

UCHWAŁA NR XXXVI/305/2018
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO

z dnia 2 marca 2018 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z późn. zm.¹) 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, z późn. zm.²) 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), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXIV/284/2017 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028, z późn. zm., dokonuje się zmian:

- 1) załącznika nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznika nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021”, 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

¹ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 130.

² Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 62.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXXVI/305/2018
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 2 marca 2018 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028 dokonuje się w związku z koniecznością dokonania korekty zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć oraz na skutek konieczności dostosowania Prognozy do wielkości budżetowych.

Ujęte w Prognozie wartości dotyczące planowanych dochodów i wydatków wyższe są o kwotę 4 434 444,00 zł od wartości ujętych w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2018 r. (według stanu na 2 marca 2018 r.). Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć, i tak:

- a) środkami z *Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019* zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2569C Szarlej-Karczyn-Dulsk na odcinku Dziennice-Góra-Witowy, krzyżującej się z drogą wojewódzką nr 252” 2 737 587,00 zł,
- b) środkami z *Ministerstwa Infrastruktury i Budownictwa* zadanie pn. „Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255” 1 696 857,00 zł.

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 2018-2021” dotyczą:

- 1) zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej:
 - a) „Od profesjonalnego nauczyciela do dobrego i nowoczesnego ucznia” - zmiana: łącznych nakładów finansowych do kwoty 72 673,81 zł; limitu wydatków na 2018 r. do kwoty 38 607,67 zł; limitu zobowiązań do kwoty 38 607,67 zł (zmiana harmonogramu realizacji projektu),
 - b) „Komunikacja bez barier” - zmiana: łącznych nakładów finansowych do kwoty 152 692,50 zł; limitu wydatków na 2018 r. do kwoty 69 925,01 zł; limitu zobowiązań do kwoty 69 925,01 zł (zmiana harmonogramu realizacji projektu),
 - c) „Mobilny nauczyciel to uczeń mobilny na rynku zawodowym”: okres realizacji 2017-2018, łączne nakłady finansowe 63 902,07 zł, limit wydatków na 2018 r. 5 772,87 zł, limit zobowiązań 5 772,87 zł;
- 2) wieloletnich zadań inwestycyjnych:
 - a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krężoły-Tuczno” - zmiana: łącznych nakładów finansowych do kwoty 3 631 963,00 zł; limitu wydatków na 2018 r. do kwoty 3 592 603,00 zł; limitu zobowiązań do kwoty - 3 592 603,00 zł (korzystnie rozstrzygnięte procedury przetargowe),

- b) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce na odcinku od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzyce” - zmiana: łącznych nakładów finansowych do kwoty 3 650 145,00 zł; limitu wydatków na 2018 r. do kwoty 3 583 725,00 zł, limitu zobowiązań do kwoty - 3 583 725,00 zł (w związku z nieotrzymaniem dofinansowania z *Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019* - zabezpiecza się środki własne Powiatu).

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 późn. zm.). 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 2018-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1	1.2.2		
								z podatku od nieruchomości								
Lp																
Formuła	[1.1]+[1.2]															
Wykonanie 2015	149 696 324,28	146 541 708,92	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	2 287 100,89					
Wykonanie 2016	148 770 524,65	148 621 676,83	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	0,00					
Plan 3 kw. 2017	153 509 858,25	152 079 034,25	29 547 130,00	750 000,00	5 994 918,00	0,00	72 342 593,00	29 256 906,25	1 430 824,00	637 222,00	793 602,00					
Wykonanie 2017	155 785 515,54	154 562 017,02	30 217 765,00	1 046 466,78	5 949 752,06	0,00	72 634 304,00	29 594 781,27	1 223 498,52	306 238,58	917 259,99					
2018	160 110 987,50	155 084 993,50	31 315 131,00	750 000,00	5 687 766,00	0,00	75 524 149,00	27 076 996,35	5 025 994,00	24 400,00	5 001 594,00					
2019	160 242 427,85	160 242 427,85	32 505 106,00	778 500,00	5 903 901,00	0,00	78 394 067,00	27 458 457,65	0,00	0,00	0,00					
2020	160 242 427,85	160 242 427,85	32 505 106,00	778 500,00	5 903 901,00	0,00	78 394 067,00	27 458 457,65	0,00	0,00	0,00					
2021	159 530 861,19	159 530 861,19	32 442 476,00	777 000,00	5 882 526,00	0,00	78 243 018,00	27 002 736,79	0,00	0,00	0,00					
2022	158 615 157,60	158 615 157,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	158 308 654,88	158 308 654,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	158 155 403,52	158 155 403,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	158 002 152,16	158 002 152,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	157 848 900,80	157 848 900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	157 695 649,44	157 695 649,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	157 695 649,44	157 695 649,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 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 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	w tym:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
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 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		
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		
Plan 3 kw. 2017	155 371 858,25	145 599 405,25	0,00	0,00	0,00	942 165,00	942 165,00	0,00	0,00	9 772 453,00		
Wykonanie 2017	147 179 388,26	138 703 074,78	0,00	0,00	0,00	797 702,39	797 702,39	0,00	0,00	8 476 313,48		
2018	173 636 632,54	150 920 286,54	0,00	0,00	0,00	608 489,00	608 489,00	0,00	0,00	22 716 346,00		
2019	152 372 427,85	151 126 711,85	0,00	0,00	0,00	752 805,00	752 805,00	0,00	0,00	1 245 716,00		
2020	154 872 427,85	152 790 921,85	0,00	0,00	0,00	544 335,00	544 335,00	0,00	0,00	2 081 506,00		
2021	156 860 861,19	153 860 861,19	0,00	0,00	0,00	395 101,00	395 101,00	0,00	0,00	3 000 000,00		
2022	155 945 157,60	153 573 502,35	0,00	0,00	0,00	333 107,00	333 107,00	0,00	0,00	2 371 655,25		
2023	155 638 654,88	153 215 391,65	0,00	0,00	0,00	271 113,00	271 113,00	0,00	0,00	2 423 263,23		
2024	155 985 403,52	152 957 339,30	0,00	0,00	0,00	161 119,00	161 119,00	0,00	0,00	3 028 064,22		
2025	156 902 152,16	152 751 286,94	0,00	0,00	0,00	103 125,00	103 125,00	0,00	0,00	4 150 865,22		
2026	156 748 900,80	152 570 228,59	0,00	0,00	0,00	70 125,00	70 125,00	0,00	0,00	4 178 672,21		
2027	156 595 649,44	152 389 170,24	0,00	0,00	0,00	37 125,00	37 125,00	0,00	0,00	4 206 479,20		
2028	156 595 649,44	152 358 233,24	0,00	0,00	0,00	6 188,00	6 188,00	0,00	0,00	4 237 416,20		

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

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:		
				4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3				w tym:	
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu					Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła		[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
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				
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				
Plan 3 kw. 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				
Wykonanie 2017		8 606 127,28	17 943 721,89	0,00	0,00	17 943 721,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018		-13 525 645,04	20 295 645,04	0,00	0,00	9 295 645,04	2 525 645,04	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00				
2019		7 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020		5 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021		2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022		2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023		2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024		2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028		1 100 000,00	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 ^x budżetu	5	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	z tego:			
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	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	
Plan 3 kw. 2017	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	7 870 000,00	7 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	5 370 000,00	5 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	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, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) - (4.2) - (2.1.2b)
Wykonanie 2015	37 130 000,00	0,00	10 130 570,32	21 798 951,10
Wykonanie 2016	30 360 000,00	0,00	16 084 237,42	34 027 959,31
Plan 3 kw. 2017	23 590 000,00	0,00	6 479 629,00	15 111 629,00
Wykonanie 2017	23 590 000,00	0,00	15 858 942,24	33 802 664,13
2018	27 820 000,00	0,00	4 164 706,96	13 460 352,00
2019	19 950 000,00	0,00	9 115 716,00	9 115 716,00
2020	14 580 000,00	0,00	7 451 506,00	7 451 506,00
2021	11 910 000,00	0,00	5 670 000,00	5 670 000,00
2022	9 240 000,00	0,00	5 041 655,25	5 041 655,25
2023	6 570 000,00	0,00	5 093 263,23	5 093 263,23
2024	4 400 000,00	0,00	5 198 064,22	5 198 064,22
2025	3 300 000,00	0,00	5 250 865,22	5 250 865,22
2026	2 200 000,00	0,00	5 278 672,21	5 278 672,21
2027	1 100 000,00	0,00	5 306 479,20	5 306 479,20
2028	0,00	0,00	5 337 416,20	5 337 416,20

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań												
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	9.2	9.3	9.4	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w poprzednich lat) x arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w poprzednich lat) x arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(1.1) + (15.1.1) + (2.1.1) + (2.1.2) + (2.1.3.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100) + (2.1.101) + (2.1.102) + (2.1.103) + (2.1.104) + (2.1.105) + (2.1.106) + (2.1.107) + (2.1.108) + (2.1.109) + (2.1.110) + (2.1.111) + (2.1.112) + (2.1.113) + (2.1.114) + (2.1.115) + (2.1.116) + (2.1.117) + (2.1.118) + (2.1.119) + (2.1.120) + (2.1.121) + (2.1.122) + (2.1.123) + (2.1.124) + (2.1.125) + (2.1.126) + (2.1.127) + (2.1.128) + (2.1.129) + (2.1.130) + (2.1.131) + (2.1.132) + (2.1.133) + (2.1.134) + (2.1.135) + (2.1.136) + (2.1.137) + (2.1.138) + (2.1.139) + (2.1.140) + (2.1.141) + (2.1.142) + (2.1.143) + (2.1.144) + (2.1.145) + (2.1.146) + (2.1.147) + (2.1.148) + (2.1.149) + (2.1.150) + (2.1.151) + (2.1.152) + (2.1.153) + (2.1.154) + (2.1.155) + (2.1.156) + (2.1.157) + (2.1.158) + (2.1.159) + (2.1.160) + (2.1.161) + (2.1.162) + (2.1.163) + (2.1.164) + (2.1.165) + (2.1.166) + (2.1.167) + (2.1.168) + (2.1.169) + (2.1.170) + (2.1.171) + (2.1.172) + (2.1.173) + (2.1.174) + (2.1.175) + (2.1.176) + (2.1.177) + (2.1.178) + (2.1.179) + (2.1.180) + (2.1.181) + (2.1.182) + (2.1.183) + (2.1.184) + (2.1.185) + (2.1.186) + (2.1.187) + (2.1.188) + (2.1.189) + (2.1.190) + (2.1.191) + (2.1.192) + (2.1.193) + (2.1.194) + (2.1.195) + (2.1.196) + (2.1.197) + (2.1.198) + (2.1.199) + (2.1.200) + (2.1.201) + (2.1.202) + (2.1.203) + (2.1.204) + (2.1.205) + (2.1.206) + (2.1.207) + (2.1.208) + (2.1.209) + (2.1.210) + (2.1.211) + (2.1.212) + (2.1.213) + (2.1.214) + (2.1.215) + (2.1.216) + (2.1.217) + (2.1.218) + (2.1.219) + (2.1.220) + (2.1.221) + (2.1.222) + (2.1.223) + (2.1.224) + (2.1.225) + (2.1.226) + (2.1.227) + (2.1.228) + (2.1.229) + (2.1.230) + (2.1.231) + (2.1.232) + (2.1.233) + (2.1.234) + (2.1.235) + (2.1.236) + (2.1.237) + (2.1.238) + (2.1.239) + (2.1.240) + (2.1.241) + (2.1.242) + (2.1.243) + (2.1.244) + (2.1.245) + (2.1.246) + (2.1.247) + (2.1.248) + (2.1.249) + (2.1.250) + (2.1.251) + (2.1.252) + (2.1.253) + (2.1.254) + (2.1.255) + (2.1.256) + (2.1.257) + (2.1.258) + (2.1.259) + (2.1.260) + (2.1.261) + (2.1.262) + (2.1.263) + (2.1.264) + (2.1.265) + (2.1.266) + (2.1.267) + (2.1.268) + (2.1.269) + (2.1.270) + (2.1.271) + (2.1.272) + (2.1.273) + (2.1.274) + (2.1.275) + (2.1.276) + (2.1.277) + (2.1.278) + (2.1.279) + (2.1.280) + (2.1.281) + (2.1.282) + (2.1.283) + (2.1.284) + (2.1.285) + (2.1.286) + (2.1.287) + (2.1.288) + (2.1.289) + (2.1.290) + (2.1.291) + (2.1.292) + (2.1.293) + (2.1.294) + (2.1.295) + (2.1.296) + (2.1.297) + (2.1.298) + (2.1.299) + (2.1.300) + (2.1.301) + (2.1.302) + (2.1.303) + (2.1.304) + (2.1.305) + (2.1.306) + (2.1.307) + (2.1.308) + (2.1.309) + (2.1.310) + (2.1.311) + (2.1.312) + (2.1.313) + (2.1.314) + (2.1.315) + (2.1.316) + (2.1.317) + (2.1.318) + (2.1.319) + (2.1.320) + (2.1.321) + (2.1.322) + (2.1.323) + (2.1.324) + (2.1.325) + (2.1.326) + (2.1.327) + (2.1.328) + (2.1.329) + (2.1.330) + (2.1.331) + (2.1.332) + (2.1.333) + (2.1.334) + (2.1.335) + (2.1.336) + (2.1.337) + (2.1.338) + (2.1.339) + (2.1.340) + (2.1.341) + (2.1.342) + (2.1.343) + (2.1.344) + (2.1.345) + (2.1.346) + (2.1.347) + (2.1.348) + (2.1.349) + (2.1.350) + (2.1.351) + (2.1.352) + (2.1.353) + (2.1.354) + (2.1.355) + (2.1.356) + (2.1.357) + (2.1.358) + (2.1.359) + (2.1.360) + (2.1.361) + (2.1.362) + (2.1.363) + (2.1.364) + (2.1.365) + (2.1.366) + (2.1.367) + (2.1.368) + (2.1.369) + (2.1.370) + (2.1.371) + (2.1.372) + (2.1.373) + (2.1.374) + (2.1.375) + (2.1.376) + (2.1.377) + (2.1.378) + (2.1.379) + (2.1.380) + (2.1.381) + (2.1.382) + (2.1.383) + (2.1.384) + (2.1.385) + (2.1.386) + (2.1.387) + (2.1.388) + (2.1.389) + (2.1.390) + (2.1.391) + (2.1.392) + (2.1.393) + (2.1.394) + (2.1.395) + (2.1.396) + (2.1.397) + (2.1.398) + (2.1.399) + (2.1.400) + (2.1.401) + (2.1.402) + (2.1.403) + (2.1.404) + (2.1.405) + (2.1.406) + (2.1.407) + (2.1.408) + (2.1.409) + (2.1.410) + (2.1.411) + (2.1.412) + (2.1.413) + (2.1.414) + (2.1.415) + (2.1.416) + (2.1.417) + (2.1.418) + (2.1.419) + (2.1.420) + (2.1.421) + (2.1.422) + (2.1.423) + (2.1.424) + (2.1.425) + (2.1.426) + (2.1.427) + (2.1.428) + (2.1.429) + (2.1.430) + (2.1.431) + (2.1.432) + (2.1.433) + (2.1.434) + (2.1.435) + (2.1.436) + (2.1.437) + (2.1.438) + (2.1.439) + (2.1.440) + (2.1.441) + (2.1.442) + (2.1.443) + (2.1.444) + (2.1.445) + (2.1.446) + (2.1.447) + (2.1.448) + (2.1.449) + (2.1.450) + (2.1.451) + (2.1.452) + (2.1.453) + (2.1.454) + (2.1.455) + (2.1.456) + (2.1.457) + (2.1.458) + (2.1.459) + (2.1.460) + (2.1.461) + (2.1.462) + (2.1.463) + (2.1.464) + (2.1.465) + (2.1.466) + (2.1.467) + (2.1.468) + (2.1.469) + (2.1.470) + (2.1.471) + (2.1.472) + (2.1.473) + (2.1.474) + (2.1.475) + (2.1.476) + (2.1.477) + (2.1.478) + (2.1.479) + (2.1.480) + (2.1.481) + (2.1.482) + (2.1.483) + (2.1.484) + (2.1.485) + (2.1.486) + (2.1.487) + (2.1.488) + (2.1.489) + (2.1.490) + (2.1.491) + (2.1.492) + (2.1.493) + (2.1.494) + (2.1.495) + (2.1.496) + (2.1.497) + (2.1.498) + (2.1.499) + (2.1.500) + (2.1.501) + (2.1.502) + (2.1.503) + (2.1.504) + (2.1.505) + (2.1.506) + (2.1.507) + (2.1.508) + (2.1.509) + (2.1.510) + (2.1.511) + (2.1.512) + (2.1.513) + (2.1.514) + (2.1.515) + (2.1.516) + (2.1.517) + (2.1.518) + (2.1.519) + (2.1.520) + (2.1.521) + (2.1.522) + (2.1.523) + (2.1.524) + (2.1.525) + (2.1.526) + (2.1.527) + (2.1.528) + (2.1.529) + (2.1.530) + (2.1.531) + (2.1.532) + (2.1.533) + (2.1.534) + (2.1.535) + (2.1.536) + (2.1.537) + (2.1.538) + (2.1.539) + (2.1.540) + (2.1.541) + (2.1.542) + (2.1.543) + (2.1.544) + (2.1.545) + (2.1.546) + (2.1.547) + (2.1.548) + (2.1.549) + (2.1.550) + (2.1.551) + (2.1.552) + (2.1.553) + (2.1.554) + (2.1.555) + (2.1.556) + (2.1.557) + (2.1.558) + (2.1.559) + (2.1.560) + (2.1.561) + (2.1.562) + (2.1.563) + (2.1.564) + (2.1.565) + (2.1.566) + (2.1.567) + (2.1.568) + (2.1.569) + (2.1.570) + (2.1.571) + (2.1.572) + (2.1.573) + (2.1.574) + (2.1.575) + (2.1.576) + (2.1.577) + (2.1.578) + (2.1.579) + (2.1.580) + (2.1.581) + (2.1.582) + (2.1.583) + (2.1.584) + (2.1.585) + (2.1.586) + (2.1.587) + (2.1.588) + (2.1.589) + (2.1.590) + (2.1.591) + (2.1.592) + (2.1.593) + (2.1.594) + (2.1.595) + (2.1.596) + (2.1.597) + (2.1.598) + (2.1.599) + (2.1.600) + (2.1.601) + (2.1.602) + (2.1.603) + (2.1.604) + (2.1.605) + (2.1.606) + (2.1.607) + (2.1.608) + (2.1.609) + (2.1.610) + (2.1.611) + (2.1.612) + (2.1.613) + (2.1.614) + (2.1.615) + (2.1.616) + (2.1.617) + (2.1.618) + (2.1.619) + (2.1.620) + (2.1.621) + (2.1.622) + (2.1.623) + (2.1.624) + (2.1.625) + (2.1.626) + (2.1.627) + (2.1.628) + (2.1.629) + (2.1.630) + (2.1.631) + (2.1.632) + (2.1.633) + (2.1.634) + (2.1.635) + (2.1.636) + (2.1.637) + (2.1.638) + (2.1.639) + (2.1.640) + (2.1.641) + (2.1.642) + (2.1.643) + (2.1.644) + (2.1.645) + (2.1.646) + (2.1.647) + (2.1.648) + (2.1.649) + (2.1.650) + (2.1.651) + (2.1.652) + (2.1.653) + (2.1.654) + (2.1.655) + (2.1.656) + (2.1.657) + (2.1.658) + (2.1.659) + (2.1.660) + (2.1.661) + (2.1.662) + (2.1.663) + (2.1.664) + (2.1.665) + (2.1.666) + (2.1.667) + (2.1.668) + (2.1.669) + (2.1.670) + (2.1.671) + (2.1.672) + (2.1.673) + (2.1.674) + (2.1.675) + (2.1.676) + (2.1.677) + (2.1.678) + (2.1.679) + (2.1.680) + (2.1.681) + (2.1.682) + (2.1.683) + (2.1.684) + (2.1.685) + (2.1.686) + (2.1.687) + (2.1.688) + (2.1.689) + (2.1.690) + (2.1.691) + (2.1.692) + (2.1.693) + (2.1.694) + (2.1.695) + (2.1.696) + (2.1.697) + (2.1.698) + (2.1.699) + (2.1.700) + (2.1.701) + (2.1.702) + (2.1.703) + (2.1.704) + (2.1.705) + (2.1.706) + (2.1.707) + (2.1.708) + (2.1.709) + (2.1.710) + (2.1.711) + (2.1.712) + (2.1.713) + (2.1.714) + (2.1.715) + (2.1.716) + (2.1.717) + (2.1.718) + (2.1.719) + (2.1.720) + (2.1.721) + (2.1.722) + (2.1.723) + (2.1.724) + (2.1.725) + (2.1.726) + (2.1.727) + (2.1.728) + (2.1.729) + (2.1.730) + (2.1.731) + (2.1.732) + (2.1.733) + (2.1.734) + (2.1.735) + (2.1.736) + (2.1.737) + (2.1.738) + (2.1.739) + (2.1.740) + (2.1.741) + (2.1.742) + (2.1.743) + (2.1.744) + (2.1.745) + (2.1.746) + (2.1.747) + (2.1.748) + (2.1.749) + (2.1.750) + (2.1.751) + (2.1.752) + (2.1.753) + (2.1.754) + (2.1.755) + (2.1.756) + (2.1.757) + (2.1.758) + (2.1.759) + (2.1.760) + (2.1.761) + (2.1.762) + (2.1.763) + (2.1.764) + (2.1.765) + (2.1.766) + (2.1.767) + (2.1.768) + (2.1.769) + (2.1.770) + (2.1.771) + (2.1.772) + (2.1.773) + (2.1.774) + (2.1.775) + (2.1.776) + (2.1.777) + (2.1.778) + (2.1.779) + (2.1.780) + (2.1.781) + (2.1.782) + (2.1.783) + (2.1.784) + (2.1.785) + (2.1.786) + (2.1.787) + (2.1.788) + (2.1.789) + (2.1.790) + (2.1.791) + (2.1.792) + (2.1.793) + (2.1.794) + (2.1.795) + (2.1.796) + (2.1.797) + (2.1.798) + (2.1.799) + (2.1.800) + (2.1.801) + (2.1.802) + (2.1.803) + (2.1.804) + (2.1.805) + (2.1.806) + (2.1.807) + (2.1.808) + (2.1.809) + (2.1.810) + (2.1.811) + (2.1.812) + (2.1.813) + (2.1.814) + (2.1.815) + (2.1.816) + (2.1.817) + (2.1.818) + (2.1.819) + (2.1.820) + (2.1.821) + (2.1.822) + (2.1.823) + (2.1.824) + (2.1.825) + (2.1.826) + (2.1.827) + (2.1.828) + (2.1.829) + (2.1.830) + (2.1.831) + (2.1.832) + (2.1.833) + (2.1.834) + (2.1.835) + (2.1.836) + (2.1.837) + (2.1.838) + (2.1.839) + (2.1.840) + (2.1.841) + (2.1.842) + (2.1.843) + (2.1.844) + (2.1.845) + (2.1.846) + (2.1.847) + (2.1.848) + (2.1.849) + (2.1.850) + (2.1.851) + (2.1.852) + (2.1.853) + (2.1.854) + (2.1.855) + (2.1.856) + (2.1.857) + (2.1.858) + (2.1.859) + (2.1.860) + (2.1.861) + (2.1.862) + (2.1.863) + (2.1.864) + (2.1.865) + (2.1.866) + (2.1.867) + (2.1.868) + (2.1.869) + (2.1.870) + (2.1.871) + (2.1.872) + (2.1.873) + (2.1.874) + (2.1.875) + (2.1.876) + (2.1.877) + (2.1.878) + (2.1.879) + (2.1.880) + (2.1.881) + (2.1.882) + (2.1.883) + (2.1.884) + (2.1.885) + (2.1.886) + (2.1.887) + (2.1.888) + (2.1.889) + (2.1.890) + (2.1.891) + (2.1.892) + (2.1.893) + (2.1.894) + (2.1.895) + (2.1.896) + (2.1.897) + (2.1.898) + (2.1.899) + (2.1.900) + (2.1.901) + (2.1.902) + (2.1.903) + (2.1.904) + (2.1.905) + (2.1.906) + (2.1.907) + (2.1.908) + (2.1.909) + (2.1.910) + (2.1.911) + (2.1.912) + (2.1.913) + (2.1.914) + (2.1.915) + (2.1.916) + (2.1.917) + (2.1.918) + (2.1.919) + (2.1.920) + (2.1.921) + (2.1.922) + (2.1.923) + (2.1.924) + (2.1.925) + (2.1.926) + (2.1.927) + (2.1.928) + (2.1.929) + (2.1.930) + (2.1.931) + (2.1.932) + (2.1.933) + (2.1.934) + (2.1.935) + (2.1.936) + (2.1.937) + (2.1.938) + (2.1.939) + (2.1.940) + (2.1.941) + (2.1.942) + (2.1.943) + (2.1.944) + (2.1.945) + (2.1.946) + (2.1.947) + (2.1.948) + (2.1.949) + (2.1.950) + (2.1.951) + (2.1.952) + (2.1.953) + (2.1.954) + (2.1.955) + (2.1.956) + (2.1.957) + (2.1.958) + (2.1.959) + (2.1.960) + (2.1.961) + (2.1.962) + (2.1.963) + (2.1.964) + (2.1.965) + (2.1.966) + (2.1.967) + (2.1.968) + (2.1.969) + (2.1.970) + (2.1.971) + (2.1.972) + (2.1.973) + (2.1.974) + (2.1.975) + (2.1.976) + (2.1.977) + (2.1.978) + (2.1.979) + (2.1.980) + (2.1.981) + (2.1.982) + (2.1.983) + (2.1.984) + (2.1.985) + (2.1.986) + (2.1.987) + (2.1.988) + (2.1.989) + (2.1.990) + (2.1.991) + (2.1.992) + (2.1.993) + (2.1.994) + (2.1.995) + (2.1.996) + (2.1.997) + (2.1.998) + (2.1.999) + (2.1.1000) + (2.1.1001) + (2.1.1002) + (2.1.1003) + (2.1.1004) + (2.1.1005) + (2.1.1006) + (2.1.1007) + (2.1.1008) + (2.1.1009) + (2.1.1010) + (2.1.1011) + (2.1.1012) + (2.1.1013) + (2.1.1014) + (2.1.1015) + (2.1.1016) + (2.1.1017) + (2.1.1018) + (2.1.1019) + (2.1.1020) + (2.1.1021) + (2.1.1022) + (2.1.1023) + (2.1.1024) + (2.1.1025) + (2.1.1026) + (2.1.1027) + (2.1.1028) + (2.1.1029) + (2.1.1030) + (2.1.1031) + (2.1.1032) + (2.1.1033) + (2.1.1034) + (2.1.1035) + (2.1.1036) + (2.1.1037) + (2.1.1038) + (2.1.1039) + (2.1.1040) + (2.1.1041) + (2.1.1042) + (2.1.1043) + (2.1.1044) + (2.1.1045) + (2.1.1046) + (2.1.1047) + (2.1.1048) + (2.1.1049) + (2.1.1050) + (2.1.1051) + (2.1.1052) + (2.1.1053) + (2.1.1054) + (2.1.1055) + (2.1.1056) + (2.1.1057) + (2.1.1058) + (2.1.1059) + (2.1.1060) + (2.1.1061) + (2.1.1062) + (2.1.1063) + (2.1.1064) + (2.1.1065) + (2.1.1066) + (2.1.1067) + (2.1.1068) + (2.1.1069) + (2.1.1070) + (2.1.1071) + (2.1.1072) + (2.1.1073) + (2.1.1074) + (2.1.1075) + (2.1.1076) + (2.1.1077) + (2.1.1078) + (2.1.1079) + (2.1.1080) + (2.1.1081) + (2.1.1082) + (2.1.1083) + (2.1.1084) + (2.1.1085) + (2.1.1086) + (2.1.1087) + (2.1.1088) + (2.1.1089) + (2.1.1090) + (2.1.1091) + (2.1.1092) + (2.1.1093) + (2.1.1094) + (2.1.1095) + (2.1.1096) + (2.1.1097) + (2.1.1098) + (2.1.1099) + (2.1.1100) + (2.1.1101) + (2.1.1102) + (2.1.1103) + (2.1.1104) + (2.1.1105) + (2.1.1106) + (2.1.1107) + (2.1.1108) + (2.1.1109) + (2.1.1110) + (2.1.1111) + (2.1.1112) + (2.1.1113) + (2.1.1114) + (2.1.1115) + (2.1.1116) + (2.1.1117) + (2.1.1118) + (2.1.1119) + (2.1.1120) + (2.1.1121) + (2.1.1122) + (2.1.1123) + (2.1.1124) + (2.1.1125) + (2.1.1126) + (2.1.1127) + (2.1.1128) + (2.1.$							

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	91 666 996,00	14 259 811,00	2 478 124,20	831 904,20	1 646 220,00	280 000,00	8 892 453,00	600 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	91 660 475,00	12 453 577,18	2 180 829,32	606 596,42	1 574 232,90	268 765,70	7 767 547,78	440 000,00
2018	0,00	0,00	95 467 092,00	15 104 375,00	20 469 290,54	2 072 144,54	18 397 146,00	21 073 716,00	1 627 200,00	15 430,00
2019	7 870 000,00	7 870 000,00	99 067 988,00	15 678 341,00	2 140 803,44	1 395 087,44	745 716,00	745 506,00	500 000,00	0,00
2020	5 370 000,00	5 370 000,00	99 067 988,00	15 678 341,00	3 477 455,44	1 395 949,44	2 081 506,00	2 081 506,00	0,00	0,00
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	98 877 106,00	15 648 133,00	3 397 002,62	897 002,62	2 500 000,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00
2022	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 655,25	0,00
2023	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 263,23	0,00
2024	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 064,22	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 865,22	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 672,21	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206 479,20	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 237 416,20	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									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ⁽⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki finansowane określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
										Wydatki bieżące 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
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2015	1 426 578,62	1 229 925,31	1 229 925,31	0,00	0,00	0,00	1 739 095,61	1 316 845,70	1 739 095,61	
Wykonanie 2016	28 227,04	25 568,18	25 568,18	0,00	0,00	0,00	28 953,71	25 568,18	28 953,71	
Plan 3 kw. 2017	753 046,81	681 241,81	680 275,36	306 602,00	306 602,00	306 602,00	831 904,20	681 241,81	830 767,20	
Wykonanie 2017	754 156,02	699 089,68	699 089,68	306 602,00	306 602,00	306 602,00	606 596,42	520 962,98	606 596,42	
2018	1 829 733,50	1 766 619,50	1 766 619,50	67 150,00	67 150,00	67 150,00	2 072 144,54	1 766 619,50	2 072 144,54	
2019	1 167 516,17	1 167 516,17	1 167 516,17	0,00	0,00	0,00	1 395 087,44	1 167 516,17	1 395 087,44	
2020	1 167 516,17	1 167 516,17	1 167 516,17	0,00	0,00	0,00	1 395 949,44	1 167 516,17	1 395 087,44	
2021	762 452,23	762 452,23	762 452,23	0,00	0,00	0,00	897 002,62	762 452,23	897 002,62	
2022	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	
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	

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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formula									
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	3 385,53	3 385,53	3 385,53	3 385,53	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	150 662,39	150 491,84	130 747,39	130 576,84	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	85 633,44	85 633,44	84 893,23	84 893,23	0,00	0,00
2018	79 000,00	67 150,00	79 000,00	317 375,04	317 375,04	296 664,04	296 664,04	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	227 571,27	227 571,27	206 032,27	206 032,27	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	228 433,27	228 433,27	206 032,27	206 032,27	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
2022	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
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

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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	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
2018	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
2020	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
2022	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
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

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
			od	do		2018	2019	2020	2021		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	
Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)											
- wydatki bieżące		x	x	x	31 917 906,48	20 469 290,54	2 140 803,44	3 477 455,44	3 397 002,62	29 484 552,04	
- wydatki majątkowe		x	x	x	6 779 578,48	2 072 144,54	1 395 087,44	1 395 949,44	897 002,62	5 760 184,04	
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. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), z tego:	x	x	x	25 138 328,00	18 397 146,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	23 724 368,00	
- wydatki bieżące		x	x	x	6 858 578,48	2 151 144,54	1 395 087,44	1 395 949,44	897 002,62	5 839 184,04	
a)	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - wkład własny	Starostwo Powiatowe	2009	2020	181 917,61	20 711,00	21 539,00	22 401,00	0,00	64 651,00	
b)	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	4 949 003,49	1 303 766,99	1 373 548,44	1 373 548,44	897 002,62	4 947 866,49	
c)	Rodzina w Centrum	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2016	2018	668 723,00	231 490,00	0,00	0,00	0,00	231 490,00	
d)	Twoja wiedza - Twoja przyszłość II	Starostwo Powiatowe	2017	2018	690 666,00	401 871,00	0,00	0,00	0,00	401 871,00	
e)	Od profesjonalnego nauczyciela do dobrego i nowoczesnego ucznia	III LO	2017	2018	72 673,81	38 607,67	0,00	0,00	0,00	38 607,67	
f)	Komunikacja bez barier	ZS im. M. Kotarskiego	2017	2018	152 692,50	69 925,01	0,00	0,00	0,00	69 925,01	
g)	Mobilny nauczyciel to uczeń mobilny na rynku zawodowym	ZSP nr 3 w Inowrocławiu	2017	2018	63 902,07	5 772,87	0,00	0,00	0,00	5 772,87	
- wydatki majątkowe		x	x	x	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	
a)	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe		x	x	x	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:	x	x	x	25 059 328,00	18 318 146,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	23 645 368,00	
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe		x	x	x	25 059 328,00	18 318 146,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	23 645 368,00	
a)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce na odcinku od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzyce	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	3 650 145,00	3 583 725,00	0,00	0,00	0,00	3 583 725,00	
b)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krężoły-Tuczno	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	3 631 963,00	3 592 603,00	0,00	0,00	0,00	3 592 603,00	
c)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murzynno-Zyrosławice-Opoczki-Przybranowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2021	4 657 766,00	0,00	0,00	2 081 506,00	2 500 000,00	4 581 506,00	
d)	Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelce-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	3 423 714,00	3 393 714,00	0,00	0,00	0,00	3 393 714,00	

L.p.	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		2018	2019	2020	2021		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	
e)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2569C Szarlej-Karczyn-Dulsk na odcinku Dziennice-Góra-Witowy, krzyżującej się z drogą wojewódzką nr 252	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2018	5 540 874,00	5 475 174,00	0,00	0,00	0,00	5 475 174,00	
f)	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy	Ośrodek Wsparcia Dziecka i Rodziny	2017	2019	1 340 436,00	558 500,00	745 716,00	0,00	0,00	1 304 216,00	
g)	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół im. Marka Kotalskiego w Inowrocławiu	Zespół Szkół im. M. Kotalskiego	2017	2018	2 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
h)	Przebudowa chodnika wzdłuż ulicy Przemysłowej na ciąg pieszo-rowerowy, etap II w miejscowości Janikowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	14 430,00	14 430,00	0,00	0,00	0,00	14 430,00	

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Ryszard Jagodziński

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego
na lata 2018-2028

Zgodnie z art. 227. ust. 2 ufp Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego została przygotowana na lata 2018-2028, na okres na który zaciągnięto zobowiązania oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2018 r. budżet z deficytem.

Planowane dochody wynoszą 155 676 543,50 zł, w tym dochody bieżące 155 084 993,50 zł, dochody majątkowe 591 550,00 zł.

Planowane wydatki wynoszą 169 202 188,54 zł, w tym wydatki bieżące 150 920 286,54 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 18 281 902,00 zł.

Planowany deficyt w kwocie 13 525 645,04 zł, w tym kredyt 11 000 000,00 zł, wolne środki 2 525 645,04 zł.

Planowane przychody wynoszą 20 295 645,04 zł, w tym kredyt 11 000 000,00 zł, wolne środki 9 295 645,04 zł.

Planowane rozchody 6 770 000,00 zł, w tym wykup obligacji 5 570 000,00 zł, spłata kredytów 1 200 000,00 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2019-2028) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

I. DOCHODY

Planowane dochody roku 2018 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią kwotę 160 110 987,50 zł i są wyższe od ujętych w budżecie o kwotę 4 434 444,00 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć, i tak:

- a) środkami z *Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019*, zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2569C Szarlej-Karczyn-Dulsk na odcinku Dziennice-Góra-Witowy, krzyżującej się z drogą wojewódzką nr 252” 2 737 587,00 zł,
- b) środkami z *Ministerstwa Infrastruktury i Budownictwa* zadanie pn. „Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255” 1 696 857,00 zł.

1. Dochody bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego konstruując prognozowane dochody bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2018. Przy prognozowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Rozwoju i Finansów.

2. Dochody majątkowe

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat Inowrocławski majątku przeznaczonego do zbycia w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości wpływów jedynie ze sprzedaży składników majątkowych, od roku 2019 nie planuje się osiągać dochodów z tego tytułu.

II.WYDATKI

1. Wydatki bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego planując wydatki bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2018. W latach 2019-2021 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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszonych przez Ministra Rozwoju i Finansów. W kolejnych latach Prognozy planując wydatki bieżące zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Rozwoju i Finansów.

2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na 2018 rok jest wyższy od ujętych w budżecie o kwotę 4 434 444,00 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadań inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć (szczegółowy opis - I. Dochody).

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.

III. WYNIK BUDŻETU

Deficyt roku 2018	13 525 645,04 zł,
z czego:	
- kredyt na pokrycie deficytu	11 000 000,00 zł,
- wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu	2 525 645,04 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2019-2028) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

IV. PRZYCHODY

Planowane przychody roku 2018 stanowią kwotę **20 295 645,04 zł,**

z czego:

- kredyt na pokrycie deficytu 11 000 000,00 zł,
- wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu 2 525 645,04 zł
(planowane wydatki jednostek budżetowych);
- wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 6 770 000,00 zł.

V. ROZCHODY

Planowane rozchody roku 2018 stanowią kwotę **6 770 000,00 zł,**

z czego:

- wykup obligacji 5 570 000,00 zł,
- spłata kredytów 1 200,000,00 zł.

(w pozostałym okresie objętym Prognozą stanowią wykup obligacji oraz spłatę kredytów).

VI. 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.	Kredyt zaciągnięty w 2018 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	x	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	x	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	x	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	x	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	11 000 000,00	27 820 000,00
2019	x	2 000 000,00	700 000,00	2 000 000,00	5 350 000,00	9 900 000,00	19 950 000,00
2020	x	x	x	1 500 000,00	4 280 000,00	8 800 000,00	14 580 000,00
2021	x	x	x	1 000 000,00	3 210 000,00	7 700 000,00	11 910 000,00
2022	x	x	x	500 000,00	2 140 000,00	6 600 000,00	9 240 000,00
2023	x	x	x	x	1 070 000,00	5 500 000,00	6 570 000,00
2024	x	x	x	x	x	4 400 000,00	4 400 000,00
2025	x	x	x	x	x	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	x	x	x	x	x	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	x	x	x	x	x	1 100 000,00	1 100 000,00

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2017 r. wynosić będzie 23 590 000,00 zł. Ponieważ w roku 2018 r. planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 11 000 000,00 zł; wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 200 000,00 zł, kwota długu na 31 grudnia 2018 r. wyniesie 27 820 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 17,38% i spłacane będą do 2028 r.

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

Lata	Dochody bieżące	(+) Wolne środki	(-) Wydatki bieżące	Różnica
III kw. 2017	152 079 034,25	8 632 000,00	145 599 405,25	15 111 629,00
2017	154 562 017,02	17 943 721,89	138 703 074,78	33 802 664,13
2018	155 084 993,50	9 295 645,04	150 920 286,54	13 460 352,00
2019	160 242 427,85	0,00	151 126 711,85	9 115 716,00
2020	160 242 427,85	0,00	152 790 921,85	7 451 506,00
2021	159 530 861,19	0,00	153 860 861,19	5 670 000,00
2022	158 615 157,60	0,00	153 573 502,35	5 041 655,25
2023	158 308 654,88	0,00	153 215 391,65	5 093 263,23
2024	158 155 403,52	0,00	152 957 339,30	5 198 064,22
2025	158 002 152,16	0,00	152 751 286,94	5 250 865,22
2026	157 848 900,80	0,00	152 570 228,59	5 278 672,21
2027	157 695 649,44	0,00	152 389 170,24	5 306 479,20
2028	157 695 649,44	0,00	152 358 233,24	5 337 416,20

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 [%]
2015	146 541 708,92	867 514,49	136 411 138,60	149 696 324,28	7,35	x	x
2016	148 621 676,83	148 847,82	132 537 439,41	148 770 524,65	10,91	x	x
III kw. 2017	152 079 034,25	637 222,00	145 599 405,25	153 509 858,25	4,64	x	x
2017	154 562 017,02	306 238,58	138 703 074,78	155 785 515,54	10,38	x	x
2018	155 084 993,50	24 400,00	150 920 286,54	160 110 987,50	2,62	4,61	7,63
2019	160 242 427,85	0,00	151 126 711,85	160 242 427,85	5,69	5,38	6,06
2020	160 242 427,85	0,00	152 790 921,85	160 242 427,85	4,65	3,69	4,32
2021	159 530 861,19	0,00	153 860 861,19	159 530 861,19	3,55	1,92	4,32
2022	158 615 157,60	0,00	153 573 502,35	158 615 157,60	3,18	1,89	4,63
2023	158 308 654,88	0,00	153 215 391,65	158 308 654,88	3,22	1,86	3,79
2024	158 155 403,52	0,00	152 957 339,30	158 155 403,52	3,29	1,47	3,32
2025	158 002 152,16	0,00	152 751 286,94	158 002 152,16	3,32	0,76	3,23
2026	157 848 900,80	0,00	152 570 228,59	157 848 900,80	3,34	0,74	3,28
2027	157 695 649,44	0,00	152 389 170,24	157 695 649,44	3,37	0,72	3,32
2028	157 695 649,44	0,00	152 358 233,24	157 695 649,44	3,38	0,70	3,34

Dla roku 2018 Prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 7 378 489,00 zł (spłata rat kapitałowych 6 770 000,00 zł, odsetki 608 489,00 zł), tj. **4,61%** do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań **7,63%**.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Ryszard Jagodziński