

## **PROTOKÓŁ NR 1/2018**

**posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytej w dniu 19 grudnia 2018 roku w sali posiedzeń komisji Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu przy ulicy Mątewskiej 17. Obradom przewodniczył Andrzej Sieradzki, przewodniczący komisji.**

---

### **Zaproszeni goście:**

1. Wiesława Pawłowska Starosta Inowrocławski.
2. Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu.

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godzinie 8.00, zakończyło się o godzinie 9.15.

W posiedzeniu uczestniczyły osoby podpisane na liście obecności, która stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

### **Porządek obrad:**

1. Otwarcie posiedzenia oraz stwierdzenie quorum.
2. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2019 rok.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028
4. Ustalenie planu pracy Komisji na I półrocze 2019 roku.
5. Sprawy bieżące.

### **Ad. 1**

Przewodniczący Komisji Andrzej Sieradzki dokonał otwarcia posiedzenia. Powitał członków Komisji oraz zaproszonych gości. Na podstawie listy obecności stwierdził prawomocność obrad (obecnych 4 członków Komisji). Prowadzący obrady przedstawił porządek obrad i zapytał, czy ktoś z członków Komisji chciałby wnieść jakieś uwagi do proponowanego porządku. Członkowie Komisji nie zgłosili żadnych uwag, propozycji i zmian do porządku obrad i przyjęli go jednogłośnie (obecnych 4 członków Komisji).

#### Ad. 2

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2019 rok przedstawiła Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu (załącznik nr 2 do protokołu). Uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie. Dodała, że Regionalna Izba Obrachunkowa wydała pozytywną opinię nt. budżetu.

Przewodniczący Komisji wyjaśnił, że budżet jest ściśle powiązany z wieloletnią prognozą finansową. Dodał: „Budżet Powiatu, to jak budżet domowy, ciągle coś się trafia nieprzewidzianego i ciągle trzeba go modyfikować, czasami zdarzają się wydatki czasami większe przychody”.

Radny Jacek Rosa dodał: „Trzeba zwrócić uwagę na subwencje oświatowe, gdzie Powiat dokłada 12 mln. Czy one będą nadal malały?”

Skarbnik Powiatu odpowiedziała, że ma nadzieję, jak przyjdą ostateczne kwoty subwencji i dotacji, że wzrosną lub zostaną na tym samym poziomie.

W związku z tym, że nie było więcej głosów w dyskusji przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który zaopiniowano jednogłośnie pozytywnie (obecnych 4 członków Komisji).

#### Ad. 3

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028 przedstawiła Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu (załącznik nr 3 do protokołu). Uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie.

W związku z tym, że nie było głosów w dyskusji przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który zaopiniowano jednogłośnie pozytywnie (obecnych 4 członków Komisji).

#### Ad. 4

Projekt planu pracy Komisji na I półrocze 2019 roku przedstawił jej przewodniczący. Plan pracy przyjęto jednogłośnie (załącznik nr 4 do protokołu).

Ad. 5

W sprawach bieżących nie poruszano żadnych tematów.

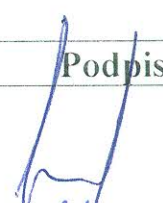
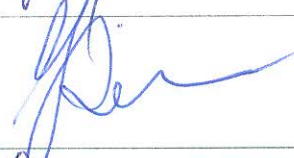
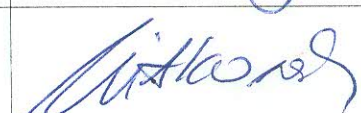
Po wyczerpaniu porządku obrad posiedzenie zakończono.

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej

  
Andrzej Sieradzki

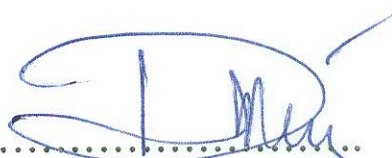
Sekretarz  
  
Jolanta Mrówczyńska

**Lista obecności członków  
KOMISJI REWIZYJNEJ**  
na posiedzeniu w dniu 19 grudnia 2018r.

| L.p. | Nazwisko i imię                        | Podpis                                                                               |
|------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.   | Sieradzki Andrzej - przewodniczący     |   |
| 2.   | Rosa Jacek – zastępca przewodniczącego |   |
| 3.   | Mrówczyńska Jolanta - sekretarz        |   |
| 4.   | Knop Marek                             | nieobecny                                                                            |
| 5.   | Witkowska Ewa                          |  |

**Zaproszeni goście:**

1. Wiktoria Pastowska  
skarbnik Inowrocław

  
.....

2. Bożenna Giza  
skarbnik powiatu

  
.....

3.....

.....

4.....

.....

5.....

.....



**PROJEKT  
BUDŻETU POWIATU  
INOWROCŁAWSKIEGO  
NA ROK 2019**

Inowrocław, 14 listopada 2018 r.

**UCHWAŁA NR ...../...../2018**  
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**  
z dnia ..... grudnia 2018 r.

Projekt

**w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2019 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 223 ust. 1, art. 235-237, art. 239, art. 242 ust. 1, art. 258 ust. 1 pkt 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.<sup>2</sup>) uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1. Dochody budżetu powiatu w wysokości** **170 381 346,43 zł,**  
zgodnie z załącznikiem nr 1,  
z czego:

**1) dochody majątkowe** **727 858,18 zł,**

w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 2 700,00 zł,

b) dotacje i środki 725 158,18 zł,

w tym:

dotacje i środki Unii Europejskiej 662 658,18 zł,

**2) dochody bieżące** **169 653 488,25 zł,**

w tym:

a) dochody własne 59 318 423,00 zł,

b) dotacje i środki 26 999 680,25 zł,

w tym:

dotacje i środki Unii Europejskiej 1 485 565,25 zł,

c) subwencje 83 335 385,00 zł.

**2. Plan dochodów** związanych z realizacją zadań zleconych,  
odprowadzanych do budżetu państwa w wysokości **2 008 600,00 zł,**  
zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2. Wydatki budżetu powiatu w wysokości:** **166 381 346,43 zł,**  
zgodnie z załącznikiem nr 3,  
z czego:

**1) wydatki bieżące** **159 036 378,63 zł,**

w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 141 226 324,49 zł,

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 104 747 545,00 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 36 478 779,49 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 9 520 325,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 911 726,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków,  
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 1 767 159,14 zł,

e) wydatki na obsługę długu 610 844,00 zł;

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693.

**2) wydatki majątkowe**

7 344 967,80 zł,

z czego: inwestycje i zakupy inwestycyjne

7 344 967,80 zł,

w tym: na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej

1 287 214,80 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§ 3.1 Nadwyżka budżetu powiatu w wysokości**

4 000 000,00 zł,

która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

**2. Przychody** w wysokości **3 320 000,00 zł**, **rozchody** w wysokości **7 320 000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.**§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy w wysokości**

1 190 000,00 zł,

w tym:

1) rezerwa ogólna w wysokości

800 000,00 zł,

2) rezerwa celowa w wysokości

390 000,00 zł,

z przeznaczeniem na:

a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości

270 000,00 zł,

b) zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe oraz inne podmioty działające w sferze pożytku publicznego w wysokości

60 000,00 zł,

c) prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane obiektów zabytkowych w wysokości

60 000,00 zł.

**§ 5. 1. Dochody i wydatki** związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, w wysokości **15 963 600,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 6 i nr 6a.**2. Dochody i wydatki** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w wysokości **272 977,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7 i nr 7a.**3. Dochody i wydatki** związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w wysokości **1 315 000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8.**§ 6. Dotacje** udzielone z budżetu Powiatu w kwocie

10 520 325,00 zł,

z czego dla:

1) jednostek sektora finansów publicznych w kwocie

3 471 625,00 zł;

2) jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie

7 048 700,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 9.

**§ 7. Plan dochodów i wydatków** (zbiorczo) dla dochodów, o których mowa w art. 223 ust. 1 ufp:

- dochody

87 260,00 zł,

- wydatki

87 260,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 10.

**§ 8. Limity zobowiązań** z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

1) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie

4 000 000,00 zł;

2) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie

2 000 000,00 zł.

**§ 9. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:**

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do wysokości **4 000 000,00 zł;**
- 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków, niż określone w art. 257, polegających na zmianach planu wydatków majątkowych w ramach działu obejmujących przesunięcia środków zaplanowanych na istniejące zadania inwestycyjne, o ile nie powodują zmiany ogólnej kwoty wydatków majątkowych w danym dziale, z wyjątkiem tworzenia nowych zadań inwestycyjnych i likwidacji zadań istniejących;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

**§ 10.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

**§ 11.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

**Przewodniczący  
Rady Powiatu Inowrocławskiego**

Nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem prawnym

RADCA PRAWNY

Henryka Kowalczyńska

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR ...../...../2018  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
z dnia ..... grudnia 2018 r.**

**w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2019 rok**

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego, działając na podstawie ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.), a także w oparciu o uchwałę nr XLII/419/2010 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 maja 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Inowrocławskiego, przedkłada projekt uchwały budżetowej na 2019 r.

Przedłożony projekt budżetu skonstruowany został w oparciu o wstępne wielkości subwencji i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (pismo Ministra Finansów z 12 października 2018 r. znak: ST8.4750.8.2018) oraz dotacji (pismo z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z 23 października 2018 r. nr WFB.I.3110.3.15.2018).

Podstawowe parametry projektu budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2019 ukształtowały się następująco:

- |                                                                                |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1) <b>dochody</b> w kwocie                                                     | <b>170 381 346,43 zł,</b> |
| z czego:                                                                       |                           |
| - dochody majątkowe                                                            | 727 858,18 zł,            |
| - dochody bieżące                                                              | 169 653 488,25 zł,        |
| 2) <b>wydatki</b> w kwocie                                                     | <b>166 381 346,43 zł,</b> |
| z czego:                                                                       |                           |
| - wydatki majątkowe                                                            | 7 344 967,80 zł,          |
| - wydatki bieżące                                                              | 159 036 378,63 zł,        |
| 3) <b>nadwyżka</b> w kwocie                                                    | <b>4 000 000,00 zł,</b>   |
| przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,                     |                           |
| 4) <b>przychody</b> w kwocie                                                   | <b>3 320 000,00 zł</b>    |
| (wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań),      |                           |
| 5) <b>rozchody</b> w kwocie                                                    | <b>7 320 000,00 zł</b>    |
| (przypadające do spłacenia w 2019 r. raty zaciągniętych wcześniej zobowiązań). |                           |

W przedłożonym projekcie budżetu planowane wydatki bieżące są mniejsze od planowanych dochodów bieżących, a więc spełniony został warunek określony w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zarząd Powiatu zabezpieczył środki na 5% podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach budżetowych Powiatu Inowrocławskiego. Ponadto Zarząd Powiatu Inowrocławskiego proponuje przeznaczyć nadwyżkę budżetową w kwocie 4 000 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zgodnie z art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.) do wyłącznej właściwości rady powiatu należy uchwalanie budżetu. Projekt budżetu spełnia warunki określone w art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 223 ust. 1, art. 235-237, art. 239, art. 242 ust. 1, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.). Ponadto samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale rady powiatu, pochodzące w szczególności ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej oraz z odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące z zarządzie albo użytkowaniu jednostki budżetowej.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

## Szanowni Radni !

Zarząd Powiatu, działając na podstawie ustawy z 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.), a także w oparciu o uchwałę nr XLII/419/2010 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 maja 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Inowrocławskiego przedkłada projekt uchwały budżetowej na 2019 r.

Przedłożony projekt budżetu skonstruowany został w oparciu o wstępne wielkości subwencji i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (pismo Ministra Finansów z 12 października 2018 r. znak: ST8.4750.8.2018) oraz dotacji (pismo z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z 23 października 2018 r. nr WFB.I.3110.3.15.2018).

Podstawowe parametry projektu budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2019 ukształtowały się następująco:

|                                                            |                           |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|
| a) <b>dochody</b> w kwocie                                 | <b>170 381 346,43 zł,</b> |
| b) <b>wydatki</b> w kwocie                                 | <b>166 381 346,43 zł,</b> |
| c) <b>nadwyżka</b> budżetowa w kwocie                      | <b>4 000 000,00 zł,</b>   |
| przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, |                           |
| d) <b>przychody</b> w kwocie                               | <b>3 320 000,00 zł,</b>   |
| e) <b>rozchody</b> w kwocie                                | <b>7 320 000,00 zł.</b>   |

W 2019 r. realizowane będą projekty z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej „Infostrada Kujaw i Pomorza”-usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej, „Rodzina w Centrum” 2, „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, „Wykluczenie - nie ma MOWy!”, „Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy” oraz „Twoja wiedza-Twoja przyszłość III” - wartość projektów wynosi 3 054 37394 zł.

Zarząd Powiatu na przebudowę dróg powiatowych planuje przeznaczyć kwotę 3 685 253,00 zł, na dotację dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu 1 000 000,00 zł, na termomodernizację budynku szkoły ZSP w Kruszwicy 650 000,00 zł, na wymianę stolarki okiennej w sali gimnastycznej oraz w internacie ZSP w Kościelcu 100 000,00 zł, na instalację kolektorów słonecznych wspomagających podgrzewanie ciepłej wody użytkowej w DPS w Tarnówku 250 000,00 zł oraz budowę placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy za kwotę 1 287 214,80 zł. Ponadto tworzy się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w trakcie realizacji budżetu w kwocie 800 000,00 zł i rezerwy celowe na: zadania

własne z zakresu zarządzania kryzysowego - 270 000,00 zł, prace konserwatorskie i restauratorskie obiektów zabytkowych - 60 000,00 zł, zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe - 60 000,00 zł.

W przedstawionym projekcie budżetu, ujęta została 5% podwyżka wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach budżetowych Powiatu Inowrocławskiego.

**W świetle powyższego, powołując się na art. 238 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Inowrocławskiego przedkłada projekt budżetu na 2019 rok i prosi o jego przyjęcie.**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital 'P' followed by a capital 'K' and a horizontal line.

Inowrocław, 14 listopada 2018 r.



**PROJEKT  
WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ  
POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
NA LATA 2019-2028**

Inowrocław, 14 listopada 2018 r.

**UCHWAŁA NR ...../...../2018**  
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**  
z dnia ..... grudnia 2018 r.

Projekt

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.<sup>2</sup>) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnić Zarząd Powiatu Inowrocławskiego do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

**Przewodniczący**  
**Rady Powiatu Inowrocławskiego**

Nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem merytorycznym  
RADCA PRAWNY

*Henryka Kowalczevska*

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693.

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR ...../...../2018  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
z dnia ..... grudnia 2018 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028**

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2018 r. wynosić będzie 22 320 000,00 zł. Ponieważ w roku 2019 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 750 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2019 r. wyniesie 15 000 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 8,69% i spłacane będą do 2028 r.

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).

Spełniając wymogi art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczące wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodne są z wartościami ujętymi w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2019 r.

Ujęte w Prognozie wartości dotyczące planowanych dochodów i wydatków wyższe są o kwotę 2 298 253,00 zł od wartości ujętych w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2019 r. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć „Przebudowa drogi powiatowej nr 2528CMurzynno-Żyroslawice-Opoczki-Przybranowo” (środki z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019).

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi przepis art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.). Z powołanego przepisu wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej lub jej zmiany nie później niż uchwałę budżetową. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, określonych w załączniku do uchwały.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w art. 228 ust. 1 ustawy.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

SKARBNIK POWIATU

*Bernadeta Giza*

SKARBNIK  
*Janusz Majewski*

# Objaśnienia

## do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028

Zgodnie z art. 227. ust. 2 ufp Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego została przygotowana na lata 2019-2028, na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2019 r. budżet z nadwyżką w kwocie 4 000 000,00 zł.

Planowane dochody wynoszą 170 381 346,43 zł, w tym dochody bieżące 169 653 488,25 zł, dochody majątkowe 727 858,18 zł.

Planowane wydatki wynoszą 166 381 346,43 zł, w tym wydatki bieżące 159 036 378,63 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 7 344 967,80 zł.

Planowane przychody wynoszą 3 320 000,00 zł, planowane rozchody 7 320 000,00 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2020-2028) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

### **I. DOCHODY**

Planowane dochody roku 2019 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią kwotę 172 679 599,43 zł i są wyższe od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 2 298 253,00 zł.

Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć „Przebudowa drogi powiatowej nr 2528CMurzynno-Żyroślawice-Opoczki-Przybranowo” (środki z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019).

#### **1. Dochody bieżące**

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego konstruując prognozowane dochody bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2019. Przy prognozowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra 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 2020 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 2019. Przy planowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Finansów.

### 2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na 2019 rok jest wyższy od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 2 298 253,00 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć (szczegółowy opis - I. Dochody, str. 17).

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) wynikają z konieczności zabezpieczenia środków finansowych na kontynuację inwestycji już rozpoczętych oraz realizację nowych zadań.

## III. PRZYCHODY

Planowane przychody roku 2019 stanowią kwotę **3 320 000,00 zł**  
(wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań).

## IV. ROZCHODY

Planowane rozchody roku 2019 stanowią kwotę **7 320 000,00 zł**  
(zarówno w roku 2019, jak i pozostałym okresie objętym Prognozą stanowią wykup obligacji oraz spłatę kredytów).

## V. KWOTA DŁUGU

| lata | 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 | 12 000 000,00              | 4 200 000,00                 | 4 500 000,00                 | 10 700 000,00              | x                            | 43 900 000,00     |
| 2015 | 10 000 000,00              | 3 500 000,00                 | 4 000 000,00                 | 9 630 000,00               | x                            | 37 130 000,00     |
| 2016 | 8 000 000,00               | 2 800 000,00                 | 3 500 000,00                 | 8 560 000,00               | x                            | 30 360 000,00     |
| 2017 | 6 000 000,00               | 2 100 000,00                 | 3 000 000,00                 | 7 490 000,00               | x                            | 23 590 000,00     |
| 2018 | 4 000 000,00               | 1 400 000,00                 | 2 500 000,00                 | 6 420 000,00               | 5 500 000,00                 | 22 320 000,00     |
| 2019 | 2 000 000,00               | 700 000,00                   | 2 000 000,00                 | 5 350 000,00               | 4 950 000,00                 | 15 000 000,00     |
| 2020 | x                          | x                            | 1 500 000,00                 | 4 280 000,00               | 4 400 000,00                 | 10 180 000,00     |
| 2021 | x                          | x                            | 1 000 000,00                 | 3 210 000,00               | 3 850 000,00                 | 8 060 000,00      |
| 2022 | x                          | x                            | 500 000,00                   | 2 140 000,00               | 3 300 000,00                 | 5 940 000,00      |
| 2023 | x                          | x                            | x                            | 1 070 000,00               | 2 750 000,00                 | 3 820 000,00      |
| 2024 | x                          | x                            | x                            | x                          | 2 200 000,00                 | 2 200 000,00      |
| 2025 | x                          | x                            | x                            | x                          | 1 650 000,00                 | 1 650 000,00      |
| 2026 | x                          | x                            | x                            | x                          | 1 100 000,00                 | 1 100 000,00      |
| 2027 | x                          | x                            | x                            | x                          | 550 000,00                   | 550 000,00        |

[w zł]

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2018 r. wynosić będzie 22 320 000,00 zł. Ponieważ w roku 2019 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 750 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2019 r. wyniesie 15 000 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 8,69% i spłacane będą do 2028 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. 2018 | 155 306 010,94  | 11 795 645,04    | 152 293 768,98      | 14 807 887,00 |
| 2018         | 155 625 509,43  | 19 779 849,17    | 151 113 267,47      | 24 292 091,13 |
| 2019         | 169 653 488,25  | 3 320 000,00     | 159 036 378,63      | 13 937 109,62 |
| 2020         | 177 011 193,38  | 0,00             | 165 923 455,96      | 11 087 737,42 |
| 2021         | 175 005 228,10  | 0,00             | 163 472 581,11      | 11 532 646,99 |
| 2022         | 174 023 021,48  | 0,00             | 162 324 079,63      | 11 698 941,85 |
| 2023         | 173 350 468,74  | 0,00             | 161 643 672,13      | 11 706 796,61 |
| 2024         | 173 182 330,55  | 0,00             | 161 434 439,75      | 11 747 890,80 |
| 2025         | 173 182 330,55  | 0,00             | 161 417 939,75      | 11 764 390,80 |
| 2026         | 173 014 192,37  | 0,00             | 161 244 781,38      | 11 769 410,99 |
| 2027         | 172 846 054,18  | 0,00             | 161 071 623,00      | 11 774 431,18 |
| 2028         | 172 846 054,18  | 0,00             | 161 055 123,00      | 11 790 931,18 |

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 [%] |
|--------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 2016         | 148 621 676,83            | 148 847,82                             | 132 537 439,41            | 148 770 524,65           | 10,91                    | x                                                 | x                                           |
| 2017         | 154 562 017,02            | 306 238,58                             | 138 703 074,78            | 155 785 515,54           | 10,38                    | x                                                 | x                                           |
| III kw. 2018 | 155 306 010,94            | 48 655,00                              | 152 293 768,98            | 162 770 385,94           | 1,88                     | x                                                 | x                                           |
| 2018         | 155 625 509,43            | 48 655,00                              | 151 113 267,47            | 163 089 884,43           | 2,80                     | x                                                 | x                                           |
| 2019         | 169 653 488,25            | 2 700,00                               | 159 036 378,63            | 172 679 599,43           | 6,15                     | 4,59                                              | 7,72                                        |
| 2020         | 177 011 193,38            | 0,00                                   | 165 923 455,96            | 177 011 193,38           | 6,26                     | 2,93                                              | 6,14                                        |
| 2021         | 175 005 228,10            | 0,00                                   | 163 472 581,11            | 175 005 228,10           | 6,59                     | 1,35                                              | 4,76                                        |
| 2022         | 174 023 021,48            | 0,00                                   | 162 324 079,63            | 174 023 021,48           | 6,72                     | 1,32                                              | 6,33                                        |
| 2023         | 173 350 468,74            | 0,00                                   | 161 643 672,13            | 173 350 468,74           | 6,75                     | 1,30                                              | 6,52                                        |
| 2024         | 173 182 330,55            | 0,00                                   | 161 434 439,75            | 173 182 330,55           | 6,78                     | 0,98                                              | 6,69                                        |
| 2025         | 173 182 330,55            | 0,00                                   | 161 417 939,75            | 173 182 330,55           | 6,79                     | 0,35                                              | 6,75                                        |
| 2026         | 173 014 192,37            | 0,00                                   | 161 244 781,38            | 173 014 192,37           | 6,80                     | 0,34                                              | 6,77                                        |
| 2027         | 172 846 054,18            | 0,00                                   | 161 071 623,00            | 172 846 054,18           | 6,81                     | 0,33                                              | 6,79                                        |
| 2028         | 172 846 054,18            | 0,00                                   | 161 055 123,00            | 172 846 054,18           | 6,82                     | 0,32                                              | 6,80                                        |

Dla roku 2019 Prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 7 930 844,00 zł (spłata rat kapitałowych 7 320 000,00 zł, odsetki 610 844,00 zł), tj. 4,59% do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 7,72%.

Inowrocław, 14 listopada 2018 r.



**PLAN PRACY**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ**  
**NA I PÓŁROCZE 2019 ROKU**

**Styczeń**

1. Zapoznanie się z zakresem kompetencyjnym Komisji Rewizyjnej.
2. Zapoznanie się z zakresem zadań, jednostkami podległymi, stanem mienia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu.

**Luty**

1. Sprawozdanie z działalności i efektów pracy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Inowrocławiu w 2018 roku oraz zestawienie potrzeb w zakresie systemu pieczy zastępczej.

**Marzec**

1. Przyjęcie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego szpitala Wielospecjalistycznego im. Dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2018 rok.
2. Kontrola działalności DPS Ludzisko – wyjazd terenowy.

**Kwiecień**

1. Kontrola z zakresu funkcjonowania Zarządu Dróg Powiatowych w Inowrocławiu
  - gospodarka paliwowa,
  - zakupy materiałów.

**Maj**

1. Zapoznanie się i kontrola Muzeum Jana Kasprowicza w Inowrocławiu
  - kontrola działań z zakresu gospodarki finansowej.

**Czerwiec**

1. Prace związane z przygotowaniem absolutorium.
2. Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za I półrocze.
3. Ustalenie planu pracy na II półrocze 2019 rok.

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej

Andrzej Sieradzki