

UCHWAŁA Nr VI/58/2011
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 31 marca 2011 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.¹) w związku z 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. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.²) oraz z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.³) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2021, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011-2014, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3 do uchwały.

2. Upoważnić Zarząd Powiatu do 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.

§ 5. Traci moc uchwała Nr V/34/2011 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 17 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego


Jan Biernacki

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 167, poz. 1759, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726.

³ Zmiana wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2009 r. Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578.

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr VI/58/2011
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 31 marca 2011 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014

Wywołanie uchwały spowodowane zostało koniecznością dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014 do wymogów art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.).

W związku z powyższym uchwała Nr V/34/2011 Rady Powiatu z dnia 17 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014 zostaje uchylona.

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi przepis 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. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.). Z powołanego przepisu wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchulić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy. 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, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

W wydatkach bieżących i majątkowych wyszczególnia się kwotę wydatków wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy, kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

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 pkt 1 i 2 ustawy.

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

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

WZAROSTA
Tadeusz Majewski

Załącznik nr 1 do uchwały
Nr VI/58/2011
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia 31 marca 2011 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan na III kwartał 2010	Przewidywane wykonanie 2010	2011	Prognoza na lata		
		2008	2009				2012	2013	2014
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	DOCHODY OGÓLEM	122 715 910,93	142 699 493,43	164 996 369	162 993 133	145 301 540	153 335 636	157 235 000	162 865 000
1.1	Dochody bieżące	114 492 007,89	127 061 941,01	144 119 488	143 729 469	142 467 845	147 237 636	153 235 000	159 365 000
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 223 903,04	15 637 552,42	20 876 881	19 263 664	2 833 695	6 098 000	4 000 000	3 500 000
1.3	dochody ze sprzedaży majątku	4 311 284,38	1 280 712,05	834 767	853 702	2 000 000	5 468 000	4 000 000	3 500 000
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu), w tym m.in.:	103 825 758,61	117 419 864,82	135 711 272	130 684 938	138 760 548	137 835 637	145 385 000	151 715 000
2.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	72 031 268,01	81 826 479,97	87 773 410	86 007 036	94 606 323	97 410 260	100 332 570	103 342 500
2.2	związane z funkcjonowaniem organów jst	496 616,89	558 452,53	621 000	565 996	657 200	711 200	732 513	754 490
2.3	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
2.4	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
2.5	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	652 579,29	899 192,17	7 761 753	5 925 031	2 041 867	37 636	0	0
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	18 890 152,32	25 279 628,61	29 285 097	32 308 195	6 540 992	15 499 999	11 850 000	11 150 000
<i>kwota kontrolna</i>	<i>różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1 - poz. 2) począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥0</i>	<i>10 666 249,28</i>		<i>8 408 216</i>	<i>13 044 531</i>	<i>3 707 297</i>	<i>9 401 999</i>	<i>7 850 000</i>	<i>7 650 000</i>
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	4 252 994,95	8 844 431,81	2 317 685	2 317 685	3 148 471	0	0	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu roku budżetowego	0,00	4 442 971,69	0	0	0	0	0	0
5.	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3+poz. 4+poz.5)	23 143 147,27	34 124 060,42	31 602 782,00	34 625 880	9 689 463	15 499 999	11 850 000	11 150 000

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
<i>kwota kontrolna</i>	<i>Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. odsetek, dyskonta, poręczeń i gwarancji, z poz. 7.2 (poz. 1.1 - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥0</i>	14 919 244,23	18 486 508,00	10 725 901	15 362 216	6 855 768	9 401 999	7 850 000	7 650 000
7.	Splata i obsługa długu, z tego:	158 847,32	174 795,64	4 215 440,00	4 078 751	8 738 470	8 189 999	7 850 000	7 650 000
7.1	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	145 440,00	145 440,00	2 645 440	2 645 440	5 288 470	6 189 999	6 050 000	6 050 000
7.2	Wydatki bieżące na obsługę długu	13 407,32	29 355,64	1 570 000	1 433 311	3 450 000	2 000 000	1 800 000	1 600 000
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<i>kwota kontrolna</i>	<i>dochody bieżące (poz. 1.1) + nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 7.2); począwszy od 2011 r. kwota ≥0</i>	14 905 836,91	18 457 152,36	9 155 901	13 928 905	3 405 768	7 401 999	6 050 000	6 050 000
9.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 6 - poz. 7 - poz. 8)	22 984 299,95	33 949 264,78	27 387 342	30 547 129	950 993	7 310 000	4 000 000	3 500 000
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	16 223 643,20	54 693 244,66	57 715 097	54 398 657	9 590 992	7 310 000	4 000 000	3 500 000
10.1	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	8 240 839,09	48 687 573,25	53 389 526	53 717 053	2 632 992	7 310 000	3 500 000	1 652 323
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	0,00	25 000 000,00	30 327 755	27 000 000	8 639 999	0	0	0
12.	Rozliczenie budżetu/wynik finansowy (poz. 9 - poz. 10 + poz. 11)	6 760 656,75	4 256 020,12	0	3 148 472	0	0	0	0

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr VI/58/2011
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia 31 marca 2011 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2011-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2011	2012	2013	2014	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	60 308 622	4 674 859	7 347 636	3 500 000	1 652 323	17 174 818
1.1	- wydatki bieżące	x	x	x	5 510 500	2 041 867	37 636	0	0	2 079 503
1.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	54 798 122	2 632 992	7 310 000	3 500 000	1 652 323	15 095 315
z tego:										
wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
z tego:										
1) Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego										
- wydatki bieżące										
a)	1. Program szczepień 12-latek z terenu Powiatu Inowrocławskiego przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego (HPV) jako pierwotna profilaktyka raka szyjki macicy i zdrowia prokreacyjnego	Starostwo Powiatowe	2009	2011	3 881 239	455 848	0	0	0	455 848
- wydatki majątkowe										
2) Program Operacyjny Kapitał Ludzki										
- wydatki bieżące										
1. Zostań omnibusem-zdobądź wiedzę poprzez dodatkowe zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze, pozalekcyjne i edukacyjne dla dziewcząt i chłopców ze szkół o kształceniu ogólnym										
- wydatki majątkowe										
3) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										

		2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
b)	1.	Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Kawęczynie filia w Parchaniu w celu dostosowania do obowiązujących standardów	Starostwo Powiatowe	2009	2011	4 595 095	597 992	0	0	0	597 992
	4)	Uczenie się przez całe życie	x	x	x	76 112	32 870	37 636	0	0	70 506
		- wydatki bieżące	x	x	x	76 112	32 870	37 636	0	0	70 506
	1.	Comenius	PZEASiPO	2010	2012	76 112	32 870	37 636	0	0	70 506
		- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	
		wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0
		- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
		- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0
		z tego:									
	1)	program (nazwa... + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	
c)		wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	50 203 027	2 035 000	7 310 000	3 500 000	1 652 323	14 497 323
		- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
		- wydatki majątkowe	x	x	x	50 203 027	2 035 000	7 310 000	3 500 000	1 652 323	14 497 323
		z tego:									
	1)	Programy wieloletnie	x	x	x	50 203 027	2 035 000	7 310 000	3 500 000	1 652 323	14 497 323
		- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
		- wydatki majątkowe	x	x	x	50 203 027	2 035 000	7 310 000	3 500 000	1 652 323	14 497 323
	1.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2368C Barcin-Złotowo-Złotniki Kujawskie wraz z ulicą Jesionową w Złotnikach Kujawskich	Zarząd Dróg Powiatowych	2006	2012	8 170 227	0	3 600 000	0	0	3 600 000
	2.	Przebudowa dróg powiatowych w Inowrocławiu w ciągu ulic: alei Niepodległości, Prezydenta Franklina Roosevelta i Alei Kopernika	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2013	15 000 000	0	0	3 000 000	0	3 000 000
	3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2545C Inowrocław-Jacewo-Ośniszczewko wraz z ul. Jacewską w Inowrocławiu	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2012	3 597 106	0	3 210 000	0	0	3 210 000
4.	Budowa strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 w Inowrocławiu	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	2004	2011	9 581 013	445 000	0	0	0	445 000	
5.	Budowa sali sportowej przy III LO w Inowrocławiu poprzez wykup wierzytelności	Starostwo Powiatowe	2006	2014	8 500 000	550 000	500 000	500 000	500 000	2 050 000	
6.	Termomodernizacja budynku ZSP nr 5 w Inowrocławiu	ZSP nr 5 w Inowrocławiu	2006	2014	1 609 781	340 000	0	0	1 152 323	1 492 323	

	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
	7. Termomodernizacja obiektów DPS Ludzisko	DPS Ludzisko	2006	2011	2 544 900	300 000	0	0	0	300 000
	8. Budowa boisk sportowych wielofunkcyjnych	PZEASiPO	2010	2011	1 200 000	400 000	0	0	0	400 000
d)	wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jst i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:	X	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	X	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	X	x	x	0	0	0	0	0	0
	z tego:									
	1) Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0
e)	wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez jst - razem - wydatki bieżące, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	1) Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:	x	x	x	0	0	0	0	0	0

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2011-2014

Zarząd Powiatu przygotowując wieloletnią prognozę finansową dla Powiatu Inowrocławskiego za podstawę przyjął dane historyczne budżetu z lat 2008-2009, plan za III kwartał 2010 r. oraz przewidywane wykonanie 2010 r.

DOCHODY

Dochody bieżące

Prognozując dochody bieżące na lata 2012-2014 Zarząd zastosował zatwierdzone przez Radę Ministrów wskaźniki ujęte w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (www.mf.gov.pl).

Przykład:

Dochody bieżące 2012 r.

<i>planowane dochody bieżące roku 2011</i>	142.467.845,- zł
<i>pomniejszone o dotacje i środki na realizację projektów z udziałem środków Unii Europejskiej</i>	<u>- 2.041.867,- zł</u>
	140.425.978,- zł
<i>pomnożone przez wskaźnik PKB na 2012 r.</i>	<u>x 104,8%</u>
	147.166.424,94 zł
	≈ 147.200.000,- zł
<i>powiększone o środki Unii Europejskiej na realizację projektów (Omnibus, Comenius)</i>	<u>+ 37.636,- zł</u>
	147.237.636,- zł

Prognozowane dochody bieżące na lata następne wyliczono analogicznie do podanego przykładu.

Dochody majątkowe

W roku **2011** i w roku **2012** dochody majątkowe to suma dochodów planowanych ze sprzedaży mienia oraz planowanych dotacji ze źródeł zewnętrznych.

W latach następnych nie ujęto dotacji ze źródeł zewnętrznych (w momencie ich pozyskania zostaną one wprowadzane do budżetu w trakcie jego realizacji), a jedynie dochody ze sprzedaży mienia Powiatu tj.: obiekty pałacowe po byłych

domach pomocy społecznej, grunty rolne oraz nieruchomości zabudowane po byłych gospodarstwach pomocniczych.

WYDATKI

Lata	Wydatki		
	ogółem	bieżące	majątkowe
2011	151.801.540	142.210.548	9.590.992
2012	147.145.637	139.835.637	7.310.000
2013	151.185.000	147.185.000	4.000.000
2014	156.815.000	153.315.000	3.500.000

Wydatki majątkowe

W roku **2011** wydatki majątkowe w łącznej kwocie 9.590.992,- zł planuje się sfinansować zaciągniętym kredytem w kwocie 6.500.000,- zł, dochodami ze sprzedaży mienia 2.000.000,- zł, dochodami własnymi Powiatu w kwocie 645.992,- zł oraz dotacją z budżetu państwa w kwocie 445.000,- zł (na kontynuację budowy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 wraz z Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu).

Wydatki majątkowe roku **2012** ogranicza się do kwoty 7.310.000,- zł, tj. do kwoty przeznaczonej na realizację przedsięwzięć objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp.

Od roku 2013 wydatki majątkowe ograniczone zostaną do minimum, tj. do kwoty dochodów ze sprzedaży mienia.

Wydatki bieżące

Prognozowane wydatki bieżące zabezpieczają minimum potrzeb funkcjonowania podległych jednostek.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Ponieważ budżet roku **2011** planuje się zamknąć deficytem w kwocie **6.500.000,- zł** a kwota spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań (*rozchody*) wynosi **5.288.470,- zł** koniecznym będzie przeznaczenie na ww. cel wolnych środków z rozliczenia budżetu 2010 r. w kwocie **3.148.471,- zł** oraz zaciągnięcie kredytu (*przychody*) w łącznej kwocie **8.639.999,- zł**.

W następnych latach planuje się budżety z nadwyżką budżetową z przeznaczeniem na sfinansowanie zadłużenia.

Ujęte w wieloletniej prognozie finansowej dochody i wydatki bieżące spełniają wymóg art. 242. ust.1 ufp.

i tak:

Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014
Dochody bieżące	142.467.845	147.237.636	153.235.000	159.365.000
+Wolne środki	3.148.471	0	0	0
- Wydatki bieżące	142.210.548	139.835.637	147.185.000	153.315.000
Różnica	3.405.768	7.401.999	6.050.000	6 050.000

Kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obsługi długu publicznego i jego realizacja (informacja wg. art. 122 ust. 3 ustawy Przepisy wprowadzające uofp z 27.08.2009 r.)

Dla 2014 r. :

1/3 wskaźników obliczonych dla lat 2011-2013 wyliczonych wg. wzoru:

$$\frac{Db+Sm-Wb}{Do}$$

Do

Wyszczególnienie	symbol	2011	2012	2013
Dochody bieżące	Db	142.467.845	147.237.636	153.235.000
Dochody ze sprzedaży majątku	Sm	2.000.000	5.468.000	4.000.000
Wydatki bieżące	Wb	142.210.548	139.835.637	147.185.000
Dochody ogółem	Do	145.301.540	153.335.636	157.235.000
Wskaźnik	%	1,56	8,40	6,40

$1,56 + 8,40 + 6,40 = 16,36:3 = 5,45\%$ (przeciętny wskaźnik obsługi zadłużenia w trzech poprzedzających rok 2014). **Wskaźnik ten nie może być przekroczony w 2014 r. zgodnie z art. 243 uofp.**

W 2014 r. prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 7.650.000,- zł (spłata rat kapitałowych 6.050.000,- zł, odsetki 1.600.000,- zł), tj. **4,70%** do dochodów ogółem.

W związku z powyższym Powiat spełnia warunek określony w art. 243 uofp.

Kwota długu

Kwota długu tytułem:	2010	2011	2012	2013	2014
zaciągn. kredytów i emitor. obligacji	49.588.470	52.939.999	46.750.000	40.700.000	34.650.000
wykup wierzytelności	2.042.003	1.497.468	952.934	408.400	0
razem	51.630.473	54.437.467	47.702.934	41.108.400	34.650.000

REALIZOWANE PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wydatki bieżące - *na wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w - roku 2011 planuje się kwotę 2.041.867,- zł. W roku 2012 kontynuowane będą dwa projekty, tj. „Omnibus” i „Comenius” na łączną kwotę 37.636,- zł.*

Powiat nie podpisał żadnej umowy wykraczającej poza 2012 r.

Wydatki majątkowe

1. *na wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w roku 2011 planuje się kwotę 597.992,- zł. Powiat nie podpisał żadnej umowy wykraczającej poza 2011 r.*

2. *pozostałe wieloletnie programy i zadania - w roku 2011 planuje się kwotę 2.035.000,- zł w tym m.in. na wykup wierzytelności związanej z budową sali sportowej przy III LO w Inowrocławiu 550.000,- zł . W roku 2012 ujęte zostały zadania na łączną kwotę 7.310.000,- zł. W latach 2013-2014 ze względu na sytuację finansową planowane przedsięwzięcia zostały ograniczone.*

Wiceprzewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Jan Białocki