

**UCHWAŁA NR XXXIV/289/2017
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**

z dnia 22 grudnia 2017 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXII/181/2016 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024, z późn. zm., dokonuje się zmian:

- 1) załącznika nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznika nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2021”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego**

Ryszard Jagodziński

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXXIV/289/2017
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 22 grudnia 2017 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024 dokonuje się w związku z koniecznością dokonania korekty zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć oraz na skutek konieczności dostosowania Prognozy do wielkości budżetowych.

Wartości Prognozy dotyczące wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodne są z wartościami ujętymi w budżecie (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

Relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (w każdym roku objętym prognozą) nie przekraczają maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty (art. 243 ustawy o finansach publicznych).

Zmiany w „Wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2021” dotyczą skorygowania zadania związanego z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej pn.: „Rodzina w Centrum” - zmiana: limitu wydatków na 2017 r. do kwoty 409 002,00 zł, limitu wydatków na 2018 r. do kwoty 231 490,00 zł, limitu zobowiązań do kwoty 640 492,00 zł (zmiana harmonogramu realizacji projektu).

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności przepis z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077). Z powołanych przepisów w szczególności wynika, iż 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 oraz że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonanie przedsięwzięcia.

Wskazane wyżej zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej obejmują dokonanie zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia co skutkuje koniecznością podjęcia stosownej uchwały przez organ stanowiący, w świetle art. 232 (a contrario) ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Ryszard Jagodziński

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości						
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1.1]*(1.2)												
Wykonanie 2014	156 594 040,60	24 249 074,00	1 168 852,98	5 726 360,42	0,00	80 374 773,00	29 851 805,96	3 170 240,96	618 189,79	2 552 051			
Wykonanie 2015	149 696 324,28	25 836 273,00	853 886,74	5 671 789,61	0,00	72 598 230,00	28 374 520,98	3 154 615,36	867 514,49	2 287 100			
Plan 3 kw. 2016	147 227 807,57	27 067 519,00	750 000,00	4 890 591,00	0,00	71 884 508,00	27 997 674,97	1 031 300,00	1 031 300,00	0			
Wykonanie 2016	148 770 524,65	27 527 179,00	917 309,47	5 904 827,13	0,00	72 357 711,00	27 993 367,35	148 847,82	148 847,82	0			
2017	154 659 068,65	29 547 130,00	750 000,00	5 994 918,00	0,00	72 634 304,00	29 686 419,65	1 621 924,00	637 222,00	984 702			
2018	154 215 613,00	30 682 745,00	778 500,00	5 389 211,00	0,00	75 661 734,00	27 125 636,00	67 150,00	0,00	67 150			
2019	154 153 580,00	30 712 305,00	779 250,00	5 394 403,00	0,00	75 734 626,00	26 941 166,00	0,00	0,00	0			
2020	154 153 580,00	30 712 305,00	779 250,00	5 394 403,00	0,00	75 734 626,00	26 941 166,00	0,00	0,00	0			
2021	153 856 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
2022	153 708 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
2023	153 263 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
2024	153 115 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0			

- 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe			
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programów, projektów lub zadań i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				2.1.1.2	2.1.3			2.1.3.1	w tym:	
														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 programów, projektów lub zadań 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 zakończenia programów, projektów lub zadań i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2							
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2					
Formuła	(2.1) + [2.2]														
Wykonanie 2014	154 886 696,77	141 284 710,00	0,00	0,00	0,00	1 440 397,70	1 440 397,70	0,00	0,00	13 601 986,77					
Wykonanie 2015	142 011 428,44	136 411 138,60	0,00	0,00	0,00	1 194 655,01	1 194 655,01	0,00	0,00	5 600 289,84					
Plan 3 kw. 2016	143 335 820,57	139 031 835,57	0,00	0,00	0,00	1 054 682,00	1 054 682,00	0,00	0,00	4 303 985,00					
Wykonanie 2016	135 725 183,54	132 537 439,41	0,00	0,00	0,00	975 652,37	975 652,37	0,00	0,00	3 187 744,13					
2017	156 521 068,65	146 439 025,65	0,00	0,00	0,00	942 165,00	942 165,00	0,00	0,00	10 082 043,00					
2018	147 445 613,00	138 833 043,00	0,00	0,00	0,00	639 778,00	639 778,00	0,00	0,00	8 612 570,00					
2019	147 383 580,00	141 637 864,00	0,00	0,00	0,00	447 723,00	447 723,00	0,00	0,00	5 745 716,00					
2020	149 883 580,00	145 297 530,00	0,00	0,00	0,00	255 487,00	255 487,00	0,00	0,00	4 586 050,00					
2021	152 286 845,00	147 436 846,00	0,00	0,00	0,00	141 146,00	141 146,00	0,00	0,00	4 850 900,00					
2022	152 138 478,00	147 543 204,00	0,00	0,00	0,00	102 222,00	102 222,00	0,00	0,00	4 595 274,00					
2023	151 693 376,00	146 266 842,00	0,00	0,00	0,00	63 298,00	63 298,00	0,00	0,00	5 426 534,00					
2024	152 045 009,00	146 086 385,00	0,00	0,00	0,00	24 374,00	24 374,00	0,00	0,00	5 958 624,00					

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Walne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			na pokrycie deficytu ^x budżetu
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp										
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	1 707 343,83	14 746 141,11	0,00	0,00	4 046 141,11	0,00	10 700 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	7 684 895,84	11 668 380,78	0,00	0,00	11 668 380,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 891 987,00	2 878 013,00	0,00	0,00	2 878 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	13 045 341,11	17 943 721,89	0,00	0,00	17 943 721,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 862 000,00	8 632 000,00	0,00	0,00	8 632 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				5.1	w tym:			
					5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	4 270 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			{1.1} - {2.1}	{1.1} + {4.1} - {4.2} - {5.1} - {2.1.2b}
Wykonanie 2014	43 900 000,00	0,00	12 139 089,64	16 185 230,75
Wykonanie 2015	37 130 000,00	0,00	10 130 570,32	21 798 951,10
Plan 3 kw. 2016	30 360 000,00	0,00	7 164 672,00	10 042 685,00
Wykonanie 2016	30 360 000,00	0,00	16 084 237,42	34 027 959,31
2017	23 590 000,00	0,00	6 598 119,00	15 230 119,00
2018	16 820 000,00	0,00	15 315 420,00	15 315 420,00
2019	10 050 000,00	0,00	12 515 716,00	12 515 716,00
2020	5 780 000,00	0,00	8 858 050,00	8 858 050,00
2021	4 210 000,00	0,00	6 420 000,00	6 420 000,00
2022	2 840 000,00	0,00	6 165 274,00	6 165 274,00
2023	1 070 000,00	0,00	6 996 534,00	6 996 534,00
2024	0,00	0,00	7 028 624,00	7 028 624,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula					[11.3.1]+[11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	91 150 567,67	12 094 539,26	6 686 857,14	1 646 969,77	5 039 887,37	5 318 047,75	7 751 192,26	532 746,76
Wykonanie 2015	0,00	0,00	89 636 034,69	11 422 162,89	6 057 164,98	1 739 095,61	4 318 069,37	4 185 472,96	701 420,47	713 396,41
Plan 3 kw. 2016	0,00	3 891 987,00	89 335 859,00	12 372 261,00	1 331 564,45	19 914,45	1 311 650,00	1 311 650,00	2 692 335,00	300 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	87 632 196,36	11 708 744,00	349 888,56	28 953,71	320 934,85	103 296,69	2 514 447,44	570 000,00
2017	0,00	0,00	91 789 284,00	14 551 713,00	2 540 031,83	893 811,83	1 646 220,00	280 000,00	9 202 043,00	600 000,00
2018	6 770 000,00	6 770 000,00	89 356 603,00	14 054 234,00	10 494 855,39	1 882 285,39	8 612 570,00	8 519 140,00	93 430,00	0,00
2019	6 770 000,00	6 770 000,00	89 447 505,00	14 068 255,00	7 139 179,44	1 393 463,44	5 745 716,00	5 745 716,00	0,00	0,00
2020	4 270 000,00	4 270 000,00	89 447 505,00	14 068 255,00	5 979 513,44	1 393 463,44	4 586 050,00	4 586 050,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	897 002,62	897 002,62	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00
2022	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 595 274,00	0,00
2023	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 426 534,00	0,00
2024	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 958 624,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		
	Docho- dy lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatk i zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatk i zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Formuła													
Wykonanie 2014	1 663 934,44	1 509 981,18	1 509 981,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 969,77	1 646 969,77
Wykonanie 2015	1 426 578,62	1 229 925,31	1 229 925,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 095,61	1 739 095,61
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 914,15	19 914,45
Wykonanie 2016	28 227,04	25 568,18	25 568,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 953,71	28 953,71
2017	814 954,44	746 378,44	746 378,44	306 602,00	306 602,00	306 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 602,00	893 811,83	893 811,83
2018	1 640 670,35	1 588 504,35	1 588 504,35	67 150,00	67 150,00	67 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 150,00	1 882 285,39	1 882 285,39
2019	1 167 516,17	1 167 516,17	1 167 516,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 393 463,44	1 393 463,44
2020	1 167 516,17	1 167 516,17	1 167 516,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 393 463,44	1 393 463,44
2021	762 452,23	762 452,23	762 452,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897 002,62	897 002,62
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 19)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2014	22 746,76	0,00	22 746,76	281 640,90	281 640,90	199 752,21	199 752,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	83 396,41	0,00	83 396,41	505 646,32	505 646,32	316 572,28	316 572,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	19 914,45	19 914,45	19 914,45	19 914,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	3 385,53	3 385,53	3 385,53	3 385,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	147 433,39	147 433,39	127 518,39	127 518,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	79 000,00	67 150,00	79 000,00	305 631,04	305 631,04	273 866,04	273 866,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	225 947,27	225 947,27	206 032,27	206 032,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	225 947,27	225 947,27	206 032,27	206 032,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	134 550,39	134 550,39	134 550,39	134 550,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	W tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej					
Wyszczególnienie												
Formuła												
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	5 700 000,00	0,00	363 022,14	0,00	363 022,14	0,00	0,00
Wykonanie 2015	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący
Rady Powiatu Nowotomiaskiego

Ryszard Rydzewski

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań (w zł)	
			od	do		2017	2018	2019	2020	2021			
											4.		5.
I.	2.	3.			6.								
c)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murzynno-Żyroslawice-Opoczki-Przybranowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2020	3 916 050,00	100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 816 050,00	0,00	0,00	3 916 050,00	
d)	Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2020	5 150 000,00	30 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	5 150 000,00	
e)	Przebudowa metodą powierzchniowego utrwalaenia drogi powiatowej nr 2574C Kruszwica-Papros-Bronisław-Dobre od m. Brodzki do przejazdu kolejowego (Wolany)	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2017	459 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	
f)	Przebudowa chodnika wzdłuż ulicy Przemysłowej na ciąg pieszo-rowerowy, etap II w miejscowości Janikowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	14 430,00	0,00	14 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 430,00	
g)	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół im. Marka Kotkańskiego w Inowrocławiu	Zespół Szkół im. M. Kotkańskiego	2017	2018	3 100 000,00	1 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	
h)	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy	Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny	2017	2018	1 340 436,00	36 220,00	558 500,00	745 716,00	0,00	0,00	0,00	1 340 436,00	

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Krzysztof Bogodziejewski

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego
na lata 2017-2024

Zgodnie z art. 227. ust. 2 ufp Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego została przygotowana na lata 2017-2024, na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2017 r. budżet z deficytem budżetowym w kwocie 1 862 000,00 zł.

Planowane dochody wynoszą 154 659 068,65 zł, w tym dochody bieżące 153 037 144,65 zł, dochody majątkowe 1 621 924,00 zł.

Planowane wydatki wynoszą 156 521 068,65 zł, w tym wydatki bieżące 146 439 025,65 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 10 082 043,00 zł.

Planowane przychody wynoszą 8 632 000,00 zł, planowane rozchody 6 770 000,00 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2018-2024) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

DOCHODY

Dochody bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego konstruując prognozowane dochody bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2017. Przy prognozowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* ogłoszone przez Ministra Rozwoju i Finansów.

Dochody majątkowe

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat Inowrocławski majątku przeznaczonego do zbycia w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości wpływów ze sprzedaży majątku, gdzie od roku 2018 nie planuje się osiągać dochodów z tego tytułu.

W 2017 r. planuje się do sprzedaży:

- nieruchomość gruntową położoną w Kobylnikach, gmina Kruszwica (dz. nr 27/13 o pow. 8,2266 ha i nr 15/37 o pow. 2,0377 ha),
- nieruchomości gruntowe położone w Kościelcu Kujawskim, gmina Pakość (dz. nr 139/7 o pow. 0,1141 ha, nr 139/8 o pow. 0,1122 ha, nr 139/9 o pow. 0,1076 ha, nr 139/10 o pow. 0,1007 ha).

WYDATKI

Wydatki bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego planując wydatki bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2017. W latach 2017 i 2018 prowadzone będą dalsze działania oszczędnościowe w placówkach oświatowych i edukacyjnych co spowoduje, iż wydatki bieżące w tych latach planowane są na niższym poziomie niż przy zastosowaniu *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* ogłoszonych przez Ministra Rozwoju i Finansów.

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na 2017 rok ustalono zgodnie z uchwałą budżetową. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) wynikają z konieczności zabezpieczenia środków finansowych na kontynuację inwestycji już rozpoczętych oraz realizację nowych zadań.

W kolejnych latach, Prognoza obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych.

PRZYCHODY

Planowane przychody roku 2017 stanowią kwotę **8 632 000,00 zł.**
(wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 6 770 000,00 zł;
wolne środki przeznaczone na planowane wydatki jednostek organizacyjnych Powiatu 1 862 000,00 zł).

ROZCHODY

Planowane rozchody roku 2017 stanowią kwotę **6 770 000,00 zł.**
(zarówno w roku 2017, jak i pozostałym okresie objętym Prognozą stanowią wykup obligacji oraz spłatę kredytów).

KWOTA DŁUGU

[w zł]						
lata	Emisja obligacji w 2009 r.	Emisja obligacji w 2010 r.	Kredyt zaciągnięty w 2010 r.	Kredyt zaciągnięty w 2013 r.	Emisja obligacji w 2014 r.	Razem kwota długu
2014	12 500 000,00	12 000 000,00	4 200 000,00	4 500 000,00	10 700 000,00	43 900 000,00
2015	10 000 000,00	10 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	9 630 000,00	37 130 000,00
2016	7 500 000,00	8 000 000,00	2 800 000,00	3 500 000,00	8 560 000,00	30 360 000,00
2017	5 000 000,00	6 000 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	7 490 000,00	23 590 000,00
2018	2 500 000,00	4 000 000,00	1 400 000,00	2 500 000,00	6 420 000,00	16 820 000,00
2019	x	2 000 000,00	700 000,00	2 000 000,00	5 350 000,00	10 050 000,00

2020	x	x	x	1 500 000,00	4 280 000,00	5 780 000,00
2021	x	x	x	1 000 000,00	3 210 000,00	4 210 000,00
2022	x	x	x	500 000,00	2 140 000,00	2 640 000,00
2023	x	x	x	x	1 070 000,00	1 070 000,00

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2016 r. wynosić będzie 30 360 000,00 zł. Ponieważ w roku 2017 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 200 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2017 r. wyniesie 23 590 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 15,25% i spłacane będą do 2024 r.

Ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody i wydatki bieżące spełniają wymóg art. 242. ust.1 ufp., i tak:

[w zł]

Lata	Dochody bieżące	(+) Wolne środki	(-) Wydatki bieżące	Różnica
III kw. 2016	146 196 507,57	2 878 013,00	139 031 835,57	10 042 685,00
2016	148 621 676,83	17 943 721,89	132 537 439,41	34 027 959,31
2017	153 037 144,65	8 632 000,00	146 439 025,65	15 230 119,00
2018	154 148 463,00	0,00	138 833 043,00	15 315 420,00
2019	154 153 580,00	0,00	141 637 864,00	12 515 716,00
2020	154 153 580,00	0,00	145 297 530,00	8 856 050,00
2021	153 856 846,00	0,00	147 436 846,00	6 420 000,00
2022	153 708 478,00	0,00	147 543 204,00	6 165 274,00
2023	153 263 376,00	0,00	146 266 842,00	6 996 534,00
2024	153 115 009,00	0,00	146 086 385,00	7 028 624,00

Przyjęte w Prognozie założenia zapewniają spełnienie relacji wynikającej z art. 243 ufp.

Relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (w każdym roku objętym prognozą) nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, i tak:

Lata	Dochody bieżące (Db) [zł]	Dochody ze sprzedaży majątku (Dm) [zł]	Wydatki bieżące (Wb) [zł]	Dochody ogółem (Do) [zł]	Wskaźnik jednoroczny [%]	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań [%]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań [%]
2014	153 423 799,64	618 189,79	141 284 710,00	156 594 040,60	8,15	x	x
2015	146 541 708,92	867 514,49	136 411 138,60	149 696 324,28	7,35	x	x
III kw. 2016	146 196 507,57	1 031 300,00	139 031 835,57	147 227 807,57	5,57	x	x
2016	148 621 676,83	148 847,82	132 537 439,41	148 770 524,65	10,91	x	x
2017	153 037 144,65	637 222,00	146 439 025,65	154 659 068,65	4,68	4,99	7,02
2018	154 148 463,00	0,00	138 833 043,00	154 215 613,00	9,93	4,80	5,87
2019	154 153 580,00	0,00	141 637 864,00	154 153 580,00	8,12	4,68	6,73
2020	154 153 580,00	0,00	145 297 530,00	154 153 580,00	5,74	2,94	7,58
2021	153 856 846,00	0,00	147 436 846,00	153 856 846,00	4,17	1,11	7,93
2022	153 708 478,00	0,00	147 543 204,00	153 708 478,00	4,01	1,09	6,01
2023	153 263 376,00	0,00	146 266 842,00	153 263 376,00	4,57	1,07	4,64
2024	153 115 009,00	0,00	146 086 385,00	153 115 009,00	4,59	0,71	4,25

Dla roku 2017 Prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 7 712 165,00 zł (spłata rat kapitałowych 6 770 000,00 zł, odsetki 942 165,00 zł), tj. 4,99% do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 7,02%.

Inowrocław, 22 grudnia 2017 r.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Ryszard Jagodziński