,69	826 739,69	4 053 740,72	4 053 740,72	4 053 740,72	906 763,87	906 763,87	741 452,95	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	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	
2035	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	

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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5			
Wykonanie 2018	9 811,71	9 811,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	209 546,60	209 546,60	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	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	18 742 183,57	415 824,73	18 326 358,84	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	543 722,44	543 722,44	28 373 089,33	422 630,30	27 950 459,03	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	52 292,71	52 292,71	35 010 520,16	406 477,09	34 604 043,07	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	411 288,51	411 288,51	33 985 131,47	632 200,00	33 352 931,47	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	211 497,81	211 497,81	33 877 905,97	632 200,00	33 245 705,97	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	5 433 740,72	5 433 740,72	23 478 822,84	923 237,90	22 555 584,94	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	164 380,32	78 553,32	85 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	106 309,50	24 000,00	82 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	83 094,00	24 000,00	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x					
Wykonanie 2018	1 620 000,00	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	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	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	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 500 000,00	100 356,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 490 000,00	66 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 490 000,00	66 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 500 248,48	99 261,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 350 000,00	4 553,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 381 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 62 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 62 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 645 500,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 62 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 583 500,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 9 383 071,60 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	106 398 122,03	+62 000,00	106 460 122,03
Dochody bieżące	87 713 810,22	+62 000,00	87 775 810,22
Dotacje bieżące	14 921 856,28	+27 000,00	14 948 856,28
Pozostałe	6 775 414,94	+35 000,00	6 810 414,94
Wydatki ogółem	115 197 693,63	+645 500,00	115 843 193,63
Wydatki bieżące	87 713 810,22	+62 000,00	87 775 810,22
Wynagrodzenia i pochodne	62 365 422,38	+17 000,00	62 382 422,38
Pozostałe wydatki bieżące	21 198 387,84	+735 000,00	21 933 387,84
Wydatki majątkowe	27 483 883,41	+583 500,00	28 067 383,41
Wynik budżetu	-8 799 571,60	-583 500,00	-9 383 071,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 583 500,00 zł i po zmianach wynoszą 15 883 320,08 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 299 820,08	+583 500,00	15 883 320,08
Wolne środki	5 018 538,81	+583 500,00	5 602 038,81

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
-----	--	--	--	--	---

2025	7,22%	6,54%	NIE	8,10%	TAK
2026	5,18%	5,36%	TAK	6,92%	TAK
2027	5,53%	5,71%	TAK	7,27%	TAK
2028	5,34%	5,79%	TAK	7,35%	TAK
2029	4,88%	5,25%	TAK	6,81%	TAK
2030	4,77%	4,83%	TAK	6,39%	TAK
2031	4,83%	5,72%	TAK	7,28%	TAK
2032	4,66%	6,48%	TAK	6,48%	TAK
2033	4,47%	6,75%	TAK	6,75%	TAK
2034	5,80%	6,73%	TAK	6,73%	TAK
2035	5,47%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2036	5,22%	6,70%	TAK	6,70%	TAK
2037	4,95%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2038	5,51%	6,68%	TAK	6,68%	TAK
2039	5,85%	6,66%	TAK	6,66%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2024 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2024 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 [...]”.

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.