

## Protokół nr 40/2018

posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów odbytego 27 marca 2018 roku w sali posiedzeń Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu przy ul. Mątewskiej 17. Obradom przewodniczyła Bogumiła Pęczkowska, przewodnicząca Komisji.

---

### Zaproszeni goście:

1. Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu.
2. Janina Sikorska Dyrektor Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu.
3. Dr Eligiusz Patalas Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu.

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godzinie 8.00, zakończyło się o godzinie 8.40.

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. Przyjęcie protokołu ostatniego posiedzenia.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2017 rok.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2017 rok.
5. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok.
6. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028.
7. Sprawy bieżące.

## Ad. 1

Przewodnicząca Komisji Bogumiła Pęczkowska dokonała otwarcia posiedzenia. Powitała członków Komisji oraz zaproszonych gości. Na podstawie listy obecności stwierdziła prawomocność obrad (obecnych 4 członków Komisji). Prowadząca obrady przedstawiła porządek obrad i zapytała, 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

Przewodnicząca Komisji poinformowała, że zapoznała się z protokołem ostatniego posiedzenia, który wcześniej został sporządzony i znajduje się w Biurze Rady. Nikt nie zgłosił żadnych uwag do jego treści. Zaproponowała przyjęcie przez członków Komisji.

Protokół przyjęto jednogłośnie (obecnych 4 członków Komisji).

## Ad. 3

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2017 rok przedstawiła Janina Sikorska Dyrektor Muzeum (załącznik nr 2 do protokołu). Uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie

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

## Ad. 4

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2017 rok przedstawił dr Eligiusz Patałas Dyrektor Szpitala (załącznik nr 3 do protokołu). Uzasadnił potrzebę podjęcia uchwały i wniósł o jej pozytywne zaopiniowanie.

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

## Ad. 5

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 r. przedstawiła Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu (załącznik nr 4 do protokołu). Uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie.

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

Ad. 5

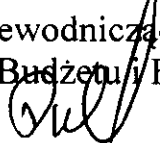
Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028 przedstawiła Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu (załącznik nr 5 do protokołu). Uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały, która jest integralną częścią uchwały budżetowej i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie.

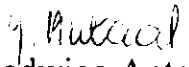
W związku z tym, że nie było głosów w dyskusji przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który zaopiniowano jednogłośnie pozytywnie (obecnych 4 członków Komisji).

Ad. 6


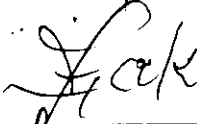
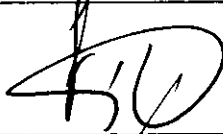

W sprawach bieżących nie poruszono żadnych tematów

Po wyczerpaniu porządku obrad posiedzenie zakończono.

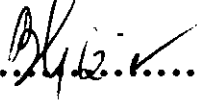
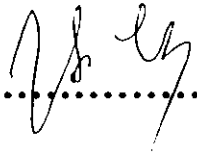
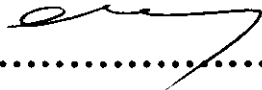
Przewodnicząca  
Komisji Budżetu i Finansów  
  
Bogumiła Pęczkowska

Protokołowała  
  
Jadwiga Antczak

**Lista obecności członków  
KOMISJI BUDŻETU I FINANSÓW  
na posiedzeniu w dniu 29 marca 2013r.**

L.p.	Nazwisko i imię	Podpis
1.	Pęczkowska Bogumila- przewodniczący	
2.	Żak Franciszek - zastępca przewodniczącego	
3.	Figas Włodzimierz	
4.	Gawęda Jerzy	
5.	Pawłowska Wiesława	nieobecna

**Zaproszeni goście:**

1. *Bogumila Gier*  
*skarbnik Powiatu* ..... 
2. *Janina Sidoruk*  
*Dyrektor Muzeum* ..... 
3. *Dr Elżbieta Szatalska*  
*Dyrektor Szpitala* ..... 
4. ....
5. ....



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

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu za 2017 rok**

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu zaliczane jest do sektora finansów publicznych i w związku z tym zobowiązane jest do 28 lutego roku następującego po roku budżetowym przedłożyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki. Następnie Zarząd przedmiotowe sprawozdanie przedstawia, do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Przedłożone sprawozdanie zyskało pozytywną opinię Rady Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu.

Podstawę prawną do podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z późn. zm.) mówiący, że do wyłącznej właściwości rady należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady powiatu. W myśl art. 9 pkt 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077, z późn. zm.) sektor finansów publicznych tworzą państwowe i samorządowe instytucje kultury. Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2 wyżej wymienionej ustawy zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Inowrocław, 18 stycznia 2018 r.

## INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MUZEUM IM. JANA KASPROWICZA W INOWROCŁAWIU ZA ROK 2017

Informacja została sporządzona na podstawie art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.).

Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu jest jednostką organizacyjną, której celem jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie kontaktu ze zbiorami.

Działalność Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu prowadzona jest w oparciu o przepisy:

- Ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2017 r. poz. 862),
- Ustawa z dnia 21 listopada 1996 roku o muzeach ( Dz. U. z 2017 r. poz.972),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 roku poz. 2077),
- Statut nadany w dniu 22 lutego 2006 roku Uchwałą nr XLIII/378/2006 Rady Powiatu w Inowrocławiu oraz jego zmiana Uchwałą nr XI/90/2015 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 30 października 2015 roku.

Podstawą gospodarki finansowej Muzeum jest roczny plan finansowy zatwierdzony przez Dyrektora Muzeum i Radę Muzeum, uwzględniający wysokość dotacji przyznanej przez Powiat Inowrocławski. Plan finansowy instytucji kultury zawiera przychody, koszty i wynik finansowy.

Do dnia 31 stycznia 2017 roku Muzeum prowadziło własną księgowość, zatrudniona była na stanowisku główna księgowa. Ze względu na problemy finansowe jednostki oraz okresowe braki płynności finansowej w celu ograniczenia wydatków na administrację zawarto porozumienie pomiędzy Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu a Powiatowym Centrum Usług Oświatowych w Inowrocławiu. Od dnia 1 lutego 2017 roku księgowość jednostki jest prowadzona przez Powiatowe Centrum Usług Oświatowych w Inowrocławiu mające swoją siedzibę w budynku Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu przy ulicy Prezydenta Franklina Roosevelta 36-38. Etat głównego księgowego w Muzeum został zlikwidowany.

W 2017 roku Muzeum otrzymało 600.000,00 zł dotacji podmiotowej na swoją działalność bieżącą.

## I. PRZYCHODY

Muzeum w roku 2017 roku uzyskało następują przychody:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>712.150,00</b>	<b>746.988,10</b>	<b>104,89%</b>
1.	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą – Starostwo Powiatowe w Inowrocławiu	600.000,00	<b>600 000,00</b>	100,00%
2.	Przychody ze sprzedaży usług:	40.000,00	<b>44.870,00</b>	112,18%
	Sprzedaż biletów wstępu, lekcje muzealne		20.787,00	X
	Sprzedaż wydawnictw i pamiątek		3.351,00	X
	Kwerendy		90,00	x
	Nadzory archeologiczne		20.600,00	x
	Pozostałe - sprzedaż makulatury		42,00	x
3.	Przychody finansowe-odsetki bankowe	150,00	<b>215,58</b>	143,72%
4.	Najem pomieszczeń		<b>500,00</b>	x
5.	Odszkodowanie		<b>2.210,00</b>	x
6.	Darowizny		<b>8.500,00</b>	x
7.	Wydawnictwa pozabilansowe		<b>16.451,55</b>	
8.	Nieodpłatnie otrzymane dary		<b>4.079,85</b>	x
9.	Wynagrodzenie płatnika PIT i DRA		<b>108,00</b>	
10.	Przychody operacyjne – amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	72.000,00	<b>70.053,12</b>	97,30%

## II. KOSZTY

Muzeum w roku 2017 roku poniosło następują koszty:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>I</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>712.150,00</b>	<b>765.931.84</b>	<b>107,55%</b>
	<b>w tym:</b>			
1.	Amortyzacja	81.150,00	77 154,70	95,08%
2.	Zużycie materiałów	6.000,00	6.444,89	107,41%
3.	Energia	68.700,00	67.456,32	98,20%
4.	Usługi obce	80.000,00	72.591,47	90,74%
5.	Wynagrodzenia	388.000,00	385.966,09	99,48%



6.	Ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	73.000,00	70.373,92	96,40%
7.	Świadczenia na rzecz pracowników	14.300,00	14.228,00	99,50%
8.	Pozostałe koszty	10.000,00	5.249,41	52,49%
9.	Niezamortyzowana wartość węzła C.O		60.712,31	x
10.	Nieodpłatne przekazanie wydawnictw		2.624,88	x
11.	Amortyzacja-nieodpłatnie otrzymane dary		3.129,85	x

PRZYCHODY 746.988,10zł - KOSZTY 765.931,84zł = WYNIK FINANSOWY ZA ROK 2017  
-18.943,74zł (strata)

III. Na dzień 31 grudnia 2017 roku Muzeum miało następujące zobowiązania:

ORNGE usługi telekomunikacyjne F-RA 17120056005252; kwota - 43,05zł; data płatności 09.01.2018;

TELTECH monitoring pożarowy F-RA 4166/2017/F/PG; kwota - 258,30zł; data płatności 06.02.2018

Zakład Napraw i Konserwacji Urządzeń Dźwigowych s.c konserwacja platform schodowych F-RA 471/2017; kwota 196,80zł; data płatności 16.01.2018

Były to zobowiązania niewymagalne.

IV. Stan środków finansowych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2017 wynosił

**10.597,26 zł.**

V. Należność w kwocie 112,80 zł stanowi kwota subskrypcji oraz wartość znaczków pocztowych.

Samorządowy parlament  
*Klaudia Sikorska*

Dyrektor Muzeum  
Im. Jana Kasprzaka w Inowrocławiu  
*Janina Sikorska*

Muzeum im. Jana Kasprówicza  
w Inowrocławiu  
ul. Solankowa 33  
88-100 Inowrocław

Inowrocław, dnia 05.01.2018 r.

MKI.0331.dot.....2018

Starostwo Powiatowe  
Wydział Edukacji, Kultury,  
Sportu i Zdrowia  
w Inowrocławiu

ROZLICZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ  
na działalność bieżącą  
za okres od 01.01. do 31.12.2017

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie
I	Kwota otrzymanej dotacji	600 000,00	600 000,00
II	Wydatki ogółem		600 000,00
1	Wynagrodzenia	394 800,00	394 800,00
2	Składki ZUS i Fundusz Pracy	77 130,00	77 130,00
3	Materiały	5 000,00	5 000,00
4	Energia	66 000,00	66 000,00
5	Usługi obce	41 587,00	41 587,00
6	Środki trwałe		
7	Muzealia		
8	Zbiory biblioteczne		
9	Odписy na ZFŚS	14 228,00	14 228,00
10	Inne świadczenia na rzecz pracowników	871,00	871,00
11	Podatki i opłaty	384,00	384,00
12	Pozostałe wydatki		
III	Saldo (dotacja- wydatki)		0

Starosta Powiatu Inowrocławskiego  
*Janina Sikorska*  
Janina Sikorska

Dyrektor Muzeum  
Im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu  
*Janina Sikorska*  
Janina Sikorska

70.5.10.3

**UCHWAŁA Nr .... / ... / 2018**  
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**  
z dnia ..... 2018 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z późn. zm.<sup>1</sup>) i art. 9 pkt 10 oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 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. Przyjąć do wiadomości sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

**Ryszard Jagodziński**

Nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem prawnym



<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 130.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62.

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

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok**

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu zaliczany jest do sektora finansów publicznych i w związku z tym zobowiązany jest do 28 lutego roku następującego po roku budżetowym przedłożyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki. Następnie Zarząd przedmiotowe sprawozdanie przedstawia, do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu uchwałą Nr IV/VII/2018 z 20 lutego 2018 r. zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego ww. podmiotu leczniczego na 2017 rok.

Podstawę prawną do podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z późn. zm.) mówiący, że do wyłącznej właściwości rady należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady powiatu. W myśl art. 9 pkt 10 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.) sektor finansów publicznych tworzą samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej. Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2, powyższej ustawy, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

**STAROSTA**

*Tadeusz Majewski*

# Sprawozdanie roczne z wykonania Planu Finansowego

Szpitala Wielospecjalistycznego  
im. dr. Ludwika Błażka  
w Inowrocławiu

na 2017 rok

**1. SPIS TREŚCI:**

1. WPROWADZENIE .....	3
2. PRZYCHODY .....	6
3. KOSZTY .....	9
4. WYNIK FINANSOWY .....	9
5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH.....	10
6. BILANS .....	11
6.1. Bilans (wersja uproszczona) .....	11
6.2. Podstawowe wskaźniki .....	13
7. ZATRUDNIENIE .....	13
7.1. Zatrudnienie wg umów o pracę.....	13
7.2. Zatrudnienie wg umów cywilno-prawnych .....	13
8. PODSUMOWANIE.....	14
Załącznik 1 - Zakupy środków trwałych.....	15

## I. WPROWADZENIE

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność gospodarczą i finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa, w szczególności:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 160, z późn.zm.),
  - ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn.zm.);
  - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077),
- oraz Statucie Szpitala w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIX/292/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie nadania Statutu Szpitalowi Wielospecjalistycznemu im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu, ze zmianami: Uchwałą Nr XXXIX/395/2014 z dnia 28 lutego 2014 r., Uchwałą Nr XLVI/475/2014 z dnia 31 października 2014 r., Uchwałą Nr IX/74/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r. oraz Uchwałą Nr XXXIV/285/2017 z dnia 22 grudnia 2017 r.).

Szpital w Inowrocławiu jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Inowrocławski.

Obszar działania Szpitala w Inowrocławiu obejmuje powiat inowrocławski. Szpital w Inowrocławiu może świadczyć usługi na rzecz obywateli Rzeczypospolitej Polskiej zamieszkałych poza obszarem powiatu inowrocławskiego, jak również na rzecz cudzoziemców, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów.

Celem Szpitala w Inowrocławiu jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania;
- promocja zdrowia;
- realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Szpital w Inowrocławiu udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

Szpital jest uprawniony do udzielania świadczeń zdrowotnych również innym niż wyżej wymienionym osobom za odpłatnością (wysokość opłat ustala Dyrektor Szpitala w Inowrocławiu).

**Zasadą naczelną jest, że żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do podmiotu leczniczego potrzebuje natychmiastowego udzielenia świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia.**

Do zadań Szpitala w Inowrocławiu należy:

- udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń szpitalnych, także z zamiarem zakończenia ich udzielania w okresie nieprzekraczającym 24 godzin, w zakresie specjalności posiadanych oddziałów szpitalnych (w tym: szpitalnego oddziału ratunkowego, stacji dializ) oraz innych komórek opieki szpitalnej, takich jak: izby przyjęć, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- udzielanie stacjonarnych i całodobowych lub całodziennych świadczeń innych niż szpitalne, w zakresie specjalności oddziału opieki paliatywnej (opieka paliatywno-hospicyjna i opieka długoterminowa);
- udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych obejmujących:
  - świadczenia specjalistycznej opieki zdrowotnej, w tym badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego, w zakresie specjalności posiadanych poradni specjalistycznych i pracowni diagnostycznych (w tym: szkoły rodzenia, pracowni audiometrycznej), poradni medycyny pracy oraz zespołu wyjazdowego opieki paliatywnej domowej/hospicjum domowego;
  - świadczenia rehabilitacji leczniczej w zakresie specjalności posiadanej pracowni rehabilitacji (fizjoterapia),
  - świadczenia pomocy doraźnej i ratownictwa medycznego naziemnego z zakresu zespołów ratownictwa medycznego (podstawowych i specjalistycznych),
  - świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej z zakresu nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej (świadczenia w poradni nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgniarska);
- wykonywanie świadczeń z zakresu sprawowania opieki zdrowotnej, psychologicznej i społecznej nad pacjentami znajdującymi się w stanie terminalnym w warunkach domowych (świadczenia w zespole domowej opieki paliatywnej/hospicjum domowym);
- wykonywanie badań diagnostycznych oraz zabiegów w warunkach stacjonarnych lub ambulatoryjnych z zakresu specjalności posiadanych pracowni diagnostycznych i zabiegowych (z zakresu: diagnostyki laboratoryjnej; diagnostyki mikrobiologicznej; diagnostyki serologicznej oraz krwiolecznic-

twa/banku krwi; diagnostyki patomorfologicznej, w tym z zakresu: cytologii, histopatologii i technik specjalnych; radiologii i diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu: ultrasonografii, tomografii komputerowej, laseroterapii i laserowej tomografii komputerowej OCT oraz angiografii fluoresceinowej w okulistyce, rentgenodiagnostyki ogólnej, mammografii, densytometrii, angiografii, echokardiografii, radiologii zabiegowej, hemodynamiki; elektrofizjologii, w tym z zakresu: elektrokardiografii, elektrokardiografii typu Holter, badań ciśnienia krwi typu Holter, badań wysiłkowych serca, elektroencefalografii, badań wywołanych potencjałów, elektromiografii; elektrofizjologii i stymulacji serca, w tym z zakresu: diagnostyki inwazyjnej zaburzeń rytmu serca, ablacji zaburzeń rytmu serca, wszczepiania rozruszników/stymulatorów, kardiowerterów-defibrylatorów serca, kontroli urządzeń wszczepialnych serca; endoskopii; urodynamiki; badań słuchu);

- **wykonywanie świadczeń z zakresu transportu medycznego** (transport pacjentów specjalistyczny, w tym: *do i ze szpitala*, stanowiący udzielanie świadczeń zdrowotnych) **oraz z zakresu transportu sanitarnego** (przewóz osób, w tym: transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej, inny transport sanitarny na zlecenie, oraz przewóz materiałów biologicznych i innych materiałów wykorzystywanych do udzielania świadczeń zdrowotnych) – w specjalistycznym środku transportu lądowego;
- **wykonywanie programów zdrowotnych** (w tym: terapeutycznych, profilaktycznych) i **promocji zdrowia**;
- **uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodów medycznych i kształceniu osób wykonujących zawody medyczne na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa**;
- **uczestniczenie w prowadzeniu badań klinicznych produktów leczniczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa**.

Ponadto Szpital w Inowrocławiu realizuje zadania obronne wynikające z obowiązujących przepisów prawa i poleceń wydawanych przez właściwe organy w zakresie spraw obronnych i ochrony ludności, w tym zadania obrony cywilnej na podstawie przepisów regulujących powszechny obowiązek obrony Rzeczypospolitej Polskiej. Szpital wykonuje określone w obowiązujących przepisach prawa zadania związane z potrzebami obronnymi państwa oraz gotowości do działania w sytuacjach kryzysowych i stanach nadzwyczajnych.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi działalność za pomocą wskazanych w Statucie zakładów leczniczych:

- **Szpital Powiatowy**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- **Przychodnia Przyszpitalna**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- **Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego**, pod adresem: ul. Toruńska 32, 88-100 Inowrocław;
- **Zakład Rehabilitacji Leczniczej**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- **Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

Powyższe zakłady lecznicze stanowią jednostki lokalne w rozumieniu przepisów o statystyce publicznej i nie sporządza się dla nich odrębnych bilansów.

Strukturę organizacyjną Szpitala w Inowrocławiu stanowią jednostki i komórki organizacyjne poszczególnych zakładów leczniczych wyodrębnione w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu, w tym jednostki organizacyjne:

- **Szpital (wielospecjalistyczny)** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: oddziały szpitalne (w tym: szpitalny oddział ratunkowy, stacja dializ), izba przyjęć, izba przyjęć położniczo-ginekologiczna, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- **Stacjonarna Opieka Paliatywno-Hospicyjna** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: oddział opieki paliatywnej;
- **Poradnie Specjalistyczne (wielospecjalistyczne)** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnie specjalistyczne (w tym: szkoła rodzenia zintegrowana z poradnią prolaktacyjną, pracownia audiometryczna w strukturze poradni laryngologicznej), zespół wyjazdowy opieki paliatywnej domowej/hospicjum domowe);
- **Poradnie Medycyny Pracy** wraz z komórkami organizacyjnymi, takim jak: poradnia medycyny pracy, poradnia pracownicza;
- **Pomoc Doraźna i Transport Medyczny** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, zespół wyjazdowy ogólny (w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgniarska w ramach nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej), zespół transportu medycznego (w tym: zespół transportu medycznego specjalistyczny, zespoły transportu sanitarnego), dyspozytornia medyczna – zakładowa;
- **Zespoły Ratownictwa Medycznego** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: zespoły ratownictwa medycznego - podstawowe i specjalistyczny;
- **Pracownia Rehabilitacji** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: pracownia fizjoterapii;
- **Centralne Laboratorium Analityczne** wraz z komórką organizacyjną, taką jak centralne laboratorium analityczne;



- Zakład Mikrobiologii Lekarskiej wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład mikrobiologii lekarskiej**;
- Zakład Anatomii Patologicznej wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład anatomii patologicznej**;
- Bank Krwi z Pracownią Serologiczną wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **bank krwi, pracownia serologiczna**;
- Zakład Diagnostyki Obrazowej wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład diagnostyki obrazowej** (w tym: pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej [RTG], pracownia mammograficzna, pracownia ultrasonograficzna [USG], pracownia tomografii komputerowej [TK], pracownia densytometrii);
- Pracownie Endoskopowe wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii**;
- Pracownie Elektrofizjologiczne wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **pracownia elektrodiaagnostyki (EKG), pracownia elektrodiaagnostyki (EEG, WP, EMG), pracownia elektrofizjologii i stymulacji serca**;
- Pracownie Diagnostyczno-Zabiegowe w Kardiologii wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **pracownia echokardiograficzna, pracownia hemodynamiki**.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również działalność inną niż leczniczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usług pralniczych;
- usług sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego;
- usług transportowych;
- usług naprawy i serwisu sprzętu medycznego;
- usług w zakresie gospodarowania odpadami;
- sprzedaży miejsc pobytu dla opiekunów osób hospitalizowanych;
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych;
- działalności wydawniczej,
- usług kserograficznych, bindowania i laminowania dokumentów,
- usług medycznego zabezpieczenia imprez.

Szpital w Inowrocławiu pokrywa koszty działalności i reguluje zobowiązania w ramach posiadanych środków z uzyskiwanych przychodów. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora i opiniowany przez Radę Społeczną.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu określa przewidywane:

- przychody z prowadzonej działalności,
- dotacje,
- koszty, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- środki na wydatki majątkowe,
- stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku,
- stan środków pieniężnych na początek i koniec roku,

przez co wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu na 2017 rok opracowany został na dzień 6 grudnia 2016 roku. Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu zaopiniowała Plan finansowy przez podjęcie Uchwały Nr XXV/VI/2016 w dniu 14 grudnia 2016 roku. Następnie Zarząd Powiatu Inowrocławskiego w dniu 28 grudnia 2016 roku Uchwałą nr 364/2016 przyjął Plan finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok.

Uchwałą Nr 457 z dnia 21 czerwca 2017 roku oraz Uchwałą Nr 504 z 4 października 2017 roku Zarząd Powiatu Inowrocławskiego przyjął do wiadomości informację o zmianach w Planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok, polegające na nadaniu nowego brzmienia załącznikowi Nr 1 "Zakupy środków trwałych".

Prezentowane sprawozdanie z wykonania Planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok uwzględnia dane finansowe na dzień 31.12.2017 roku przed weryfikacją.

Sprawozdanie za 2017 rok uwzględnia również dane finansowe zawarte w:

- Raporcie z sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala za 2016 rok, sporządzonym na 31.05.2017 roku,
- Programie naprawczym Szpitala sporządzonym na 18.09.2017 roku.

Obowiązek sporządzenia ww. dokumentów wynika z art. 53a ustawy z dnia z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.), który zobowiązuje kierownika do sporządzenia i przekazania podmiotowi tworzącemu raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej zakładu w terminie do 31 maja każdego roku i z art. 59. ust. 4 ww. ustawy, który mówi, że na kierowniku szpitala, w którym wystąpi strata, ciąży obowiązek przygotowania programu naprawczego w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

**2. PRZYCHODY**

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) na dzień sporządzenia planu finansowego na 2017 rok, tj. 6 grudnia 2016 roku oszacował przychody ogółem w wysokości 141 076,8 tys. zł.

Przychody z działalności operacyjnej zaplanowano na 138 123,8 tys. zł i dotyczyły następujących źródeł:

1. Narodowy Fundusz Zdrowia 131 329,9 tys. zł, w tym:
  - a) świadczenia zdrowotne wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach 119 710,8 tys. zł,
  - b) zmian przychodów w roku (zwiększenie finansowania z NFZ) 5 777,2 tys. zł,
  - c) realizacja postanowień dot. podwyżki dla pielęgniarek i położnych 5 841,9 tys. zł,
2. Przychody z pozostałej działalności gospodarczej 6 793,9 tys. zł, w tym:
  - a) Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury) 1 254,3 tys. zł
  - b) pozostałe usługi medyczne 3 145,7 tys. zł,
  - c) pozostałe usługi niemedyczne 851,3 tys. zł,
  - d) wynajem powierzchni 1 542,6 tys. zł.

W tabeli poniżej zestawiono planowane przychody ogółem, w tym z NFZ ujęte w planie finansowym na 2017 rok sporządzonym na 6.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 6.12.2016					ogółem
		świadczenia zdrowotne	zmiany w roku	razem świadczenia	podwyżki	pozostałe	
	<b>Ogółem</b>	<b>119 710,8</b>	<b>5 777,2</b>	<b>125 488,0</b>	<b>5 841,9</b>	<b>9 746,9</b>	<b>141 076,8</b>
<b>I</b>	<b>Działalność operacyjna</b>	<b>119 710,8</b>	<b>5 777,2</b>	<b>125 488,0</b>	<b>5 841,9</b>	<b>6 793,9</b>	<b>138 123,8</b>
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	119 710,8	5 777,2	125 488,0	5 841,9	0,0	131 329,9
-	Leczenie szpitalne	88 023,4	5 777,2	93 800,6	4 625,7		98 426,3
	<i>Oddziały szpitalne</i>	<i>77 620,9</i>	<i>5 777,2</i>	<i>83 398,1</i>	<i>4 625,7</i>		<i>88 023,8</i>
	<i>Szpitalny Oddział Ratunkowy</i>	<i>10 402,5</i>		<i>10 402,5</i>			<i>10 402,5</i>
-	Chemioterapia (hospitalizacje i substancje czynne)	859,9		859,9	224,0		1 083,9
-	Programy terapeutyczne (lekowe)	353,3		353,3			353,3
-	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 795,5		8 795,5	335,9		9 131,4
-	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport	2 835,4		2 835,4			2 835,4
-	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 226,5		1 226,5	67,2		1 293,7
-	OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna	2 450,0		2 450,0	224,0		2 674,0
-	PRO-Programy onkologiczne	91,8		91,8			91,8
-	STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	225,2		225,2			225,2
-	PSY-Psychoterapia i psychologia	1 154,6		1 154,6	11,2		1 165,8
-	REH--Rehabilitacja Lecznicza	1 686,2		1 686,2			1 686,2
-	RTM-Ratownictwo medyczne i transport	7 480,3		7 480,3	174,7		7 655,0
-	SOK-Stacja Dializ	4 528,7		4 528,7	179,2		4 707,9
2	Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej					6 793,9	6 793,9
<b>II</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					<b>2 924,0</b>	<b>2 924,0</b>
<b>III</b>	<b>Przychody finansowe</b>					<b>29,0</b>	<b>29,0</b>

W 2017 roku Szpital świadczył usługi medyczne na podstawie zawartych umów z NFZ na poszczególne rodzaje działalności z określonym terminem ich obowiązywania.

Od 1 października 2017 roku nastąpiła zmiana zasad finansowania świadczeń zdrowotnych wykonywanych przez Szpital. Na podstawie art. 2 ust. 4 ustawy z dnia 23 marca 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 844) została wprowadzona nowa instytucja prawna w postaci systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej, dalej: system zabezpieczenia.

Finansowanie świadczeń zostało oparte w znacznej mierze na finansowaniu ryczałtowym obejmującym łącznie wszystkie profile, rodzaje i zakresy, w ramach których świadczeniodawca udziela świadczeń w systemie zabezpieczenia (np. łącznie ambulatoryjne leczenie specjalistyczne - porady specjalistyczne, zabiegowe, pierwszorazowe i leczenie szpitalne - hospitalizacje nie uwzględnione poza ryczałtem).

Poza finansowaniem ryczałtowym świadczenia opieki zdrowotnej wymagają odrębnego finansowania, do których zaliczono m.in. świadczenia kosztochłonne (tj. tomografia komputerowa, badania endoskopowe przewodu pokarmowego), świadczenia zapewniające kompleksową opiekę (tj. chemioterapia, programy lekowe), czy też świadczenia obecnie nielimitowane (tj. świadczenia szpitalne w zakresie ostrego zawału serca) oraz świadczenia wysokospecjalistyczne (tj. zabiegi usunięcia zaćmy, endoprotezoplastyka stawu biodrowego lub kolanoowego).

Poza systemem zabezpieczenia świadczenia finansowane są na podstawie postępowań konkursowych lub aneksów przedłużających umowy (leczenie stomatologiczne, profilaktyczne programy zdrowotne, świadczenia hemodia-

liz, opieka paliatywna i hospicyjna, opieka psychiatryczna i leczenia uzależnień, ratownictwo medyczne, podstawowa opieka zdrowotna – transport medyczny, rehabilitacja lecznicza, programy zdrowotne-lekowe).

Na dzień 12 lutego 2018 roku wartość kontraktu z NFZ na 2017 rok za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych została ustalona na poziomie 125 723,7 tys. zł, czyli NFZ uwzględnił świadczenia zdrowotne wykonane ponad zawarte umowy w ciągu roku na kwotę 6 012,9 tys. zł.

Zwiększenie kontraktu z NFZ dotyczyło między innymi świadczeń zdrowotnych z zakresu umowy SZP-Leczenie szpitalne o 4 867,7 tys. zł. Wyższe finansowanie za świadczenia zdrowotne wystąpiło między innymi w oddziałach wewnętrznych o 896,7 tys. zł, z zakresu ortopedii o 341,0 tys. zł, anestezjologii i intensywnej terapii o 1 457,9 tys. zł oraz z zakresu ginekologiczno-położniczego i neonatologii 1 931,5 tys. zł. Wyższy o 937,2 tys. zł końcowy kontrakt niż planowany dotyczył również zakresu chemioterapii.

W tabeli poniżej zestawiono wartość kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na 2017 rok na dzień 12.02.2018 roku oraz różnicę bieżącego kontraktu w porównaniu do kwot ujętych w planie finansowym sporządzonym na 6.12.2016 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość kontraktu na 12.02.2018			Różnica do planu na 6.12.2016		
		świadczenia zdrowotne	podwyżki	ogółem	świadczenia zdrowotne	podwyżki	ogółem
	<b>Narodowy Fundusz Zdrowia</b>	<b>125 723,7</b>	<b>5 998,4</b>	<b>131 722,1</b>	<b>6 012,9</b>	<b>156,5</b>	<b>6 169,4</b>
-	Leczenie szpitalne	93 088,7	4 688,0	97 776,7	5 065,3	62,3	5 127,6
	<i>Oddziały szpitalne</i>	<i>82 488,6</i>	<i>4 688,0</i>	<i>87 176,6</i>	<i>4 867,7</i>	<i>62,3</i>	<i>4 930,0</i>
	<i>Szpitalny Oddział Ratunkowy</i>	<i>10 600,1</i>		<i>10 600,1</i>	<i>197,6</i>		<i>197,6</i>
-	Chemioterapia (hospitalizacje i substancje czynne)	1 797,1	219,2	2 016,3	937,2	-4,8	932,4
-	Programy terapeutyczne (lekowe)	621,7		621,7	268,4		268,4
-	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 772,5	321,6	9 094,1	-23,0	-14,3	-37,3
-	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport	2 852,5		2 852,5	17,1		17,1
-	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 414,2	72,0	1 486,2	187,7	4,8	192,5
-	OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna	2 795,6	228,8	3 024,4	345,6	4,8	350,4
-	PRO-Programy onkologiczne	116,2		116,2	24,4		24,4
-	STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	216,0		216,0	-9,2		-9,2
-	PSY-Psychoterapia i psychologia	1 107,3	16,0	1 123,3	-47,3	4,8	-42,5
-	REH-Rehabilitacja Lecznicza	1 695,2		1 695,2	9,0		9,0
-	RTM-Ratownictwo medyczne i transport	7 094,3	273,6	7 367,9	-386,0	98,9	-287,1
-	SOK-Stacja Dializ	4 152,4	179,2	4 331,6	-376,3		-376,3

**Wyjaśnienie dotyczące refundacji kosztów podwyżek dla pielęgniarek i położnych:**

Przekazywanie środków na refundację kosztów podwyżek dla pielęgniarek i położnych odbywa się równolegle na podstawie dwóch aktów prawnych: rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej i rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, które częściowo zawiera zapisy nowelizujące rozporządzenie z dnia 8 września 2015 r., częściowo zaś samodzielne przepisy wprowadzające mechanizmy przekazywania środków na podwyżki dla pielęgniarek POZ (§ 3 ust. 2) oraz przekazywania środków na podwyżki na okres od dnia 1 września 2016 r. do dnia 31 sierpnia 2019 r. (§ 4).

**Reasumując:**

- środki na podwyżki za okres od 1 września 2015 r. do 30 czerwca 2016 roku w wysokości średnio 300 zł przekazywane są na podstawie rozporządzenia z 8 września 2015 roku,
- środki na podwyżki za okres od 1 września 2015 roku do 30 czerwca 2016 roku w wysokości średnio 100 zł przekazywane są na podstawie rozporządzenia z 14 października 2015 roku,
- środki na podwyżki za okres od 1 lipca 2016 roku do 31 sierpnia 2016 roku w wysokości średnio 400 zł przekazywane są na podstawie rozporządzenia z 14 października 2015 roku,
- środki na podwyżki za okres od 1 września 2016 roku do 31 sierpnia 2019 roku w wysokości:
  - 800 zł od dnia 1 września 2016 r. do dnia 31 sierpnia 2017 r.,
  - 1 200 zł od dnia 1 września 2017 r. do dnia 31 sierpnia 2018 r.,
  - 1 600 zł od dnia 1 września 2018 r. do dnia 31 sierpnia 2019 r. przekazywane są na podstawie rozporządzenia z 14 października 2015 roku.

**Wyjaśnienie dotyczące refundacji kosztów ratowników medycznych:**

W 2017 roku realizowano podwyżkę wynagrodzeń dla ratowników medycznych w związku ze zmianą umowy zawartej z NFZ na finansowanie świadczeń w zakresie RTM-Ratownictwo Medyczne, na podstawie porozumienia Ministra Zdrowia z Komitetem Protestacyjnym oraz Sekcją Krajową Pogotowia Ratunkowego i Ratownictwa Medycznego NSZZ Solidarność. Zmiana ta spowodowała, że NFZ przekazał środki finansowe dla ratowników medycznych, będących członkami zespołów ratownictwa medycznego w pozaszpitalnym systemie Państwowego Ratownictwa Medycznego, w wysokości;

- 400 zł od 1 lipca do 31 grudnia 2017 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2017							(M. 578 zł)	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12.	% wykonania planu	kwota	%
	<b>Ogółem</b>	<b>141 076,8</b>	<b>32 433,0</b>	<b>34 449,4</b>	<b>37 212,0</b>	<b>37 563,8</b>	<b>141 658,2</b>	<b>100,4</b>	<b>58,4</b>	<b>0,4</b>
<b>I</b>	<b>Działalność operacyjna</b>	<b>138 123,8</b>	<b>31 677,4</b>	<b>33 628,2</b>	<b>36 377,7</b>	<b>36 653,9</b>	<b>138 337,2</b>	<b>100,2</b>	<b>213,4</b>	<b>0,2</b>
1	NFZ ogółem na realizację świadczeń zdrowotnych:	131 329,9	29 969,3	31 951,5	34 667,5	34 880,1	131 468,4	100,1	138,5	0,1
a	Świadczenia zdrowotne wg podpisanych umów	125 488,0	28 739,4	30 726,9	33 127,4	32 776,3	125 370,0	99,9	-118,0	-0,1
b	Realizacja postanowień dot. podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych	5 841,9	1 251,8	1 251,9	1 533,6	1 951,9	5 989,2	102,5	147,3	2,5
	<i>Pielęgniarki i położne</i>	<i>5 841,9</i>	<i>1 251,8</i>	<i>1 251,9</i>	<i>1 533,6</i>	<i>1 818,2</i>	<i>5 855,5</i>	<i>100,2</i>	<i>13,6</i>	<i>0,2</i>
	<i>Ratownicy medyczni</i>					<i>133,7</i>	<i>133,7</i>		<i>133,7</i>	
c	Korekty lat ubiegłych		-21,9	-27,3	6,5	151,9	109,2		109,2	
2	Przychody z pozostałej działalności gospodarczej	6 793,9	1 708,1	1 676,7	1 710,2	1 773,8	6 868,8	101,1	74,9	1,1
a	Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury)	1 254,3	289,8	289,8	283,9	345,3	1 208,8	96,4	-45,5	-3,6
b	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)					33,8	33,8		33,8	
c	Pozostałe usługi medyczne	3 145,7	821,0	794,8	845,3	782,6	3 243,7	103,1	98,0	3,1
d	Pozostałe usługi niemedyczne	851,3	214,7	199,5	184,9	220,7	819,8	96,3	-31,5	-3,7
e	Wynajem powierzchni	1 542,6	382,6	392,6	396,1	391,4	1 562,7	101,3	20,1	1,3
<b>II</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 924,0</b>	<b>751,3</b>	<b>817,9</b>	<b>832,8</b>	<b>908,3</b>	<b>3 310,3</b>	<b>113,2</b>	<b>386,3</b>	<b>13,2</b>
<b>III</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>29,0</b>	<b>4,3</b>	<b>3,3</b>	<b>1,5</b>	<b>1,6</b>	<b>10,7</b>	<b>36,9</b>	<b>-18,3</b>	<b>-63,1</b>

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu w okresie od 01.01 do 31.12.2017 roku uzyskał przychody ogółem w wysokości 141 658,2 tys. zł, co stanowi 100,4% zaplanowanych przychodów na 2017 rok. Działalność operacyjna Szpitala związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w analizowanym okresie 2017 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 95,0%.

W okresie od 1.01. do 31.12.2017, Szpital uzyskał przychody z NFZ w wysokości 131 468,4 tys. zł, które dotyczyły:

- świadczeń zdrowotnych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach w wysokości 125 370,0 tys. zł, co stanowi 99,9% planu rocznego,
- realizacji postanowień dot. podwyżki dla pielęgniarek i położnych 5 855,5 tys. zł,
- realizacji postanowień dot. podwyżki ratowników medycznych (od 1 lipca 2017 roku zatrudnionych w pozaszpitalnym systemie ratownictwa medycznego) 133,7 tys. zł,
- przychodów dotyczących usług z lat ubiegłych w wysokości 109,2 tys. zł.

Ministerstwo Zdrowia finansuje koszty związane z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury). Przychody z tego tytułu ukształtowały się na poziomie 1 208,8,0 tys. zł (96,4% planu).

Przychody w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych finansowanych przez Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, w analizowanym okresie wynosiły 33,8 tys. zł.

Szpital wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskuje przychody z pozostałej działalności gospodarczej. W 2017 roku przychody własne uzyskał na poziomie 5 626,2 tys. zł (101,6% planu rocznego). Przychody w tym zakresie dotyczą pozostałej działalności leczniczej (poradnia medycyny pracy, badania diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii) i działalności innej niż leczniczej (usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok, dzierżawienia wolnych powierzchni).

Pozostałe przychody operacyjne za 2017 roku ukształtowały się na poziomie 3 310,3 tys. zł (113,2% planu), a przychody finansowe w wysokości 10,7 tys. zł. Do pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości 2 734,6 tys. zł, zostały zaliczone przede wszystkim przychody, odpowiadające wartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji i darowizn.

**3. KOSZTY****Koszty rodzajowe**

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2017							Odchylenia do planu	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	% wykonania planu	kwota	%
	<b>Ogółem</b>	<b>140 913,2</b>	<b>35 534,7</b>	<b>35 881,4</b>	<b>36 420,4</b>	<b>38 034,0</b>	<b>145 870,5</b>	<b>103,5</b>	<b>4 957,3</b>	<b>3,5</b>
I	<b>Działalność operacyjna</b>	<b>140 579,9</b>	<b>35 420,1</b>	<b>35 748,2</b>	<b>35 991,7</b>	<b>37 502,4</b>	<b>144 662,4</b>	<b>102,9</b>	<b>4 082,5</b>	<b>2,9</b>
1	Zużycie materiałów i energii	32 567,6	8 560,8	8 107,8	7 832,3	8 406,9	32 907,8	101,0	340,2	1,0
2	Usługi obce	41 117,6	10 487,4	10 872,1	10 655,3	10 832,2	42 847,0	104,2	1 729,4	4,2
3	Podatki i opłaty	1 023,0	248,4	258,8	256,6	252,1	1 015,9	99,3	-7,1	-0,7
4	Koszty placowe	46 954,9	11 350,1	11 684,6	12 422,6	12 501,7	47 959,0	102,1	1 004,1	2,1
5	Świadczenia na rzecz prac.	10 388,8	2 546,6	2 603,8	2 632,2	2 737,2	10 519,8	101,3	131,0	1,3
6	Amortyzacja	8 061,6	2 083,3	2 079,1	2 056,1	1 986,3	8 204,8	101,8	143,2	1,8
7	Pozostałe koszty	566,4	143,5	142,0	136,6	135,7	557,8	98,5	-8,6	-1,5
8	Bierne rozliczenia kosztów	-100,0	0,0	0,0	0,0	650,3	650,3	-650,3	750,3	-750,3
II	<b>Pozostała działalność operacyjna</b>	<b>38,8</b>	<b>3,6</b>	<b>9,9</b>	<b>317,5</b>	<b>425,6</b>	<b>756,6</b>	<b>1 950,0</b>	<b>717,8</b>	<b>1 850,0</b>
III	<b>Działalność finansowa</b>	<b>294,5</b>	<b>111,0</b>	<b>123,3</b>	<b>111,2</b>	<b>106,0</b>	<b>451,5</b>	<b>153,3</b>	<b>157,0</b>	<b>53,3</b>

Na realizację zadań statutowych w 2017 roku Szpital w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 145 870,5 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej związane ze świadczeniem usług medycznych ukształtowały się na poziomie 144 662,4 tys. zł. Koszty ogółem w 2017 roku były wyższe od kwot planowanych o 4 957,3 tys. zł (3,5%). Wzrost kosztów 2017 w porównaniu do planowanych dotyczył między innymi: kosztów leków i sprzętu medycznego o 910,5 tys. zł, kosztów pracy o 2 059,7 tys. zł, w tym z umów cywilno-prawnych o 1 084,3 tys. zł. Szpital poniósł o około 640,0 tys. zł więcej niż zaplanowano kosztów na zakup usług obcych (porządkowych, gastronomicznych, ochrony obiektów) jako skutek wzrostu minimalnego wynagrodzenia obowiązującego od 1 stycznia 2017 roku. Wyższy poziom kosztów poniesionych na zakup leków, sprzętu medycznego, w tym implantów związany był z większą liczbą wykonanych świadczeń medycznych przede wszystkim kosztochłonnych, jak również ze zmianą standardów wykonywania procedur medycznych, zwiększonym zapotrzebowaniem ilościowym lub zmianą dostawców, jak również z kontynuacją programu poprawy jakości świadczonych usług i akredytacją szpitala.

Bierne rozliczenia kosztów w wysokości 650,3 tys. zł dotyczą zwiększenia rezerwy na świadczenia pracowni-  
cze.

Pozostałe koszty operacyjne w 2017 roku ukształtowały się na poziomie 756,6 tys. zł, a koszty finansowe w wysokości 451,5 tys. zł. Koszty finansowe dotyczyły przede wszystkim odsetek od rat leasingowych (248,3 tys. zł).

**4. WYNIK FINANSOWY**

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2017					
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12
I	<b>Ogółem wynik finansowy netto</b>	<b>73,6</b>	<b>-3 126,0</b>	<b>-1 456,5</b>	<b>767,3</b>	<b>-397,1</b>	<b>-4 212,3</b>
	Podatek	90,0	24,3	24,5	24,3	-73,1	0,0
II	<b>Ogółem wynik finansowy brutto</b>	<b>163,6</b>	<b>-3 101,7</b>	<b>-1 432,0</b>	<b>791,6</b>	<b>-470,2</b>	<b>-4 212,3</b>
1	Działalność operacyjna	-2 456,1	-3 742,7	-2 120,0	386,0	-848,5	-6 325,2
2	Pozostała działalność operacyjna	2 885,2	747,7	808,0	515,3	482,7	2 553,7
3	Działalność finansowa	-265,5	-106,7	-120,0	-109,7	-104,4	-440,8

Szpital w Inowrocławiu w 2017 roku, na dzień sporządzenia sprawozdania, działalność zamknął stratą netto w wysokości -4 212,3 tys. zł. W związku ze stratą bilansową w wysokości -4 212,3 tys. zł, Szpital uzyskał również stratę podatkową. W takim przypadku, Szpital nie ma obowiązku odprowadzenia podatku dochodowego.

W nawiązaniu do art. 59.2. ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.) „podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyżej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”

Jak wynika z danych w tabeli poniżej suma straty netto i amortyzacji Szpitala w Inowrocławiu jest dodatnia i wynosi za 2017 rok 3 992,5 tys. zł.

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2017					
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12.
1	Ogółem wynik finansowy netto	73,6	-3 126,0	-1 456,5	767,3	-397,1	-4 211,3
2	Amortyzacja	8 061,6	2 083,3	2 079,1	2 056,1	1 986,3	8 266,4
	Suma straty netto i amortyzacji	8 135,2	-1 042,7	622,6	2 823,4	1 589,2	3 992,5

W raporcie z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Inowrocławiu za 2016 rok sporządzonym na 31.05.2017 roku w punkcie 4.3. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2017-2019 wynik finansowy brutto na 2017 rok został ustalony na poziomie (-) 4 019,8 tys. zł. Oznacza to, że Szpital nie ma możliwości pozyskać wyższych przychodów, które pozwoliłyby pokryć rosnące koszty działalności podstawowej związanej z wykonywanym zakresem świadczeń medycznych. Jedynie zmiany systemowe i wzrost nakładów na służbę zdrowia może bezpośrednio wpłynąć na zmianę obecnej sytuacji finansowej Szpitala.

Tabela niżej zestawia wynik finansowy uwzględniony w cytowanym raporcie i wykonany za 2017 rok

Wyszczególnienie	Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej	01.01. do 31.12.2017
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-4 019,8</b>	<b>-4 212,3</b>
Działalność operacyjna	-6 397,5	-6 325,2
Pozostała działalność operacyjna	2 642,7	2 553,7
Działalność finansowa	-265,0	-440,8

## 5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 31.12.2017 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady w wysokości 2 859,9 tys. zł. W analizowanym okresie Szpital zakupił aparaturę i sprzęt medyczny:

- z własnych środków w wysokości 2 006,1 tys. zł,
- z funduszy Unii Europejskiej 199,6 tys. zł,
- z dotacji Powiatu Inowrocławskiego 424,2 tys. zł,
- z dotacji Gminy w Rojewie 10,0 tys. zł,
- z dotacji Gminy Gniewkowo 10,0 tys. zł,
- z dotacji Gminy Inowrocław 30,6 tys. zł,
- z dotacji Gminy Janikowo 24,9 tys. zł,

oraz otrzymał sprzęt medyczny w formie darowizny na kwotę 154,5 tys. zł.

W listopadzie 2017 roku został zrealizowany projekt pn. „Poprawa dostępności w Szpitalu Wielospecjalistycznym im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu do endoskopowych badań diagnostycznych przewodu pokarmowego poprzez doposażenie Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej”, w okresie programowania na lata 2014-2020, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. Nakłady projektu ogółem wyniosły 399,2 tys. zł i zostały dofinansowane w ramach środków z funduszy Unii Europejskiej w wysokości 199,6 tys. zł.

W 2017 roku został aplikowany projekt pn. „Poprawa jakości świadczeń opieki zdrowotnej i bezpieczeństwa pacjentów Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu poprzez dostosowanie infrastruktury na potrzeby Poradni Onkologicznej, Poradni Chirurgii Onkologicznej, Poradni Hematologicznej oraz doposażenie w wyroby medyczne i inny sprzęt powyższych poradni i innych komórek organizacyjnych”

W analizowanym okresie wykonano wielobranżowy projekt budowlano-wykonawczy na oddział chemioterapii i zespół poradni onkologicznych modernizowanych w ramach projektu. Nakłady z tym związane wyniosły 139,2 tys. zł. W sierpniu zostało opracowane studium wykonalności do ww. projektu na kwotę 23,4 tys. zł.

W 2017 roku Szpital zakupił sprzęt medyczny w ramach otrzymanych dotacji z organu założycielskiego i innych gmin powiatu inowrocławskiego, i tak:

- z Powiatu Inowrocławskiego:
  - 200,0 tys. zł i odsetek bankowych od dotacji w wysokości 0,1 tys. zł na dofinansowanie zakupu aparatu USG do Zakładu Diagnostyki Obrazowej,
  - 223,8 tys. zł (w tym 220 tys. zł wysokość dotacji, 3,7 tys. zł przychodów uzyskanych przy realizacji umowy, których nie można było przewidzieć przy kalkulowaniu wysokości dotacji i 0,1 tys. zł odsetek bankowych od dotacji) na dofinansowanie zakupu 6 szt. aparatów do hemodializ z przeznaczeniem do Stacji Dializ i 3 szt. kardiomonitatorów na wyposażenie Bloku Operacyjnego,
  - z Gminy Rojewie 10,0 tys. zł na dofinansowanie zakupu 2 szt. kardiomonitatorów z przeznaczeniem dla II Oddziału Wewnętrzny,
  - z Gminy Gniewkowo 10,0 tys. zł na dofinansowanie zakupu miernika bilirubiny MBJ20 z wyposażeniem dla Oddziału Dziecięcego,

- z Gminy Inowrocław 30,6 tys. zł na dofinansowanie zakupu aparatu do kriochirurgii z wyposażeniem dla Oddziału Okulistycznego,
- z dotacji Gminy Janikowo 24,9 tys. zł na dofinansowanie zakupu lampy szczelinowej z tonometrem akłamacyjnym i okulistyczną oprawkę próbną dla Poradni Okulistycznej

W analizowanym okresie 2017 roku, Szpital zakupił również z własnych środków sprzęt i aparaturę medyczną w ramach zakupów interwencyjnych w wysokości 1 284,8 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 252,4 tys. zł.

W analizowanym okresie 2017 roku Szpital otrzymał z Narodowego Funduszu Ochrony Zdrowia darowiznę sprzętu medycznego, tj. stół operacyjny z przeznaczeniem do Sali Cięć (zabiegowo-operacyjnej) w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym o wartości 85,0 tys. zł oraz od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy 17 szt. łóżek szpitalnych dla Oddziału Dziecięcego i zestaw do przesiewowego badania słuchu dla Oddziału Neonatologicznego na łączną wartość 69,5 tys. zł.

Szczegóły w zakresie realizacji planu zakupu środków trwałych przedstawione zostały w Załączniku 1 - Zakupy środków trwałych.

## 6. BILANS

### 6.1. Bilans (wersja uproszczona)

AKTYWA	Plan	Stan na:		Odchylenia do planu	PASywa	Plan	Stan na:		Odchylenia do planu
		31.12.2016	31.12.2017				31.12.2016	31.12.2017	
		(w tys. zł)							
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>48 495</b>	<b>50 757,7</b>	<b>45 010,8</b>	<b>-3 484,2</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>24 422</b>	<b>19 378,1</b>	<b>15 165,8</b>	<b>-9 256,2</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	642	700,7	76,4	-565,6	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	44 391	39 605,8	39 605,8	-4 785,2
II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 853	50 057,0	44 934,4	-2 918,6	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
III. Należności długoterminowe				0,0	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV. Inwestycje długoterminowe				0,0	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				0,0	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>18 450</b>	<b>17 475,0</b>	<b>17 245,4</b>	<b>-1 204,6</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
I. Zapasy	2 400	2 964,1	3 021,3	621,3	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 043	-14 010,0	-20 227,7	-184,7
II. Należności krótkoterminowe	13 100	13 935,8	13 547,3	447,3	VIII. Zysk (strata) netto	74	-6 217,7	-4 212,3	-4 286,3
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 750	450,6	625,5	-2 124,5	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200	124,5	51,3	-148,7	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>42 523</b>	<b>48 854,6</b>	<b>47 090,4</b>	<b>4 567,4</b>
					I. Rezerwy na zobowiązania	5 850	5 988,3	6 638,6	788,6
					II. Zobowiązania długoterminowe	1 600	2 179,7	1 346,1	-253,9
					III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 970	25 087,7	25 536,9	2 566,9
					IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 103	15 598,9	13 568,8	1 465,8
<b>Aktywa razem</b>	<b>66 945</b>	<b>68 232,7</b>	<b>62 256,2</b>	<b>-4 688,8</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>66 945</b>	<b>68 232,7</b>	<b>62 256,2</b>	<b>-4 688,8</b>

Suma bilansowa na dzień 31.12.2017 roku wynosiła 62 256,2 tys. zł.

W 2017 roku aktywa trwałe wynosiły 44 934,4 tys. zł. Spadek rzeczowych aktywów trwałych odzwierciedla sytuację finansową Szpitala, który nie posiada wystarczających środków finansowych na odnowienie środków trwałych. W 2017 roku amortyzacja wynosiła 8 204,8 tys. zł, natomiast nakłady na rzeczowe aktywa trwałe wynosiły 2 859,9 tys. zł. Na obniżenie wartości środków trwałych wpłynęła decyzja o przesunięciu terminu zakupu samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego w ramach leasingu z IV kwartału 2017 na II kwartał 2018 roku.

Aktywa obrotowe na 31.12.2017 roku wynosiły 17 245,4 tys. zł. W strukturze aktywów obrotowych największy udział stanowią należności krótkoterminowe. W 2017 roku stanowiły one (13 547,3 zł) 78,6% aktywów obrotowych. Dominujący udział w należnościach krótkoterminowych mają należności z NFZ za świadczone usługi medyczne. Na 31.12.2017 roku należności z NFZ stanowiły kwotę 11 502,6 tys. zł, tj. 84,9% należności krótkoterminowych ogółem. Natomiast środki pieniężne na rachunku bankowym Szpitala na

31.12.2017 roku wykazywały stan 625,5 tys. zł. W 2017 roku wartość zapasów materiałów była wyższa o 57,2 tys. zł w porównaniu do zapasów w 2016 roku i wynosiła 3 021,3 tys. zł.

**Należności krótkoterminowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:					Odchylenia do planu		
		31.12.2016	Plan	31.03.2017	30.06.2017	30.09.2017	31.12.2017	kwota	%
1	<b>Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>13 935,7</b>	<b>13 100,0</b>	<b>13 735,5</b>	<b>12 382,1</b>	<b>15 037,1</b>	<b>13 547,3</b>	<b>447,3</b>	<b>3,4</b>
1	NFZ z tytułu usług	12 317,9	13 100,0	11 795,5	10 174,9	12 913,9	11 502,7		
2	Inne z tytułu dostaw i usług	276,0		480,5	486,4	507,5	467,1		
3	Podatki, ubezpieczenia społeczne	91,0		91,0	91,0	-0,1	89,3		
4	Fundusze specjalne (FSS)	1 173,3		1 183,8	1 531,8	1 536,6	1 181,3		
5	Inne z pracownikami	0,5		0,5	0,5	0,3	0,1		
6	Pozostałe, w tym dochodzone na drodze sądowej)	77,0		181,2	97,5	78,9	306,8		

W strukturze pasywów w 2017 roku fundusz własny stanowił 24,4% pasywów ogółem i ukształtował się na poziomie 15 165,8 tys. zł. Na wartość funduszu własnego składa się fundusz podstawowy w kwocie 39 605,8 tys. zł, wynik finansowy netto za 2017 rok na poziomie -4 212,3 tys. zł oraz straty z lat ubiegłych w wysokości -20 227,7 tys. zł.

Kapitał obcy na 31.12.2017 roku wynosił 47 090,4 tys. zł. Stanowił on 75,6% pasywów ogółem i był wyższy od planowanego o 4 567,4 tys. zł. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały ustalone w wysokości 6 638,6 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 1 346,1 tys. zł dotyczyły przede wszystkim leasingu finansowego na angiograf z wyposażeniem, mammograf, aparat rtg.

Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 25 536,9 tys. zł i były porównywalne do stanu na dzień 31.12.2016 roku. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2017 roku wynosiły 3 022,3 tys. zł.

W 2016 roku rozliczenia międzyokresowe ukształtowały się na poziomie 13 568,8 tys. zł.

**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:					Odchylenia do planu		
		31.12.2016	Plan	31.03.2017	30.06.2017	30.09.2017	31.12.2017	kwota	%
	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:</b>	<b>48 854,6</b>	<b>42 523,0</b>	<b>50 855,1</b>	<b>50 238,9</b>	<b>49 316,5</b>	<b>47 090,4</b>	<b>4 567,4</b>	<b>10,7</b>
1	Rezerwy na zobowiązania	5 988,3	5 850,0	5 988,3	5 988,3	5 988,3	6 638,6	788,6	13,5
	- długoterminowe	4 935,2		4 935,2	4 935,2	4 935,2	5 338,6		
	- krótkoterminowe	1 053,1		1 053,1	1 053,1	1 053,1	1 300,0		
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	2 179,7	1 600,0	2 179,7	2 179,7	2 179,7	1 346,1	-253,9	-15,9
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	25 087,7	22 970,0	27 514,6	27 605,5	27 133,4	25 536,9	2 566,9	11,2
	- debet w rachunku bankowym	1 547,8		2 117,8	2 461,2	2 188,6	1 717,3		
	- dostaw i usług	13 015,1		15 118,2	14 517,5	15 332,8	13 406,4		
	- podatków i opłat	707,0		677,0	702,3	831,6	791,8		
	- składek ZUS	2 837,0		2 831,1	2 886,5	3 005,3	3 080,8		
	- wynagrodzeń	2 663,0		2 627,8	2 707,5	2 918,7	2 989,4		
	- umów leasingu	1 911,1		1 356,3	926,9	468,6	833,6		
	- usług dot. środków trwałych w budowie	540,3		195,1	475,6	79,9	520,9		
	- pozostałe	490,8		1 239,5	635,7	528,8	805,2		
	- funduszy specjalnych (FSS)	1 375,6		1 551,8	2 292,3	1 779,1	1 391,5		
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	15 598,9	12 103,0	15 172,5	14 465,4	14 015,1	13 568,8	1 465,8	12,1
	- długoterminowe	15 551,4		15 129,2	14 390,2	13 903,8	13 418,1		
	- krótkoterminowe	47,5		43,3	75,2	111,3	150,7		
	W tym: zobowiązania wymagalne	4 110,0		4 515,1	4 404,0	5 542,6	3 022,3		
	odsetki od zobowiązań wymagalnych	84,8		64,1	46,0	31,3	47,4		



## 6.2. Podstawowe wskaźniki

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie na:		Odchylenia do planu
			31.12.2016	31.12.2017	
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	63,5	71,6	75,6	12,1
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	0,80	0,70	0,68	-0,1
Wskaźnik udziału kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	36,5	28,4	24,4	-12,1

Wskaźnik płynności bieżącej w 2017 roku wynosił 0,68. Wskaźnik ogólnego zadłużenia wyniósł 75,6%, a wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu szpitala 24,4%.

## Wskaźnik zadłużenia wg art. 71 ustawy o działalności leczniczej

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na:	
		31.12.2016	31.12.2017
Suma zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych pomniejszona o inwestycje krótkoterminowe do sumy przychodów	0,17	0,21	0,19

Zgodnie z art. 72 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej, jeżeli wartość wskaźnika zadłużenia ustalona zgodnie z art. 70 i 71 wynosi:

- 1) powyżej 0,5 – podmiot tworzący, przed dniem przekształcenia, przejmuje zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o takiej wartości, aby wskaźnik zadłużenia wyniósł nie więcej niż 0,5;
- 2) 0,5 lub mniej – podmiot tworzący może, przed dniem przekształcenia, przejąć zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

## 7. ZATRUDNIENIE

## 7.1. Zatrudnienie wg umów o pracę

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie		Odchylenia do planu	Stan zatrudnienia na 31.12.2017
		Plan	Wykonanie		
	<b>Ogółem</b>	<b>1 041,0</b>	<b>1 044,0</b>	<b>3,0</b>	<b>1 048,3</b>
1	<b>Personel działalności podstawowej, w tym:</b>	<b>840,0</b>	<b>841,0</b>	<b>1,0</b>	<b>844,8</b>
	Lekarze medycyny	31,0	26,0	-5,0	26,3
	Lekarze rezydenci	23,0	26,0	3,0	29,0
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	41,0	42,4	1,4	44,5
	Pielęgniarki i położne	483,0	481,1	-1,9	475,0
	Pozostały personel średni medyczny	232,0	234,9	2,9	242,0
	Personel niższy	30,0	30,6	0,6	28,0
2	<b>Personel gospodarczy</b>	<b>115,0</b>	<b>114,9</b>	<b>-0,1</b>	<b>112,0</b>
3	<b>Administracja</b>	<b>86,0</b>	<b>87,3</b>	<b>1,3</b>	<b>88,5</b>
4	<b>Lekarze stażyści</b>		<b>0,8</b>	<b>0,8</b>	<b>3,0</b>

## 7.2. Zatrudnienie wg umów cywilno-prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie		Podpisane umowy na procedury medyczne
		Plan	Wykonanie	
	<b>Ogółem</b>	<b>255,0</b>	<b>246,3</b>	<b>136</b>
1.	<b>Personel działalności podstawowej, w tym:</b>	<b>255,0</b>	<b>246,3</b>	<b>136</b>
	Lekarze medycyny	137,0	128,7	123
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	10,0	9,8	1
	Pielęgniarki i położne	44,0	47,5	
	Pozostały personel średni medyczny	64,0	60,3	12

W 2017 roku w Szpitalu w Inowrocławiu w ramach umów o pracę przeciętne zatrudnienie ukształtowało się na poziomie 1 044,0 etaty, a stan zatrudnienia na 31.12.2017 roku wynosił 1 048,3 etatów.

Natomiast zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilno-prawnych ukształtowało się na poziomie 246,3 etaty, wynikające z przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy. Ponadto w 2017 roku Szpital podpisał 136 umów cywilno - prawne z personelem medycznym na wykonywanie kontraktów zadaniowych, np. procedury medyczne, poradnie specjalistyczne, badania diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu

USG, tomografii komputerowej, mammografii, echokardiografii, hemodynamiki/angiografii, czujnikowej, gastrofizjologii/elektrodiagnostyki EKG i ESG, endoskopi.

## 8. PODSUMOWANIE

Cele określone w Planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2017 rok zostały opracowane na podstawie wyników finansowych na dzień 6 grudnia 2016 roku.

Po dokonanej analizie działalności statutowej można stwierdzić, że świadczenia usług medycznych zostały zrealizowane zgodnie z przyjętymi założeniami w planie rzeczowym na 2017 rok.

Wartość podpisanych kontraktów z NFZ na dzień sporządzenia planu finansowego została ustalona na poziomie 125 723,7 tys. zł i wzrosła w ciągu roku o 6 012,9 tys. zł.

Podobnie jak inne podmioty publicznej ochrony zdrowia, Szpital staje przed problemem sfinansowania świadczonych usług medycznych, które są niedoszacowane przez NFZ, a do których świadczenia podmiot leczniczy jest zobowiązany w ramach zapewnienia bezpieczeństwa zdrowotnego lokalnej społeczności. Szpital jest zobowiązany do udzielania świadczeń zdrowotnych wszystkim osobom potrzebującym natychmiastowego zapotrzenia w świadczenie medyczne z powodu zagrożenia życia lub zdrowia, zgłaszającymi się do podmiotu leczniczego bez względu na wysokość lub źródło finansowania.

W 2017 roku od stycznia do września świadczenia zdrowotne w Szpitalu w Inowrocławiu finansowane były wg stawek rozliczeniowych obowiązujących od 2012 roku. Od października 2017 roku nastąpiła zmiana finansowania. W ramach systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej finansowanie polega na ustaleniu ryczałtu, który stanowi około 54% kontraktu ogółem na świadczenia zdrowotne oraz na finansowaniu świadczeń poza ryczałtem (około 32% kontraktu). Pozostałe świadczenia finansowane są poza system zabezpieczenia.

W 2017 roku na podstawie § 2 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia zmieniającego ogólne warunki umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej od dnia 1 września 2015 roku w sprawie wzrostu wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych, Narodowy Fundusz Zdrowia kontynuował refundację poniesionych przez Szpital ww. zakresie kosztów w wysokości 5 855,5 tys. zł.

Oszacowane w planie finansowym koszty działalności operacyjnej Szpitala na 2017 rok zostały przekroczone o 3,5% i wynosiły 145 870,5 tys. zł.

Szpital w Inowrocławiu w 2017 roku poniósł stratę netto w wysokości -4 212,3 tys. zł.

W 2017 roku Szpital w ramach posiadanych środków zakupił środki trwałe w wysokości 2 859,9 tys. zł, w tym przy udziale dotacji ze Starostwa Powiatowego w wysokości 424,2 tys. zł i innych gmin powiatu inowrocławskiego w wysokości 75,5 tys. zł.

Inowrocław, 12.02.2018 r.

**DYREKTOR**  
Szpitala Wielospecjalistycznego  
im. dr. Ludwika Błażka  
w Inowrocławiu  
*dr n. med. Eligiusz Patałas*

Sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach

Otrzymują:

1. Zarząd Powiatu
2. Rada Społeczna Szpitala
3. a/a

Zakupy środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie.	Termin realizacji	PLAN				Zróżnicowanie				Dotychczasowe																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
			Ogółem		Zróżnicowanie		Zróżnicowanie		Dotychczasowe																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
			Srodki własne	Ogółem	Srodki własne	Ogółem	Ogółem	Dotacje	Srodki UE	Srodki UE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

UCHWAŁA NR ...../...../2018  
 RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
 z dnia ..... marca 2018 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.<sup>2</sup>) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXIV/283/2017 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok, z późn. zm., wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

- |  |                      |
|--|----------------------|
| a) ust. 1 „dochody budżetu” kwotę „155 696 783,50 zł” zastąpić kwotą                 | „154 703 208,50 zł”, |
| b) ust. 1 pkt 2 „dochody bieżące” kwotę „155 105 233,50 zł”<br>zastąpić kwotą        | „154 111 658,50 zł”, |
| c) ust. 1 pkt 2 lit. a „dochody własne” kwotę „52 398 751,00 zł”<br>zastąpić kwotą   | „52 492 285,00 zł”,  |
| d) ust. 1 pkt 2 lit. b „dotacje i środki” kwotę „27 182 333,50 zł”<br>zastąpić kwotą | „27 118 519,50 zł”;  |
| e) ust. 1 pkt 2 lit. c „subwencje” kwotę „75 524 149,00 zł” zastąpić kwotą           | „74 500 854,00 zł”;  |

2) w § 2:

- |  |                      |
|--|----------------------|
| a) „wydatki budżetu” kwotę „169 222 428,54 zł” zastąpić kwotą  | „170 728 853,54 zł”, |
| b) pkt 1 „wydatki bieżące” kwotę „150 940 526,54 zł” zastąpić kwotą  | „150 946 951,54 zł”, |
| c) pkt 1 lit. a „wydatki jednostek budżetowych” kwotę<br>„132 052 946,00 zł” zastąpić kwotą                              | „132 070 833,00 zł”, |
| d) pkt 1 lit. a tiret 1 „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”<br>kwotę „95 475 402,00 zł” zastąpić kwotą           | „95 556 909,00 zł”,  |
| e) pkt 1 lit. a tiret 2 „wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań”<br>kwotę „36 577 544,00 zł” zastąpić kwotą | „36 513 924,00 zł”,  |
| f) w pkt 1 lit. c „świadczenia na rzecz osób fizycznych”<br>kwotę „6 007 175,00 zł” zastąpić kwotą                       | „5 995 713,00 zł”,   |
| g) pkt 2 wydatki majątkowe kwotę „18 281 902,00 zł” zastąpić kwotą   | „19 781 902,00 zł”;  |

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3.1 **Deficyt** budżetowy w wysokości 16 025 645,04 zł.  
 2. **Przychody** budżetu w wysokości **22 795 645,04 zł**, **rozchody** w wysokości **6 770 000 zł.**”;

4) w § 4 pkt 1 „rezerwa ogólna” kwotę „1 000 000,00 zł” zastąpić kwotą „825 000,00 zł”;

5) w § 5:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| a) ust. 1 „dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami”<br>kwotę „15 831 440,00 zł” zastąpić kwotą      | „15 807 226,00 zł”, |
| b) ust. 2 „dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” kwotę „785 360,00 zł” zastąpić kwotą | „792 560,00 zł”.    |

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

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

- 6) w § 6 „dotacje udzielone z budżetu Powiatu” kwotę „10 215 202,00 zł”  
zastąpić kwotą „11 740 202,00 zł”,  
z czego dla:  
„1) jednostek sektora finansów publicznych” kwotę „2 199 904,00 zł”  
zastąpić kwotą „3 724 904,00 zł”.

§ 2. 1. Zmiany w planie dochodów i wydatków przedstawia załącznik nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Zmieniony plan przychodów i rozchodów przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Zmiany w planie wydatków majątkowych (inwestycyjnych) przedstawia załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

4. Zmienione zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok przedstawia załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący  
Rady Powiatu Inowrocławskiego**

**Ryszard Jagodziński**

*Na własze żądzenie  
pod rygorem  
formalnego przeciwnym*

*15.03.2018r.*

**RADCA PRAWNY**

*Justyna Jarzynowska*

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

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego występuje z inicjatywą uchwałodawczą dotyczącą zmian budżetu na 2018 rok, i tak:

## I. DOCHODY

Planowane **dochody** ulegają **zmniejszeniu** o kwotę **993 575,00 zł**  
z czego:

1. **zwiększeniu** o kwotę **134 820,00 zł**  
na skutek:
  - 1) decyzji **Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.6.2018** z dnia 6 marca 2018 r.,  
**WFB.I.3120.3.7.2018** z dnia 9 marca 2018 r. w sprawie **zwiększenia** planu dotacji celowych na  
2018 r. o kwotę 34 086,00 zł,  
z przeznaczeniem na bieżącą działalność:
    - a) Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu (wzmocnienie motywacyjnego  
systemu uposażeń funkcjonariuszy - 26 325,00 zł; zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń  
pracowników cywilnych - 861,00 zł) - kwota 27 186,00 zł,
    - b) Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Inowrocławiu - kwota 6 900,00 zł,
  - 2) zawartego **aneksu nr 1/2018** do porozumienia nr UM\_EK.041.1.143.2017 z dnia 22 listopada  
2017 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim w sprawie przyznania stypendiów dla uczniów  
dziennych liceów i techników prowadzonych przez powiat o kwotę 7 200,00 zł,
  - 3) uzyskania **ponadplanowych dochodów własnych** w łącznej kwocie 93 534,00 zł  
(w tym: przyznane odszkodowanie za uszkodzone mienie dla Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu  
- kwota 4 612,00 zł, otrzymane darowizny /z przeznaczeniem na realizację zajęć pozalekcyjnych  
w nw. szkołach/ przez: II LO w Inowrocławiu - 8 310,00 zł i ZSO w Inowrocławiu - 10 517,00 zł,  
pozostałe wpływy - 70 095,00 zł).
2. **zmniejszeniu** o kwotę **1 128 395,00 zł**  
na skutek:
  - 1) decyzji **Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.1.15.2018** z dnia 14 lutego 2018 r.  
o ostatecznych kwotach dotacji na 2018 r. o 105 100,00 zł,  
(działalność bieżąca Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - 32 000,00 zł, zadania  
w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 2 500,00 zł, zadania związane z realizacją  
dodatku wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci - 23 800,00 zł,  
działalność bieżąca domów pomocy społecznej - 46 800,00 zł),
  - 2) pisma **Ministra Rozwoju i Finansów** znak: ST8.4750.2.2018 z dnia 13 lutego 2018 r. o 1 023 295,00 zł,  
*(część oświatowa subwencji ogólnej).*

## II. WYDATKI

1. **Planowane wydatki** ulegają **zwiększeniu** o kwotę **1 506 425,00 zł**  
z czego:
  - 1) **zwiększeniu** o kwotę **1 564 725,00 zł**  
w tym:

- |  |                  |
|--|------------------|
| a) działalność bieżąca Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Inowrocławiu (decyzje Wojewody nr WFB.I.3120.3.6.2018 z dnia 6 marca 2018 r., WFB.I.3120.3.7.2018 z dnia 9 marca 2018 r) - kwota | 34 086,00 zł,    |
| b) stypendia dla uczniów dziennych liceów i techników prowadzonych przez powiat (aneks do porozumienia z Województwem Kujawsko-Pomorskim) - kwota  | 7 200,00 zł,     |
| c) realizacja zajęć pozalekcyjnych w II LO w Inowrocławiu i ZSO w Inowrocławiu (otrzymane darowizny) - kwota   | 18 827,00 zł,    |
| d) naprawa uszkodzonego mienia w Starostwie Powiatowym w Inowrocławiu (przyznane odszkodowania) - kwota  | 4 612,00 zł,     |
| e) dotacja dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu na dofinansowanie zakupu aparatu rezonansu magnetycznego -   | 1 500 000,00 zł, |
- 2) **zmniejszeniu** o kwotę **58 300,00 zł**  
(zgodnie z decyzją Wojewody nr WFB.I.3120.1.15.2018 z dnia 14 lutego 2018 r.),  
w tym:
- |   |               |
|---|---------------|
| a) działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - kwota  | 32 000,00 zł, |
| b) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - kwota  | 2 500,00 zł,  |
| c) zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci - kwota | 23 800,00 zł. |
2. W planowanych **wydatkach inwestycyjnych** w rozdziale 60014 „*Drogi publiczne powiatowe*” **wprowadza się zadanie** „*Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki*” -  
kwota **582 781,00 zł.**  
Środki pozyskano **zmniejszając** o ww. kwotę **planowane wydatki** na zadania:
- |   |                |
|---|----------------|
| 1) „ <i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krężoły-Tuczno</i> ” - kwota                     | 539 781,00 zł, |
| 2) „ <i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2407C Kołodziejewko-Kołodziejewo-Trląg</i> ”<br>I etap | 43 000,00 zł,  |
- (korzystnie rozstrzygnięte procedury przetargowe).
3. Dokonuje się uruchomienia **rezerwy ogólnej** na **wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne** w łącznej kwocie **295 000,00 zł,**  
z przeznaczeniem na:
- |  |                |
|--|----------------|
| 1) dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Kołodziejewie - kwota | 25 000,00 zł,  |
| 2) przebudowę drogi powiatowej nr 2535C Słońsko-Gąski (dokumentacja projektowa)  | 150 000,00 zł, |
| 3) zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych -<br>DPS w Inowrocławiu - kwota                      | 120 000,00 zł. |
4. W celu zabezpieczenia prawidłowego działania jednostek dokonuje się przeniesień planowanych wydatków bieżących między paragrafami (dotyczy: Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Inowrocławiu, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu, Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Kruszewicy).

### III. PRZYCHODY

Planowane przychody ulegają **zwiększeniu** o kwotę 2 500 000,00 zł i stanowią kwotę **22 795 645,04 zł.**  
W związku z osiągnięciem wolnych środków w kwocie jw., dokonuje się **zwiększenia planowanych wydatków jednostek organizacyjnych Powiatu.**

W wyniku wprowadzonych zmian planowane dochody ulegają zmniejszeniu o 993 575,00 zł i stanowią kwotę 154 703 208,50 zł, planowane wydatki ulegają zwiększeniu o 1 506 425,00 zł i stanowią kwotę 170 728 853,54 zł. Planowany deficyt budżetowy ulega zwiększeniu o kwotę 2 500 000,00 zł i stanowi kwotę 16 025 645,04 zł.

Spełnione zostało ograniczenie wynikające z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.):

planowane wydatki bieżące ≤ planowane dochody bieżące + nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki  
 $150\,946\,951,54 < 154\,111\,658,50 + 0,00 + 11\,795\,645,04$

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności przepis art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.). Z powołanych przepisów wynika, iż zmiana budżetu powinna być dokonana na takich samych zasadach jak jego uchwalenie.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.



STAROSTA

Tadeusz Majewski

SKARBNIK POWIATU



Bogumiła Giża



## Budżet na rok 2018

### DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
710	Działalność usługowa		1 588 080,00	6 900,00	0,00	1 594 980,00
	<b>71015 Nadzór budowlany</b>		<b>568 580,00</b>	<b>6 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575 480,00</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	568 400,00	6 900,00	0,00	575 300,00
750	Administracja publiczna		969 819,00	30 224,00	0,00	1 000 043,00
	<b>75020 Starostwa powiatowe</b>		<b>782 199,00</b>	<b>30 224,00</b>	<b>0,00</b>	<b>812 423,00</b>
		0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 083,00	0,00	2 083,00
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	23 529,00	0,00	23 529,00
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 612,00	0,00	4 612,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		7 446 800,00	0,00	4 814,00	7 441 986,00
	<b>75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>		<b>7 446 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 814,00</b>	<b>7 441 986,00</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 443 800,00	0,00	4 814,00	7 438 986,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		36 460 281,00	13 200,00	0,00	36 473 481,00
	<b>75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>		<b>4 395 150,00</b>	<b>13 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 408 350,00</b>
		0580 Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	13 200,00	0,00	13 200,00
758	Różne rozliczenia		75 524 149,00	0,00	1 023 295,00	74 500 854,00

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		54 520 259,00	0,00	1 023 295,00	53 496 964,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	54 520 259,00	0,00	1 023 295,00	53 496 964,00
801	Oświata i wychowanie	567 628,55	43 258,00	0,00	610 886,55
80120	Licea ogólnokształcące	159 241,00	26 979,00	0,00	186 220,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	18 827,00	0,00	18 827,00
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	8 152,00	0,00	8 152,00
80130	Szkoły zawodowe	0,00	16 279,00	0,00	16 279,00
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	16 279,00	0,00	16 279,00
852	Pomoc społeczna	18 945 335,00	6 852,00	49 300,00	18 902 887,00
85202	Domy pomocy społecznej	18 350 485,00	6 852,00	46 800,00	18 310 537,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	6 852,00	0,00	6 852,00
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	8 221 000,00	0,00	46 800,00	8 174 200,00
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	375 000,00	0,00	2 500,00	372 500,00
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	375 000,00	0,00	2 500,00	372 500,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	227 260,00	7 200,00	0,00	234 460,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	7 200,00	0,00	7 200,00
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	7 200,00	0,00	7 200,00
855	Rodzina	2 740 024,00	0,00	23 800,00	2 716 224,00
85508	Rodziny zastępcze	1 698 065,00	0,00	23 800,00	1 674 265,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci

2160 1 002 800,00 0,00 23 800,00 979 000,00

**RAZEM DOCHODY 155 696 783,50 107 634,00 1 101 209,00 154 703 208,50**

STAROSTA  
*Włodzisław Majewski*

## Budżet na rok 2018

### WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
600	Transport i łączność		25 799 330,00	732 781,00	582 781,00	25 949 330,00
	<b>60014 Drogi publiczne powiatowe</b>		<b>25 783 900,00</b>	<b>732 781,00</b>	<b>582 781,00</b>	<b>25 933 900,00</b>
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 435 772,00	732 781,00	582 781,00	14 585 772,00
710	Działalność usługowa		967 900,00	23 339,00	16 439,00	974 800,00
	<b>71015 Nadzór budowlany</b>		<b>568 400,00</b>	<b>23 339,00</b>	<b>16 439,00</b>	<b>575 300,00</b>
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	32 000,00	0,00	6 439,00	25 561,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 600,00	0,00	10 000,00	68 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	6 439,00	0,00	10 439,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	16 900,00	0,00	21 400,00
750	Administracja publiczna		16 615 775,00	4 612,00	0,00	16 620 387,00
	<b>75020 Starostwa powiatowe</b>		<b>14 399 275,00</b>	<b>4 612,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 403 887,00</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 951 500,00	401,00	0,00	1 951 901,00
	4270	Zakup usług remontowych	678 000,00	4 211,00	0,00	682 211,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		7 623 800,00	141 212,00	121 026,00	7 643 986,00
	<b>75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>		<b>7 443 800,00</b>	<b>116 212,00</b>	<b>121 026,00</b>	<b>7 438 986,00</b>
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wyptacane żołnierzom i funkcjonariuszom	341 632,00	4 900,00	0,00	346 532,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	96 245,00	0,00	73,00	96 172,00
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	7 442,00	826,00	0,00	8 268,00
	4070	Dodatkové uposażenie roczne dla żołnierzcy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	424 832,00	26 325,00	0,00	451 157,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 788,00	108,00	0,00	16 896,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Δ	decyzje	Plan po zmianach
4180		Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	546 810,00	54 011,00	0,00	0,00	600 821,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	105 708,00	28 292,00	0,00	0,00	134 000,00
4250		Zakup sprzętu i uzbrojenia	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
4260		Zakup energii	140 000,00	0,00	62 822,00	0,00	77 178,00
4270		Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	10 478,00	0,00	19 522,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	28 000,00	0,00	7 000,00	0,00	21 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	60 000,00	0,00	23 000,00	0,00	37 000,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 500,00	0,00	7 000,00	0,00	17 500,00
4410		Podróże służbowe krajowe	8 000,00	0,00	5 000,00	0,00	3 000,00
4430		Różne opłaty i składki	7 500,00	0,00	600,00	0,00	6 900,00
4510		Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 205,00	0,00	53,00	0,00	1 152,00
4520		Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 020,00	1 750,00	0,00	0,00	8 770,00
<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>180 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>205 000,00</b>
6300		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 620 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>295 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 325 000,00</b>
<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>1 620 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>295 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 325 000,00</b>
6800		Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	0,00	295 000,00	0,00	205 000,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>56 658 665,55</b>	<b>18 827,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 677 492,55</b>
<b>80120</b>		<b>Licea ogólnokształcące</b>	<b>14 099 801,00</b>	<b>18 827,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 118 628,00</b>
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	1 562 314,00	2 701,00	0,00	0,00	1 565 015,00
4120		Składki na Fundusz Pracy	223 504,00	366,00	0,00	0,00	223 870,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	17 910,00	15 760,00	0,00	0,00	33 670,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>4 991 881,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 491 881,00</b>
<b>85111</b>		<b>Szpitala ogólne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
6220		Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>21 221 351,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 338 851,00</b>
<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>19 582 529,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 702 529,00</b>



Załącznik nr 3 do uchwały nr ..... 2018  
 Rady Powiatu Inowrocławskiego  
 z dnia ..... marca 2018 r.

**Budżet na rok 2018**

(w zł)

<b>PRZYCHODY I WYKŁADY</b>			
<b>Symbol</b>	<b>Opis</b>	<b>Wykazanie</b>	<b>Wykazanie</b>
950	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy</b>	<b>11 795 645,04</b>	<b>x</b>
	<i>Wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu</i>	5 025 645,04	x
	<i>Wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań</i>	6 770 000,00	x
952	<b>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>x</b>
	<i>Kredyt na pokrycie deficytu</i>	11 000 000,00	x
982	<b>Wykup innych papierów wartościowych</b>	<b>x</b>	<b>5 570 000,00</b>
	<i>Wykup obligacji wyemitowanych w 2009 r. (seria I)</i>	x	2 500 000,00
	<i>Wykup obligacji wyemitowanych w 2010 r. (seria H)</i>	x	2 000 000,00
	<i>Wykup obligacji wyemitowanych w 2014 r. (seria D)</i>	x	1 070 000,00
992	<b>Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</b>	<b>x</b>	<b>1 200 000,00</b>
	<i>Spłata przypadających na 2018 r. rat zaciągniętego w 2010 r. kredytu na pokrycie deficytu</i>	x	700 000,00
	<i>Spłata przypadających na 2018 r. rat zaciągniętego w 2013 r. kredytu na pokrycie deficytu</i>	x	500 000,00
<b>RAZEM</b>		<b>22 795 645,04</b>	<b>6 770 000,00</b>

**STAROSTA**  
*Tadeusz Majewski*

## Budżet na rok 2018

<b>WYDATKI</b>						
Wydatki majątkowe (inwestycyjne)						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zmniejszenie	Planowo zmniejsz.	
600	Transport i łączność		14 521 202,00	732 781,00	582 781,00	14 671 202,00
60014	Drogi publiczne powiatowe		14 505 772,00	732 781,00	582 781,00	14 655 772,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		14 435 772,00	732 781,00	582 781,00	14 585 772,00
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2407C		2 770 000,00	0,00	43 000,00	2 727 000,00
	Kołodziejewko-Kołodziejewo-Trąg - I etap					
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Lągiewniki		0,00	582 781,00	0,00	582 781,00
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2535C Słońsko-Gąski (dokumentacja projektowa)		0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krężoły-Tuczno - środki własne Powiatu		3 092 603,00	0,00	539 781,00	2 552 822,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
75495	Pozostała działalność		0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
	Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Kołodziejewie		0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
758	Różne rozliczenia		500 000,00	0,00	295 000,00	205 000,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe		500 000,00	0,00	295 000,00	205 000,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne		500 000,00	0,00	295 000,00	205 000,00
851	Ochrona zdrowia		0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
85111	Szpitala ogólne		0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00





Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Ogółem (6+10) (w zł)	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych (w zł)					Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych			dotacje podmiotowe	(w zł)
					razem (7+8+9)	dotacje celowe	dotacje przedmiotowe	dotacje podmiotowe	dotacje razem (11+12)	dotacje celowe	dotacje podmiotowe			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
600			<b>Transport i łączność</b>	15 430,00	15 430,00	15 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016		<b>Drogi publiczne gminne</b>	15 430,00	15 430,00	15 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego no dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 430,00	15 430,00	15 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495		<b>Pozostała działalność</b>	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego no dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
755			<b>Wymiar sprawiedliwości</b>	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 178,00	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75515		<b>Nieodpłatna pomoc prawna</b>	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 178,00	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 178,00	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	7 034 500,00	55 500,00	55 500,00	0,00	0,00	6 979 000,00	6 979 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80115		<b>Technika</b>	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80116		<b>Szkoły policealne</b>	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80117		<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80120		<b>Licea ogólnokształcące</b>	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80130		<b>Szkoły zawodowe</b>	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	80151	2540	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	51 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 800,00	0,00	51 800,00
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	51 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 800,00	0,00	51 800,00
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikumach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonej w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	127 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 200,00	0,00	127 200,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	127 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 200,00	0,00	127 200,00
	80195		Pozostała działalność	55 500,00	55 500,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85111		Szpital ogólny	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	55 098,00	1 778,00	1 778,00	0,00	0,00	53 320,00	53 320,00	0,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	55 098,00	1 778,00	1 778,00	0,00	0,00	53 320,00	53 320,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 778,00	1 778,00	1 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	53 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 320,00	53 320,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	700 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 800,00	0,00	700 800,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	48 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	48 000,00

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	85410		<b>Internaty i bursy szkolne</b>	652 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 800,00	0,00	652 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	652 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 800,00	0,00	652 800,00
855			<b>Rodzina</b>	1 392 196,00	1 392 196,00	1 392 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		<b>Rodziny zastępcze</b>	679 096,00	679 096,00	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	679 096,00	679 096,00	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510		<b>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</b>	713 100,00	713 100,00	713 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	563 980,00	563 980,00	563 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149 120,00	149 120,00	149 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	125 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	90019		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	125 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	710 000,00	710 000,00	60 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
	92116		<b>Biblioteki</b>	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92118		<b>Muzea</b>	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
			<b>Ogółem</b>	11 740 202,00	3 724 904,00	3 074 904,00	0,00	650 000,00	8 015 298,00	335 498,00	8 279 800,00

STAKOSTA  
*Przewodniczący Rady Miejskiej*

UCHWAŁA NR ...../...../2018  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
z dnia ..... 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.<sup>1</sup>) 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.<sup>2</sup>) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr 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**

nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem  
formalno - prawnym

15.03.2018r.

RADCA PRAWNY

Justyna Jarzynowska

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

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

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR ...../...../2018  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
z dnia ..... 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 28 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 Szarłej-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 wieloletnich zadań inwestycyjnych, poprzez:

- a) wprowadzenie nowych zadań:
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki” - okres realizacji zadania 2017-2018, łączne nakłady finansowe 598 156,00 zł, limit wydatków na 2018 r. 582 781,00 zł, limit zobowiązań 582 781,00 zł,
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2407C Kołodziejewko-Kołodziejewo-Trląg” I etap – okres realizacji zadania 2017-2018, łączne nakłady finansowe 2 811 870,00 zł, limit wydatków na 2018 r. 2 727 000,00 zł, limit zobowiązań 2 727 000,00 zł,
- b) korektę zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krężoły-Tuczno”- zmiana: łącznych nakładów finansowych do kwoty 3 092 182,00 zł; limitu wydatków na 2018 r. do kwoty 3 052 822,00 zł; limitu zobowiązań do kwoty - 3 052 822,00 zł (korzystnie rozstrzygnięte procedury przetargowe).

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.

**STAROSTA**  
*Tadeusz Majuski*

*Bogumiła Giza*  
**SKARBNIK POWIATU**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* 1	z tego:										w tym:					
		1.1	Dochoady bieżące x					w tym:					ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Formuła	[1.1]*(1.2)																
Wykonanie 2015	149 696 324,28	146 541 708,92	25 836 279,00	853 886,74	5 671 789,61	0,00	72 598 230,00	28 374 520,98	3 154 615,36	867 514,49	2 287 100,87						
Wykonanie 2016	148 770 524,66	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	153 509 868,25	152 079 034,25	29 547 130,00	750 000,00	5 984 918,00	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	1 046 466,76	5 949 732,06	0,00	72 634 304,00	29 594 761,27	1 223 498,52	306 236,56	917 259,94						
2018	159 137 662,50	154 111 658,50	31 315 131,00	750 000,00	5 689 849,00	0,00	74 500 854,00	27 118 519,50	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	5 892 526,00	0,00	78 243 018,00	27 002 736,79	0,00	0,00	0,00						
2022	158 615 157,80	158 615 157,80	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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego: w tym:							Wydanki majątkowe	
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
								Wydanki bieżące <sup>x</sup>		z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
2	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		
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]									
Wykonania 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
Wykonania 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
Wykonania 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	175 163 297,54	150 946 951,54	0,00	0,00	0,00	608 489,00	608 489,00	0,00	0,00	24 216 346,00
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	152 388 233,24	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	Wynik budżetu *	Przychody x budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu x budżetu		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
				4.1	4.1.1					4.2	4.2.1
Lp	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	-16 025 645,04	22 795 645,04	0,00	0,00	11 795 645,04	5 025 645,04	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 * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formula	[5.1] * [5.2]	[5.1.1] + [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		
Wykonanie 2016	6 770 000,00	6 770 000,00	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		
Wykonanie 2017	6 770 000,00	6 770 000,00	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		
2019	7 870 000,00	7 870 000,00	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		
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	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		
2023	2 670 000,00	2 670 000,00	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		
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	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		
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	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		

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [5.1] - [5.2]
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 l.w. 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	3 164 706,96	14 960 352,00
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 dotyczących 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									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po przypisaniu do spłaty 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 do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz o wydatki budżetu, do wydatków budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9.7.1
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$\frac{\text{Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok}}{\text{Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz o wydatki budżetu, do wydatków budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)}}$		$\frac{\text{Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok}}{\text{Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz o wydatki budżetu, do wydatków budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)}}$	$\frac{\text{Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz o wydatki budżetu, do wydatków budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)}}{\text{Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)}}$	$\frac{\text{Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)}}{\text{Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)}}$	$\frac{\text{Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy}}{\text{Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)}}$			
LP									
Formuła									
Wykonanie 2015	5,32%	0,00	5,32%	7,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	5,21%	0,00	5,21%	10,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	5,02%	0,00	5,02%	4,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	4,86%	0,00	4,86%	10,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	4,64%	0,00	4,64%	2,00%	7,63%	9,55%	TAK	TAK	
2019	5,38%	0,00	5,38%	5,69%	5,85%	7,76%	TAK	TAK	
2020	3,69%	0,00	3,69%	4,65%	4,11%	6,02%	TAK	TAK	
2021	1,92%	0,00	1,92%	3,55%	4,11%	4,11%	TAK	TAK	
2022	1,89%	0,00	1,89%	3,18%	4,63%	4,63%	TAK	TAK	
2023	1,86%	0,00	1,86%	3,22%	3,79%	3,79%	TAK	TAK	
2024	1,47%	0,00	1,47%	3,29%	3,32%	3,32%	TAK	TAK	
2025	0,76%	0,00	0,76%	3,32%	3,23%	3,23%	TAK	TAK	
2026	0,74%	0,00	0,74%	3,34%	3,28%	3,28%	TAK	TAK	
2027	0,72%	0,00	0,72%	3,37%	3,32%	3,32%	TAK	TAK	
2028	0,70%	0,00	0,70%	3,38%	3,34%	3,34%	TAK	TAK	

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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
							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	95 556 909,00	15 108 987,00	23 239 290,54	2 072 144,54	21 167 146,00	21 073 716,00	1 602 200,00	1 540 430,00	
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	745 716,00	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									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji 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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
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		
Lp										
Formuła										
Wykonanie 2015	1 426 578,62	1 229 925,31	1 229 925,31	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	28 953,71	25 568,18	28 953,71		
I-ian, 3 kw. 2017	753 046,81	681 241,81	681 241,81	306 602,00	306 602,00	831 904,20	681 241,81	830 767,20		
Wykonanie 2017	754 156,02	689 089,68	689 089,68	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	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	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	1 395 949,44	1 167 516,17	1 395 949,44		
2021	762 452,23	762 452,23	762 452,23	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		
2023	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		
2025	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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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	12.4 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	12.4.2 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	12.5 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	12.5.1 w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6 Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo w ramach art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	12.6.1 w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.7 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.





Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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


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

**STAROSTA**  
Tomasz Modzelewski

**Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021**

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.
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	x	x	x	34 788 151,48	23 239 290,54	2 140 803,44	3 477 455,44	3 397 002,62	32 254 552,04
	- wydatki bieżące	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
	- wydatki majątkowe	x	x	x	28 008 573,00	21 167 146,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	26 494 368,00
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	6 858 578,48	2 151 144,54	1 395 087,44	1 395 949,44	897 002,62	5 839 184,04
	- wydatki bieżące	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
	a) Infrastruktura 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) Infrastruktura 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. Kotlańskiego	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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	Starostwo Powiatowe	2017	2021	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
	- 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	27 929 573,00	21 088 146,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	26 415 368,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	27 929 573,00	21 088 146,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	26 415 368,00
	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 Krężyły-Tuczno	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	3 092 182,00	3 052 822,00	0,00	0,00	0,00	3 052 822,00
	c) Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murzynno-Żyrosławice-Opczki-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 Cieslin-Kościelec-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				
											4.	5.	7.
1.	2.	3.			6.								
	c) 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	0,00	0,00	5 475 174,00	
	f) Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	598 156,00	582 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 781,00	
	g) Przebudowa drogi powiatowej nr 2407C Kołodziejewko-Kołodziejewo-Titąg - I etap	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	2 811 870,00	2 727 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 000,00	
	h) Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszycy	Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny	2017	2019	1 340 436,00	558 500,00	745 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 216,00	
	i) Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół im. Marka Kotńskiego w Inowrocławiu	Zespół Szkół im. M. Kotńskiego	2017	2018	2 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
	j) 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	0,00	0,00	14 430,00	

  
**STAROSTA**  
 Tadeusz Mąjczak

**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 154 703 208,50 zł, w tym dochody bieżące 154 111 658,50 zł, dochody majątkowe 591 550,00 zł.

Planowane wydatki wynoszą 170 728 853,54 zł, w tym wydatki bieżące 150 946 951,54 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 19 781 902,00 zł.

Planowany deficyt w kwocie 16 025 645,04 zł, w tym kredyt 11 000 000,00 zł, wolne środki 5 025 645,04 zł.

Planowane przychody wynoszą 22 795 645,04 zł, w tym kredyt 11 000 000,00 zł, wolne środki 11 795 645,04 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 159 137 652,50 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.

### ***I. 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	16 025 645,04 zł,
z czego:	
- kredyt na pokrycie deficytu	11 000 000,00 zł,
- wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu	5 025 645,04 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	22 795 645,04 zł,
z czego:	
- kredyt na pokrycie deficytu	11 000 000,00 zł,
- wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu (planowane wydatki jednostek budżetowych);	5 025 645,04 zł
- 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 17,48% 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	154 111 658,50	11 795 645,04	150 946 951,54	14 960 352,00
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	154 111 658,50	24 400,00	150 946 951,54	159 137 652,50	2,00	4,64	7,63
2019	160 242 427,85	0,00	151 126 711,85	160 242 427,85	5,69	5,38	5,85
2020	160 242 427,85	0,00	152 790 921,85	160 242 427,85	4,65	3,69	4,11
2021	159 530 861,19	0,00	153 860 861,19	159 530 861,19	3,55	1,92	4,11
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. **4,64%** do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań **7,63%**.

**STAROSTA**  
Tadeusz Majewski