

BR.P.0012.2.15.2020

PROTOKÓŁ NR 15/2020

posiedzenia Komisji Skarg, Wniosków i Petycji, które odbyło się 24 listopada 2020 roku z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość (zdalny tryb obradowania). Obradom przewodniczyła Wiesława Paszkiewicz, przewodnicząca Komisji.

Zaproszeni goście:

Bogumiła Giża Główny Księgowy, Naczelnik Wydziału Budżetowo-Finansowego

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godz. 10.00, a zakończyło się o godz. 10.45.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia oraz stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie protokołu ostatniego posiedzenia.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2021 rok.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021-2030.
5. Sprawy bieżące.

Ad. 1

Przewodnicząca Komisji Skarg, Wniosków i Petycji Wiesława Paszkiewicz dokonała otwarcia posiedzenia. Powitała członków Komisji oraz zaproszonego gościa. Radni potwierdzili swoją obecność i Przewodnicząca stwierdziła prawomocność obrad.

Prowadząca obrady przedstawiła porządek obrad i zapytała, czy ktoś z członków Komisji chciałby wnieść jakieś uwagi do proponowanego porządku obrad. Członkowie Komisji nie wnieśli żadnych uwag, propozycji i zmian do porządku obrad i przyjęli go jednogłośnie (wszyscy obecni).

Ad. 2

Przewodnicząca Komisji poinformowała, że protokół ostatniego posiedzenia został sporządzony i znajduje się w Biurze Rady. Nikt nie zgłosił żadnych uwag do jego treści. Zaproponowała przyjęcie protokołu przez członków Komisji. Protokół przyjęto jednogłośnie.

Ad. 3

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2021 rok przedstawiła Bogumiła Giża Główny Księgowy, Naczelnik Wydziału Budżetowo-Finansowego (załącznik nr 2 do niniejszego protokołu). Uzasadniła potrzebę wywołania uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie.

Radny Marek Kościński zapytał, kto jest autorem tego projektu budżetu?

Bogumiła Giża Główny Księgowy odpowiedziała, że Zarząd Powiatu.

Radny Marek Kościński zapytał dlaczego w projekcie budżetu nie ma remontu drogi w Szarleju, pomimo tego, że burmistrz Kruszwicy zobowiązał się do poniesienia 50 % kosztów tego remontu.

Drugie pytanie dotyczyło pozycji „przebudowa dróg powiatowych metodą powierzchniowego utrwalania – kwota 3 830 000,00 zł. Czy do tak dużej kwoty jest przygotowany jakiś plan, które drogi w pierwszej kolejności będą remontowane? W projekcie budżetu nie ma takiej informacji.

Bogumiła Giża odpowiedziała, że corocznie Zarząd Dróg Powiatowych przedstawia plan koniecznych remontów na drogach powiatowych. Jest on analizowany i ustalana jest kolejność remontów. Dodała, że szczegółowe informacje zostaną przygotowane na piśmie.

Radny poprosił również o odpowiedź na piśmie na pytanie dotyczące drogi w Szarleju.

W związku z tym, że nie było więcej głosów w dyskusji Przewodnicząca poddała pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który Komisja zaopiniowała 4 głosami za, przy 1 głosie wstrzymującym.

Ad. 4

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021-2030 przedstawiła Bogumiła Giża Główny Księgowy, Naczelnik Wydziału Budżetowo-Finansowego (załącznik nr 3 do niniejszego protokołu). Uzasadniła potrzebę wywołania uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie.

W związku z tym, że nie było głosów w dyskusji Przewodnicząca poddała pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który Komisja zaopiniowała 4 głosami za, przy 1 głosie wstrzymującym.

Ad. 5

W sprawach bieżących nie poruszono żadnych tematów i na tym zakończono posiedzenie Komisji Skarg, Wniosków i Petycji.

Przewodnicząca Komisji
Skarg, Wniosków i Petycji
Wiesława Paszkiewicz

Protokołowała

Karolina Napierała

**Lista obecności członków
KOMISJI SKARG, WNIOSKÓW I PETYCJI
na posiedzeniu w dniu 24 listopada 2020 r.**

L.p.	Nazwisko i imię	Podpis
1.	Paszkiewicz Wiesława – przewodnicząca	obecna
2.	Sienkiewicz Leszek – zastępca przewodniczącego	decyzyjny
3.	Kryszak Feliks	decyzyjny
4.	Kucol Mirosława	obecna
5.	Kościński Marek	decyzyjny

Zaproszeni goście:

1. p. Bogusław Gład – Główny księgowy obecna
- Krzysztof Władysław Borkowski – Andrago
2.
3.



**BUDŻET POWIATU
INOWROCŁAWSKIEGO
NA ROK 2021**

Inowrocław, grudzień 2020 r.

UCHWAŁA NR/...../2020
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2021 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) 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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.¹) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu Powiatu w wysokości	194 237 057,82 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 1, .	
z czego:	
1) dochody bieżące	192 264 575,01 zł,
w tym:	
a) dochody własne	63 455 823,00 zł,
b) dotacje i środki	29 096 991,01 zł,
w tym:	
dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	469 246,39 zł,
c) subwencje	99 711 761,00 zł.
2) dochody majątkowe	1 972 482,81 zł,
w tym:	
a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	1 450 782,81 zł,
w tym:	
dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	1 450 782,81 zł,
b) dochody ze sprzedaży majątku	521 700,00 zł.
2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości	2 020 300,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 2.	

§ 2. Wydatki budżetu Powiatu w wysokości:	201 174 778,82 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 3,	
z czego:	
1) wydatki bieżące	189 035 615,56 zł,
w tym:	
a) wydatki jednostek budżetowych	167 919 338,11 zł,
z tego:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	130 136 655,17 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	37 782 682,94 zł,
b) dotacje na zadania bieżące	14 129 256,56 zł,
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 197 181,00 zł,

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175.

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań Powiatu	515 034,78 zł,
e) wydatki na obsługę długu Powiatu	274 805,11 zł,
2) <i>wydatki majątkowe</i>	12 139 163,26 zł,
w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 139 163,26 zł,
w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań Powiatu	1 853 979,14 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 4.	
§ 3.1 Deficyt budżetu Powiatu w wysokości	6 937 721,00 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
1) <i>nadwyżki z lat ubiegłych</i> , pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości	2 205 511,18 zł,
2) <i>wolnych środków</i> jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych w wysokości	4 732 209,82 zł.
2. Przychody budżetu Powiatu w wysokości	9 539 721,00 zł,
rozchody budżetu Powiatu w wysokości	2 602 000,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 5.	
§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy w wysokości	1 325 000,00 zł,
w tym:	
1) <i>rezerwa ogólna</i> w wysokości	590 000,00 zł,
2) <i>rezerwy celowe</i> w wysokości	735 000,00 zł,
z przeznaczeniem na:	
a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości	375 000,00 zł,
b) zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe oraz inne podmioty działające w sferze pożytku publicznego w wysokości	200 000,00 zł,
c) prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane obiektów zabytkowych w wysokości	160 000,00 zł.
§ 5. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych Powiatowi odrębnymi ustawami w wysokości	18 785 400,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 6 i nr 6a.	
2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości	28 200,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 7 i nr 7a.	
3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości	278 578,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 8 i nr 8a.	

4. Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości
zgodnie z załącznikiem nr 9. 688 100,00 zł,

§ 6. Dotacje udzielane z budżetu Powiatu w wysokości
z czego dla: 14 138 875,56 zł,

1) jednostek sektora finansów publicznych 4 297 637,56 zł,
2) jednostek spoza sektora finansów publicznych 9 841 238,00 zł.
zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 7. Dochody rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych,
w tym:

1) dochody w wysokości 301 014,00 zł,
2) wydatki w wysokości 301 014,00 zł.
zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 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 zmian w planie wydatków:
 - a) bieżących, w ramach działu, nie wyłączając przeniesień wydatków na uposażenia i wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
 - b) 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) zaliczania zwrotu poniesionych wydatków budżetowych z tytułu: kosztów energii elektrycznej, wody, centralnego ogrzewania, gazu; wynagrodzeń wraz z pochodnymi; refundacji wynagrodzeń wraz z pochodnymi w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych; składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy; rozliczeń udzielonych zaliczek; refundacji ze środków dotacji rządowej wydatków pierwotnie poniesionych ze środków własnych Starostwa; zwrotów przez ubezpieczyciela zapłaconych składek za polisę; zwrotów udzielonych dotacji; refundacji wydatków kwalifikowalnych w ramach projektów; usług pogrzebowych mieszkańców domów pomocy społecznej; wynagrodzeń nauczycieli wynikających z zawartych porozumień między dyrektorami szkół ponadpodstawowych; opłat za pobyt dzieci w przedszkolach, młodzieżowych ośrodkach wychowawczych i młodzieżowych ośrodkach szkolnych; nienależnie pobranych świadczeń; zaliczek od komorników; rozliczeń podatku od towarów i usług; refundacji wydatków na kursy i studia podyplomowe z Krajowego Funduszu Szkoleniowego; zwrotów nadpłat wynikających z faktur korygujących, na zmniejszenie wydatków budżetowych,

- 4) 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 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Marek Mieszko Gerus

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem formalnym

RADCA PRAWNY

Henryk J. Jędrzejewski

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR/...../2020
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2021 rok

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego, działając na podstawie ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), a także w oparciu o uchwałę nr XIX/190/2020 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Inowrocławskiego, przedkłada projekt uchwały budżetowej na 2021 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, Funduszy i Polityki Regionalnej z 14 października 2020 r. znak: ST8.4750.8.2020) oraz dotacji (pismo z Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z 23 października 2020 r. nr WFB.I.3110.4.18.2020).

Podstawowe parametry projektu budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2021 ukształtowały się następująco:

1) dochody w kwocie	194 237 057,82 zł,
z czego:	
- dochody bieżące	192 264 575,01 zł,
- dochody majątkowe	1 972 482,81 zł,
2) wydatki w kwocie	201 174 778,82 zł,
z czego:	
- wydatki bieżące	189 035 615,56 zł,
- wydatki majątkowe	12 139 163,26 zł,
3) deficyt w kwocie	6 937 721,00 zł,
4) przychody w kwocie	9 539 721,00 zł,
z czego:	
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczona na pokrycie deficytu	2 205 511,18 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych, przeznaczone na pokrycie deficytu w wysokości	4 732 209,82 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych, przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości	2 602 000,00 zł,

5) rozchody w kwocie

2 602 000,00 zł,

t.j. przypadające do spłacenia w 2021 r. raty zaciągniętych wcześniej zobowiązań,

w tym:

- spłata kredytów w wysokości

1 532 000,00 zł,

- wykup obligacji w wysokości

1 070 000,00 zł.

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.

Zgodnie z art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) 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 2019 r. poz. 869, 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.

Rada Powiatu Inowrocławskiego podjęła Uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2021 rok w głosowaniu jawnym. Na 27 radnych w głosowaniu wzięło udział ... radnych obecnych na sesji. Za przyjęciem uchwały głosowało - ... radnych, głosy przeciwnie - ..., wstrzymujących się -



op. SKARBNICA POWIATU
Załącznik do Uchwały
Wydział Budżetowo-Finansowy
Główny Księgowy

Szanowni Radni !

Zarząd Powiatu, działając na podstawie ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), a także w oparciu o uchwałę nr XIX/190/2020 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Inowrocławskiego, przedkłada projekt uchwały budżetowej na 2021 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, Funduszy i Polityki Regionalnej z 14 października 2020 r. znak: ST8.4750.8.2020) oraz dotacji (pismo z Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z 23 października 2020 r. nr WFB.I.3110.4.18.2020).

Podstawowe parametry projektu budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2021 ukształtowały się następująco:

1) dochody w kwocie	194 237 057,82 zł,
2) wydatki w kwocie	201 174 778,82 zł,
3) deficyt w kwocie	6 937 721,00 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone	
w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości	2 205 511,18 zł,
b) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku	
bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych	
papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych w wysokości	4 732 209,82 zł,
4) przychody w kwocie	9 539 721,00 zł,
5) rozchody w kwocie	2 602 000,00 zł.

W 2021 r. realizowane będą projekty z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej „Infostrada Kujaw i Pomorza” - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej, „Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0”, „Wykluczenie - nie ma MOW-y!”, „Aktywna Mama, aktywny Tata”, „Niebo nad Astrobazami - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów”, „W poszukiwaniu źródeł kultury europejskiej. Szersze kompetencje nauczycieli - większe możliwości uczniów”, „Staże we Włoszech - Nasza przyszłość jest w naszych rękach”, „Termomodernizacja budynków placówek oświatowych na terenie Powiatu Inowrocławskiego - II etap” - wartość projektów wynosi 2 369 013,92 zł.

Zarząd Powiatu na przebudowę dróg powiatowych, przełomy i remonty odcinków dróg planuje przeznaczyć kwotę 9 810 184,12 zł, na budowę nowej oczyszczalni ścieków oraz demontaż starej oczyszczalni w Domu Pomocy Społecznej w Ludzisku 427 100,00 zł, na modernizację sali widowiskowej Młodzieżowego Domu Kultury w Inowrocławiu 100 000,00 zł oraz na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu kwotę 100 000,00 zł. Ponadto tworzy się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w trakcie realizacji budżetu w kwocie 590 000,00 zł i rezerwy celowe na: zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego - 375 000,00 zł, prace konserwatorskie i restauratorskie obiektów zabytkowych - 160 000,00 zł, zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe - 200 000,00 zł.

W świetle powyższego, powołując się na art. 238 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Inowrocławskiego przedkłada projekt budżetu na 2021 rok i prosi o jego przyjęcie.

wz. STAROSTY
Tadeusz Majewski
Wicestarosta



**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
NA LATA 2021-2030**

Inowrocław, grudzień 2020 r.

UCHWAŁA NR .../.../2020
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021 - 2030

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) 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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.¹) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021 - 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024, 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 XIV/139/2019 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2020 - 2030.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Marek Mieszko Gerus

nie wnoszę zastrzeżeń
pod naciskiem
RADCA PRAWNY

Henryka Kowalczyk

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR/...../2020
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021 - 2030

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2020 r. wynosić będzie 15 000 000,00 zł. W roku 2021 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 1 070 000,00 zł i spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 532 000 zł. Kwota długu na 31 grudnia 2021 r. wyniesie 12 398 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 6,24% i spłacane będą do 2030 r.

Relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów bieżących (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 2021 r., natomiast wartości dotyczące planowanych dochodów i wydatków wyższe są o kwotę 4 307 084,00 zł.

Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 2510C Helenowo - Cieślin - I etap.

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 2019 r. poz. 869, 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;
- 6a) 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;
- 7) 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. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2. 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.

Rada Powiatu Inowrocławskiego podjęła Uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021-2030 w głosowaniu jawnym. Na 27 radnych w głosowaniu wzięło udział ... radnych obecnych na sesji. Za przyjęciem uchwały głosowało - ... radnych, głosy przeciwne - ..., wstrzymujących się -

10p. SKARBNIK POWIATU

[Podpis]
Ryszard Kozłowski
Główny Wydział Finansowo-Finansowego
Główny Księgowy

[Podpis]

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego
na lata 2021-2030

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego została przygotowana na lata 2021 - 2030, na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2021 r. budżet z deficytem w kwocie 6 937 721,00 zł.

Planowane dochody wynoszą 194 237 057,82 zł, w tym dochody bieżące 192 264 575,01 zł, dochody majątkowe 1 972 482,81 zł.

Planowane wydatki wynoszą 201 174 778,82 zł, w tym wydatki bieżące 189 035 615,56 zł, wydatki majątkowe 12 139 163,26 zł.

Planowane przychody wynoszą 9 539 721,00 zł, planowane rozchody 2 602 000,00 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2022-2030) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

I. DOCHODY

Planowane dochody roku 2021 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią kwotę 198 544 141,82 zł i są wyższe od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 4 307 084,00 zł.

Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania środkami z Funduszu Dróg Samorządowych zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 2510C Helenowo - Cieślin - I etap.

1. Dochody bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego konstruując prognozowane dochody bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2021. Przy prognozowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Finansów dnia 29 lipca 2020 r.

2. Dochody majątkowe

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat Inowrocławski majątku przeznaczonego do zbycia. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości wpływów ze sprzedaży:

- | | |
|--|---------------|
| 1) nieruchomości - kwota | 520 000,00 zł |
| w tym: | |
| a) nieruchomość gruntowa położona w Kobylnikach, gmina Kruszwica
(dz. nr 15/37 o pow. 2,0377 ha) - kwota 150 000,00 zł, | |
| b) nieruchomość gruntowa położona w Kobylnikach, gmina Kruszwica
(dz. nr 27/13 o pow. 8,2266 ha) - kwota 370 000,00 zł, | |
| 2) składników majątkowych - kwota | 1 700,00 zł |
| (zbędne składniki metalowe). | |
| W latach 2022 - 2030 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 2021. Przy planowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Finansów dnia 29 lipca 2020 r.

2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na 2021 rok jest wyższy od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 4 307 084,00 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania środkami z Funduszu Dróg Samorządowych zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 2510C Helenowo - Cieślin - I etap.

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

III. WYNIK BUDŻETU

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2021 r. budżet z deficytem w kwocie **6 937 721,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- | | |
|---|------------------|
| 1) nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone
w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości | 2 205 511,18 zł, |
| 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku
bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych
papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych w wysokości | 4 732 209,82 zł. |

IV. PRZYCHODY

Planowane przychody roku 2021 stanowią kwotę **9 539 721,00 zł,**

w tym:

- 1) nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone
w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczona
na pokrycie deficytu w wysokości **2 205 511,18 zł,**
- 2) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku
bieżącym budżetu Powiatu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych
papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych, przeznaczone
na pokrycie deficytu w wysokości **4 732 209,82 zł,**
- 3) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku
bieżącym budżetu Powiatu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych
papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych, przeznaczone
na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **2 602 000,00 zł.**

V. ROZCHODY

Planowane rozchody roku 2021 stanowią kwotę **2 602 000,00 zł,**

t.j. przypadające do spłacenia w 2021 r. raty zaciągniętych wcześniej zobowiązań,

w tym:

- 1) spłata kredytów w wysokości **1 532 000,00 zł,**
- 2) wykup obligacji w wysokości **1 070 000,00 zł.**

VI. KWOTA DŁUGU

lata	Kredyt zaciągnięty w 2013 r.	Emisja obligacji w 2014 r.	Kredyt zaciągnięty w 2018 r.	Kredyt zaciągnięty w 2020 r.	Razem kwota długu
2019	2 000 000,00	5 350 000,00	4 950 000,00	x	15 000 000,00
2020	1 500 000,00	4 280 000,00	4 400 000,00	4 820 000,00	15 000 000,00
2021	1 000 000,00	3 210 000,00	3 850 000,00	4 338 000,00	12 398 000,00
2022	500 000,00	2 140 000,00	3 300 000,00	3 856 000,00	9 796 000,00
2023	x	1 070 000,00	2 750 000,00	3 374 000,00	7 194 000,00
2024	x	x	2 200 000,00	2 892 000,00	5 092 000,00
2025	x	x	1 650 000,00	2 410 000,00	4 060 000,00
2026	x	x	1 100 000,00	1 928 000,00	3 028 000,00
2027	x	x	550 000,00	1 446 000,00	1 996 000,00
2028	x	x	x	964 000,00	964 000,00
2029	x	x	x	482 000,00	482 000,00

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2020 r. wynosić będzie 15 000 000,00 zł. Ponieważ w roku 2021 r. planuje się wykup obligacji w kwocie

1 070 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 532 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2021 r. wyniesie 12 398 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 6,24% i spłacane będą do 2030 r.

Ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody i wydatki bieżące spełniają wymóg art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, i tak:

Lata	Dochody bieżące	(+) Wolne środki	(-) Wydatki bieżące	Różnica
III kw. 2020	192 805 474,18	2 516 417,00	189 126 044,51	9 983 054,51
2020	195 547 100,65	2 516 417,00	191 951 559,22	9 899 166,27
2021	192 264 575,01	7 334 209,82	189 035 615,56	12 768 680,45
2022	198 309 438,71	0,00	194 884 202,15	3 425 236,56
2023	197 531 170,86	0,00	194 061 640,22	3 469 530,64
2024	197 519 970,86	0,00	194 002 672,95	3 517 297,91
2025	197 519 970,86	0,00	193 975 535,57	3 544 435,29
2026	197 711 737,82	0,00	194 141 256,34	3 570 481,48
2027	197 711 737,82	0,00	194 118 731,34	3 593 006,48
2028	197 519 970,86	0,00	193 909 064,16	3 610 906,70
2029	197 136 436,94	0,00	193 523 421,07	3 613 015,87
2030	197 136 436,94	0,00	193 517 775,73	3 618 661,21

Przyjęte w Prognozie założenia zapewniają spełnienie relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

VII. RELACJE Z ART. 242 UST. 1 I ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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 (Sm) [zł]	Wydatki bieżące (Wb) [zł]	Dochody ogółem (D) [zł]	Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań [%]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań [%]
2018	160 189 750,68	34 499,90	147 436 784,58	166 721 256,76	x	x
2019	181 942 087,80	44 538,82	162 227 735,81	187 686 582,71	x	x
III kw. 2020	192 805 474,18	673 082,00	189 126 044,51	206 072 938,38	x	x
2020	195 547 100,65	673 082,00	191 951 559,22	208 814 564,85	x	x
2021	192 264 575,01	521 700,00	189 035 615,56	198 544 141,82	1,76	8,88
2022	198 309 438,71	0,00	194 884 202,15	198 353 069,60	1,67	6,26
2023	197 531 170,86	0,00	194 061 640,22	197 531 170,86	1,64	2,81
2024	197 519 970,86	0,00	194 002 672,95	197 519 970,86	1,32	2,27
2025	197 519 970,86	0,00	193 975 535,57	197 519 970,86	0,56	2,16
2026	197 711 737,82	0,00	194 141 256,34	197 711 737,82	0,55	3,76
2027	197 711 737,82	0,00	194 118 731,34	197 711 737,82	0,54	2,24
2028	197 519 970,86	0,00	193 909 064,16	197 519 970,86	0,53	0,02
2029	197 136 436,94	0,00	193 523 421,07	197 136 436,94	0,25	1,98
2030	197 136 436,94	0,00	193 517 775,73	197 136 436,94	0,25	1,93

Dla roku 2021 Prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 2 876 805,11 zł (spłata rat kapitałowych 2 602 000,00 zł, odsetki 274 805,11 zł), tj. 1,76% do dochodów bieżących przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 8,88%.

WZ. STAROSTY
Tadeusz Majewski
Wicestarosta