

UCHWAŁA NR XXV/237/2020
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO

z dnia 18 grudnia 2020 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.¹) uchwała się, co następuje:

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

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnić Zarząd Powiatu Inowrocławskiego do:

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

§ 4. Traci moc uchwała nr XIV/139/2019 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2020 - 2030.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Marek Mieszko Gerus

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

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXV/237/2020
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 18 grudnia 2020 r.

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

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

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

Spełniając wymogi art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczące wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodne są z wartościami ujętymi w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2021 r., natomiast wartości dotyczące planowanych dochodów i wydatków wyższe są o kwotę 4 307 084,00 zł.

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

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi przepis art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.). Z powołanego przepisu wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej lub jej zmiany nie później niż uchwałę budżetową. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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

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

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

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

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

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w art. 228 ust. 1 ustawy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2.

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

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

Rada Powiatu Inowrocławskiego podjęła Uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021-2030 w głosowaniu jawnym. Na 27 radnych w głosowaniu wzięło udział 27 radnych. Za przyjęciem uchwały głosowało - 20 radnych, głosy przeciwne - 0, wstrzymujących się - 7.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Marek Mieszko Gerus



Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2021-2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	166 721 256,76	160 189 750,68	33 305 162,00	1 344 405,02	74 987 291,00	28 470 887,03	22 082 005,63	0,00	6 531 506,08	34 499,90	6 497 006,18	
Wykonanie 2019	187 686 582,71	181 942 087,80	36 594 323,00	1 456 127,66	87 730 465,00	31 914 190,33	24 246 981,81	0,00	5 744 494,91	44 538,82	5 699 895,35	
Plan 3 kw. 2020	206 072 938,38	192 805 474,18	36 152 932,00	1 000 000,00	97 525 570,00	33 602 429,20	24 524 542,98	0,00	13 267 464,20	673 082,00	12 594 382,20	
Wykonanie 2020	208 814 564,85	195 547 100,65	36 152 932,00	1 000 000,00	97 525 570,00	36 327 888,84	24 540 709,81	0,00	13 267 464,20	673 082,00	12 594 382,20	
2021	198 544 141,82	192 264 575,01	36 206 484,00	900 000,00	99 711 761,00	29 096 991,01	26 349 339,00	0,00	6 279 566,81	521 700,00	5 757 866,81	
2022	198 353 069,60	198 309 438,71	37 437 504,46	930 600,00	103 101 960,87	29 594 156,85	27 245 216,53	0,00	43 630,89	0,00	43 630,89	
2023	197 531 170,86	197 531 170,86	37 292 678,52	927 000,00	102 703 113,83	29 468 559,34	27 139 819,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	197 519 970,86	197 519 970,86	37 292 678,52	927 000,00	102 703 113,83	29 457 359,34	27 139 819,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	197 519 970,86	197 519 970,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	197 711 737,82	197 711 737,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	197 711 737,82	197 711 737,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	197 519 970,86	197 519 970,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	197 136 436,94	197 136 436,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	197 136 436,94	197 136 436,94	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x						
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	171 672 793,31	147 436 784,58	96 254 082,23	0,00	0,00	606 242,01	0,00	0,00	0,00	24 236 008,73	24 236 008,73	1 539 430,00
Wykonanie 2019	172 597 660,62	162 227 735,81	107 564 513,82	0,00	0,00	552 646,52	0,00	0,00	0,00	10 369 924,81	10 369 924,81	1 675 559,45
Plan 3 kw. 2020	212 376 563,22	189 126 044,51	123 593 436,39	0,00	0,00	355 177,00	0,00	0,00	0,00	23 250 518,71	23 250 518,71	2 286 577,53
Wykonanie 2020	215 118 189,69	191 951 559,22	124 567 593,70	0,00	0,00	355 177,00	0,00	0,00	0,00	23 166 630,47	23 166 630,47	2 171 577,53
2021	205 481 862,82	189 035 615,56	130 136 655,17	0,00	0,00	274 805,11	0,00	0,00	0,00	16 446 247,26	16 446 247,26	9 619,00
2022	195 751 069,60	194 884 202,15	134 561 301,45	0,00	0,00	215 670,11	0,00	0,00	0,00	866 867,45	0,00	0,00
2023	194 929 170,86	194 061 640,22	134 040 754,83	0,00	0,00	157 291,28	0,00	0,00	0,00	867 530,64	0,00	0,00
2024	195 417 970,86	194 002 672,95	134 040 754,83	0,00	0,00	109 524,01	0,00	0,00	0,00	1 415 297,91	0,00	0,00
2025	196 487 970,86	193 975 535,57	0,00	0,00	0,00	82 386,63	0,00	0,00	0,00	2 512 435,29	1,00	0,00
2026	196 679 737,82	194 141 256,34	0,00	0,00	0,00	59 861,63	0,00	0,00	0,00	2 538 481,48	0,00	0,00
2027	196 679 737,82	194 118 731,34	0,00	0,00	0,00	37 336,63	0,00	0,00	0,00	2 561 006,48	0,00	0,00
2028	196 487 970,86	193 909 064,16	0,00	0,00	0,00	15 915,22	0,00	0,00	0,00	2 578 906,70	0,00	0,00
2029	196 654 436,94	193 523 421,07	0,00	0,00	0,00	6 763,68	0,00	0,00	0,00	3 131 015,87	0,00	0,00
2030	196 654 436,94	193 517 775,73	0,00	0,00	0,00	1 118,34	0,00	0,00	0,00	3 136 661,21	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-4 951 536,55	0,00	25 279 849,17	5 500 000,00	4 951 536,55	0,00	0,00	19 779 849,17	0,00	
Wykonanie 2019	15 088 922,09	2 270 170,00	13 558 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00	13 558 312,62	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-6 303 624,84	0,00	11 123 624,84	4 820 000,00	0,00	3 787 207,84	3 787 207,84	2 516 417,00	2 516 417,00	
Wykonanie 2020	-6 303 624,84	0,00	11 123 624,84	4 820 000,00	0,00	3 787 207,84	3 787 207,84	2 516 417,00	2 516 417,00	
2021	-6 937 721,00	0,00	9 539 721,00	0,00	0,00	2 205 511,18	2 205 511,18	7 334 209,82	4 732 209,82	
2022	2 602 000,00	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 602 000,00	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 102 000,00	2 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	482 000,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	482 000,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	7 320 000,00	7 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 102 000,00	2 102 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	482 000,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	482 000,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	22 320 000,00	0,00	12 752 966,10	32 532 815,27	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	19 714 351,99	33 272 664,61	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	3 679 429,67	9 983 054,51	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	3 595 541,43	9 899 166,27	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 398 000,00	0,00	3 228 959,45	12 768 680,45	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 796 000,00	0,00	3 425 236,56	3 425 236,56	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 194 000,00	0,00	3 469 530,64	3 469 530,64	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 092 000,00	0,00	3 517 297,91	3 517 297,91	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 060 000,00	0,00	3 544 435,29	3 544 435,29	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 028 000,00	0,00	3 570 481,48	3 570 481,48	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 996 000,00	0,00	3 593 006,48	3 593 006,48	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	964 000,00	0,00	3 610 906,70	3 610 906,70	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	482 000,00	0,00	3 613 015,87	3 613 015,87	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 618 661,21	3 618 661,21	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,37%	3,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,31%	3,74%	x	x	x	x
2021	1,76%	2,16%	2,48%	8,88%	8,86%	TAK	TAK
2022	1,67%	2,16%	2,16%	6,26%	6,24%	TAK	TAK
2023	1,64%	2,16%	2,16%	2,81%	2,79%	TAK	TAK
2024	1,32%	2,16%	2,16%	2,27%	2,27%	TAK	TAK
2025	0,56%	1,84%	x	2,16%	2,16%	TAK	TAK
2026	0,55%	1,84%	x	3,76%	3,75%	TAK	TAK
2027	0,54%	1,84%	x	2,24%	2,23%	TAK	TAK
2028	0,53%	1,84%	x	2,02%	2,02%	TAK	TAK
2029	0,25%	1,84%	x	1,98%	1,98%	TAK	TAK
2030	0,25%	1,84%	x	1,93%	1,93%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	725 577,09	725 577,09	651 674,96	0,00	0,00	0,00	951 871,38	951 871,38	820 085,12
Wykonanie 2019	2 811 128,13	2 811 128,13	2 770 773,17	655 527,74	655 527,74	655 527,74	1 274 477,91	1 274 477,91	1 109 427,83
Plan 3 kw. 2020	4 189 389,91	4 189 389,91	3 855 818,74	4 626 027,17	4 626 027,17	4 626 027,17	5 515 334,03	5 515 334,03	4 718 256,02
Wykonanie 2020	4 191 569,91	4 191 569,91	3 857 769,27	4 626 027,17	4 626 027,17	4 626 027,17	5 517 514,03	5 517 514,03	4 720 206,55
2021	497 613,01	497 613,01	469 246,39	1 450 782,81	1 450 782,81	1 450 782,81	515 034,78	515 034,78	469 246,39
2022	22 400,00	22 400,00	22 400,00	43 630,89	43 630,89	43 630,89	22 400,00	22 400,00	22 400,00
2023	11 200,00	11 200,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 131,60	0,00	0,00	20 816 380,32	951 871,38	19 864 508,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 062 990,52	2 062 990,52	1 254 553,96	6 832 247,90	1 274 477,91	5 557 769,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	5 454 182,79	5 454 182,79	4 626 027,17	20 149 440,64	3 762 464,03	16 386 976,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 454 182,79	5 454 182,79	4 626 027,17	20 151 620,64	3 764 644,03	16 386 976,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 853 979,14	1 853 979,14	1 450 782,81	11 007 182,04	515 034,78	10 492 147,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	51 330,44	51 330,44	43 630,89	283 730,44	22 400,00	261 330,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	251 200,00	11 200,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x						
					zobowiązania z tytułu dłużnego	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Marek Mieszko Gerus

Załącznik nr 2 do uchwały
nr XXV/237/2020
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia 18 grudnia 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w latach				Limit zobowiązań
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	x	x	x	20 494 612,92	11 007 182,04	283 730,44	251 200,00	250 000,00	11 792 112,48
1.a	- wydatki bieżące	x	x	x	2 914 721,08	515 034,78	22 400,00	11 200,00	0,00	548 634,78
1.b	- wydatki majątkowe	x	x	x	17 579 891,84	10 492 147,26	261 330,44	240 000,00	250 000,00	11 243 477,70
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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), z tego:	x	x	x	11 085 564,80	2 369 013,92	73 730,44	11 200,00	0,00	2 453 944,36
1.1.1	- wydatki bieżące	x	x	x	2 914 721,08	515 034,78	22 400,00	11 200,00	0,00	548 634,78
	a) Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e - Administracji i Informacji Przestrzennej - wkład własny	Starostwo Powiatowe	2009	2021	384 377,59	15 531,36	0,00	0,00	0,00	15 531,36
	b) Wykluczenie - nie ma MOWy!	MOW	2018	2021	540 374,08	107 998,00	0,00	0,00	0,00	107 998,00
	c) Aktywna Mama, aktywny Tata	PCPR	2019	2021	1 070 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
	d) Aktywna Mama, aktywny Tata	PUP	2019	2021	152 600,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00
	e) Niebo nad Astrobazami - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów	I LO	2019	2023	203 201,00	22 400,00	22 400,00	11 200,00	0,00	56 000,00
	f) W poszukiwaniu źródeł kultury europejskiej. Szersze kompetencje nauczycieli - większe możliwości uczniów	I LO	2020	2021	71 381,04	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
	g) Termomodernizacja budynków placówek oświatowych na terenie Powiatu Inowrocławskiego - II etap	Starostwo Powiatowe	2019	2021	40 271,75	8 401,80	0,00	0,00	0,00	8 401,80
	h) Staże we Włoszech - Nasza przyszłość jest w naszych rękach	ZSG-H	2019	2021	452 515,62	198 303,62	0,00	0,00	0,00	198 303,62
1.1.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 170 843,72	1 853 979,14	51 330,44	0,00	0,00	1 905 309,58
	a) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2022	5 028 003,49	1 174 562,49	51 330,44	0,00	0,00	1 225 892,93
	b) Termomodernizacja budynków placówek oświatowych na terenie Powiatu Inowrocławskiego - II etap	Starostwo Powiatowe	2019	2021	3 142 840,23	679 416,65	0,00	0,00	0,00	679 416,65

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w latach				Limit zobowiązań
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- 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	9 409 048,12	8 638 168,12	210 000,00	240 000,00	250 000,00	9 338 168,12
1.3.1	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	9 409 048,12	8 638 168,12	210 000,00	240 000,00	250 000,00	9 338 168,12
	a) Przebudowa drogi powiatowej nr 2510C Helenowo - Cieślin - I etap	ZDP	2019	2021	8 685 048,12	8 614 168,12	0,00	0,00	0,00	8 614 168,12
	b) Dobudowa pomieszczeń do spotkań z rodzicami w czterech budynkach: POW nr 1, POW nr 2, POW nr 3 i POW nr 8	OWDiR	2021	2023	444 000,00	24 000,00	210 000,00	210 000,00		444 000,00
	c) Budowa budynku gospodarczego z wydzielonymi pomieszczeniami na garaże dla samochodów oraz wózków inwalidzkich	DPS w Inowrocławiu	2023	2024	280 000,00	0,00	0,00	30 000,00	250 000,00	280 000,00

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Marek Mieszko Gerus

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego

na lata 2021-2030

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

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2021 r. budżet z deficytem w kwocie 6 937 721,00 zł. Planowane dochody wynoszą 194 237 057,82 zł, w tym dochody bieżące 192 264 575,01 zł, dochody majątkowe 1 972 482,81 zł.

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

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

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

I. DOCHODY

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

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

1. Dochody bieżące

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

2. Dochody majątkowe

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

- | | |
|--|---------------|
| 1) nieruchomości - kwota | 520 000,00 zł |
| w tym: | |
| a) nieruchomość gruntowa położona w Kobylnikach, gmina Kruszwica
(dz. nr 15/37 o pow. 2,0377 ha) - kwota 150 000,00 zł, | |
| b) nieruchomość gruntowa położona w Kobylnikach, gmina Kruszwica
(dz. nr 27/13 o pow. 8,2266 ha) - kwota 370 000,00 zł, | |
| 2) składników majątkowych - kwota | 1 700,00 zł |
| (zbędne składniki metalowe). | |

W latach 2022 - 2030 nie planuje się osiągać dochodów z tego tytułu.

II. WYDATKI

1. Wydatki bieżące

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

2. Wydatki majątkowe

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

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

III. WYNIK BUDŻETU

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

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

IV. PRZYCHODY

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

w tym:

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

V. ROZCHODY

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

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

w tym:

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

VI. KWOTA DŁUGU

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Marek Mieszko Gerus