

### Protokół nr 43/2018

posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów odbytego 12 lipca 2018 roku w sali posiedzeń komisji Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu przy ul. Mątewskiej 17. Obradom przewodniczyła Bogumiła Pęczkowska, przewodnicząca Komisji.

---

#### Zaproszeni goście:

1. Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu.
2. Alicja Krzos-Pałka Główny Specjalista ds. Osobowych i Socjalnych.
3. Dr Eligiusz Patalas Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu.

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godzinie 9.00, zakończyło się o godzinie 9.45.

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 oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie ustalenia wynagrodzenia Starosty Inowrocławskiego.
5. 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 3 członków Komisji). Prowadząca obrady zaproponowała wprowadzenie do porządku obrad projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniający uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok w pkt. 5 oraz projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniający uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028 w pkt. 6. Natomiast pkt 5 otrzymałby kolejno zmienioną numerację. Następnie zapytała, czy ktoś z członków Komisji chciałby wnieść jakieś inne uwagi do proponowanego porządku. Członkowie Komisji nie zgłosili żadnych

uwag, propozycji i zmian do porządku obrad i przyjęli go jednogłośnie (obecnych 3 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 3 członków Komisji).

#### Ad. 3

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu przedstawił dr Eligiusz Patalas Dyrektor Szpitala (załącznik nr 2 do protokołu). Uzasadnił potrzebę podjęcia uchwały i wniósł o jej pozytywne zaopiniowanie.

Przewodnicząca Komisji stwierdziła, że w ramach tego co obecnie funkcjonuje, to nie wiele można zrobić.

Dr Eligiusz Patalas poinformował, że będą zmieniane profile oddziałów i zatrudnieni nowi ludzie. Powiedział: „Obecnie mamy rozpisany konkurs na dwóch diabetologów, w tym jednego z tytułem doktora habilitowanego i będziemy starali się coś zrobić, żeby nie proponować Państwu zamknięcie oddziałów”. Dyrektor stwierdził, że dużo zależy od sposobu finansowania.

W związku z tym, że nie było więcej głosów w dyskusji przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który zaopiniowano jednogłośnie pozytywnie (obecnych 3 członków Komisji).

#### Ad. 4

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego w sprawie ustalenia wynagrodzenia Starosty Inowrocławskiego przedstawiła Alicja Krzos-Pałka Główny Specjalista ds. Osobowych i Socjalnych (załącznik nr 3 do protokołu). Na wstępie wprowadziła autopoprawkę w podstawie prawnej w projekcie uchwały i w uzasadnieniu. Następnie uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały i wniosła o jej pozytywne zaopiniowanie.

Radny Franciszek Żak poinformował, że nie jest za obniżeniem pensji Starosty, ponieważ Starosta od 10 lat nie miał podwyżki. Zdaniem radnego jest to zagranie polityczne i wcale nie znaczy, że radni muszą się do tego przychylić. Stwierdził: „Zostało jeszcze parę miesięcy i moje zdanie jest takie, żeby tę pensję utrzymać na obecnym poziomie”.

Przewodnicząca Komisji powiedziała, że jest takiego samego zdania. Pracuje w samorządzie i wie w jakim celu rząd tak zrobił.

W związku z tym, że nie było głosów w dyskusji przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie przedłożony projekt uchwały i zapytała, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem (obecnych 3 członków Komisji).

za – 0

przeciw – 3 radnych

wstrzymało się - 0

Przewodnicząca Komisji stwierdziła, że opinia Komisji jest negatywna.

Ad. 5

Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok 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 3 członków Komisji).

Ad. 6

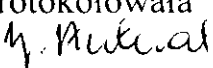
Projekt uchwały Rady Powiatu Inowrocławskiego zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028 przedstawiła Bogumiła Giża Skarbnik Powiatu (załącznik nr 5 do protokołu). Uzasadniła potrzebę podjęcia uchwały, która jest integralną częścią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

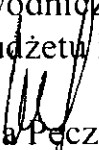
W związku z tym, że nie było głosów w dyskusji przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie przedłożony projekt uchwały, który zaopiniowano jednogłośnie pozytywnie (obecnych 3 członków Komisji).

Ad. 7

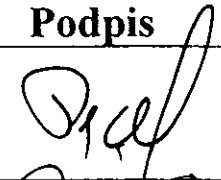
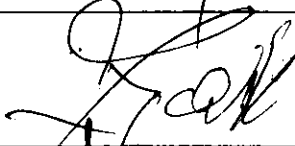
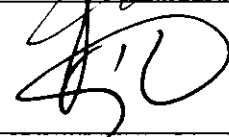
W sprawach bieżących nie poruszono żadnych tematów.

Po wyczerpaniu porządku obrad posiedzenie zakończono.


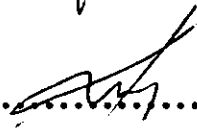
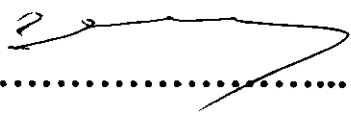
Protokołowała  
  
Jadwiga Antczak

Przewodnicząca  
Komisji Budżetu i Finansów  
  
Bogumiła Peczkowska

**Lista obecności członków  
KOMISJI BUDŻETU I FINANSÓW  
na posiedzeniu w dniu 12. lipca 2018r.....**

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

**Zaproszeni goście:**

1. Bogumiła Figas .....  .....
- Skarbnik Towarzu
2. Alina Kros-Palko .....  .....
- Członek specjalista ds. Oroborku  
i Socjalny
3. Dr. Elżbieta Kotłowska .....  .....
- Dyrektor Szpitala
4. ....
5. ....

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

**w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu**

Na podstawie art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160, z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.<sup>2</sup>) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć „Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2017 rok”, który stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierzyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

**Ryszard Jagodziński**

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 650 i poz. 1128.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000.

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

**w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu**

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu przedłożył wymagany przepisami prawa Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2017 rok. Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2016 – 2017, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2018 – 2020 wraz z opisem przyjętych założeń, jak również informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową ww. podmiotu leczniczego.

Podstawę prawną podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160, z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.).

Z przywołanych przepisów wynika w szczególności, że do wyłącznej właściwości rady powiatu należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych do kompetencji rady powiatu, jak również, że kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w terminie do 31 maja każdego roku sporządza i przekazuje podmiotowi tworzącemu raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Ponadto analizy oraz prognozy sytuacji finansowej dokonuje się na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych. Natomiast wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im punktowe oceny służące do analizy ekonomiczno-finansowej zostały określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 832). Jednocześnie przepis art. 53a ust. 4 ww. ustawy stanowi, że podmiot tworzący dokonuje oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie raportu, o którym mowa wyżej.

W związku z powyższym wywołanie niniejszej uchwały jest zasadne.

w. STAROSTY  
*Włodzisław Figas*  
WICESTAROSTA

Raport z sytuacji ekonomiczno – finansowej  
Szpitala Wielospecjalistycznego  
im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu  
za 2017 rok

1. Informacje podstawowe.....	3
1.1. Wizytówka zakładu.....	3
1.2. Działalność zakładu.....	3
1.3. Współpraca z innymi placówkami medycznymi.....	5
1.4. Outsourcing.....	5
1.5. Realizacja kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia.....	5
1.6. Zatrudnienie.....	6
1.6.1. Zatrudnienie na podstawie umowy o pracę.....	6
1.6.2. Przeciętne zatrudnienie i podpisane umowy w ramach umów cywilnoprawnych.....	6
1.6.3. Struktura zatrudnienia wg wieku.....	6
1.6.4. Specjalizacje.....	7
1.6.5. Staże, praktyki.....	7
2. Dokąd zmierzamy.....	7
2.1. Misja Szpitala.....	7
2.2. Strategia Szpitala.....	8
2.3. Najważniejsze wydarzenia w 2017 roku.....	10
2.4. Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala w latach 2016 – 2017.....	10
3. Założenia do prognozy ekonomiczno – finansowej na kolejne trzy lata obrotowe.....	11
3.1. Analiza SWOT.....	11
3.2. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2018-2020.....	12
3.3. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2018-2020.....	13



## **I. Informacje podstawowe**

### **I.1. Wizytówka zakładu**

**Nazwa:**

**Pełna nazwa zakładu:** Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu

**Skrócona nazwa zakładu:** Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu

**Adres siedziby zakładu:** 88-100 Inowrocław, ul. Poznańska 97

**Dane kontaktowe:**

**Numer telefonu zakładu:** 52-354-55-00

**Numer faksu zakładu:** 52-357-42-30

**Adres poczty elektronicznej zakładu:** sekr.nacz@szpitalino.pl

**Adres witryny internetowej zakładu:** www.szpitalino.pl

**Forma prawna/forma gospodarki finansowej zakładu:** samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

**Szczególna forma prawna:** powiatowa samorządowa jednostka organizacyjna

**Własność:** samorządowa. Szpital należy do jednego właściciela – jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Inowrocławskiego; w ogólnej wartości kapitału udział własności Powiatu Inowrocławskiego stanowi 100%

**Data rozpoczęcia działalności przez zakład:** 04.12.1998 r.

**Przedmiot działalności zakładu:**

- 1) udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania,
- 2) promocja zdrowia,
- 3) realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.

**Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007):**

8610 Z - Działalność Szpitali

**Numer księgi rejestrowej w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą:** 000000002232

**Organ rejestrowy:** Wojewoda Kujawsko-Pomorski

**Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym:** 0000002494

**Sąd Rejestrowy:** Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Bydgoszczy.

**Numer REGON:** 092358780

**Numer REGON przedsiębiorstw Szpitala:**

- 1) Szpital Powiatowy – 092358780000028,
- 2) Przychodnia Przychodnia – 092358780000042,
- 3) Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego – 092358780000050,
- 4) Zakład Rehabilitacji Leczniczej – 092358780000067,
- 5) Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej – 092358780000035.

**Numer NIP:** 556-22-39-217

**Podmiot tworzący:** Rada Powiatu Inowrocławskiego

**Organy zakładu:** Dyrektor, Rada Społeczna

Podstawową ustawę, na której opiera się działalność Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, stanowi ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 poz. 160, z późn. zm.).

### **I.2. Działalność zakładu**

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność za pomocą następujących przedsiębiorstw:

- 1) Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- 2) Przychodnia Przychodnia, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- 3) Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, pod adresem: Toruńska 32, 88-100 Inowrocław,
- 4) Zakład Rehabilitacji Leczniczej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- 5) Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

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

- Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Przychodnia Przychodnia, 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 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: **oddział opieki paliatywnej**;
- **Poradnie Specjalistyczne (wielospecjalistyczne)** wraz z komórkami organizacyjnymi: **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: **poradnia medycyny pracy, poradnia pracownicza**;
- **Pomoc Doraźna i Transport Medyczny** wraz z komórkami organizacyjnymi: **poradnia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, zespół wyjazdowy ogólny** (w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgnarska 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: **zespoły ratownictwa medycznego - podstawowe i specjalistyczny**;
- **Pracownia Rehabilitacji** wraz z komórką organizacyjną: **pracownia fizjoterapii**;
- **Centralne Laboratorium Analityczne** wraz z komórką organizacyjną, **centralne laboratorium analityczne**;
- **Zakład Mikrobiologii Lekarskiej** wraz z komórką organizacyjną: **zakład mikrobiologii lekarskiej**;
- **Zakład Anatomii Patologicznej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład anatomii patologicznej**;
- **Bank Krwi z Pracownią Serologiczną** wraz z komórkami organizacyjnymi: **bank krwi, pracownia serologiczna**;
- **Zakład Diagnostyki Obrazowej** wraz z komórką organizacyjną: **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: **pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii**;
- **Pracownie Elektrofizjologiczne** wraz z komórkami organizacyjnymi: **pracownia elektrodiagnostyki (EKG), pracownia elektrodiagnostyki (EEG, WP, EMG), pracownia elektrofizjologii i stymulacji serca**;
- **Pracownie Diagnostyczno-Zabiegowe w Kardiologii** wraz z komórkami organizacyjnymi: **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.

### 1.3. Współpraca z innymi placówkami medycznymi

Aby zapewnić właściwą realizację świadczeń zdrowotnych Szpital w Inowrocławiu współpracuje na podstawie zawartych umów z podmiotami zewnętrznymi w zakresie świadczenia usług medycznych.

Jednocześnie Szpital w Inowrocławiu wykonuje na rzecz innych podmiotów wykonujących działalność leczniczą świadczenia zdrowotne z zakresu specjalności posiadanych pracowni diagnostycznych i zabiegowych (diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologicznej i serologicznej, diagnostyki patomorfologicznej, w tym z zakresu cytologii, histopatologii i technik specjalnych, diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu USG, tomografii komputerowej, rentgenodiagnostyki ogólnej, mammografii pacjentek w innym przedziale wiekowym niż określony przez NFZ, echokardiografii, elektrofizjologii/elektrodiagnostyki: EKG, EEG, endoskopii).

### 1.4. Outsourcing

W ramach umów outsourcingowych dla Szpitala świadczone są usługi w zakresie:

- kompleksowej usługi żywienia w systemie tacowym,
- usług ochrony osób i mienia,
- usług kompleksowego utrzymania porządku, czystości i dezynfekcji oraz transportu wewnętrznego wraz z czynnościami pomocniczymi przy pacjencie w pomieszczeniach szpitala,
- usług informatycznych.

### 1.5. Realizacja kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia

W 2017 roku Szpital w Inowrocławiu 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 2018 roku, poz.160) 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 dotychczas nielimitowane (tj. świadczenia szpitalne w zakresie ostrego zawału serca) oraz świadczenia wysokospecjalistyczne (tj. zabiegi usunięcia zaćmy, endoprotezoplastyka stawu biodrowego lub kolanowego).

Poza systemem zabezpieczenia świadczenia finansowane są na podstawie postępowań konkursowych lub aneksów przedłużających umowy (leczenie stomatologiczne, profilaktyczne programy zdrowotne, świadczenia hemodializ, opieka paliatywna i hospicyjna, opieka psychiatryczna i leczenia uzależnień, ratownictwo medyczne, podstawowa opieka zdrowotna – transport medyczny, rehabilitacja lecznicza, programy zdrowotne-lekowe).

### Wartościowe zestawienie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Bydgoszczy o udzielanie świadczeń zdrowotnych w 2017 roku

Umowa	Wyszczególnienie	2017
	<b>Ogółem</b>	<b>131 290,1</b>
	<i>Realizacja postanowień dot. Podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych</i>	<i>5 998,4</i>
SZP	<i>Przychody ze świadczenia usług medycznych</i>	<i>125 291,7</i>
	Leczenie szpitalne, w tym:	
	Oddziały szpitalne	82 158,1
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	10 606,0
SZP-PT	Leczenie szpitalne programy terapeutyczne (lekowe)	508,8
SZPCH	Leczenie szpitalne chemioterapia	1 797,1
SOK	Świadczenia zdrowotne odrębnie kontraktowane (hemodializy)	4 155,1
AOS	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 771,9
ASDK	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 414,2
REH	Rehabilitacja lecznicza	1 695,2
OPH	Opieka paliatywna i hospicyjna	2 794,6
PSY	Psychoterapia i psychologia	1 107,3
STM	Leczenie stomatologiczne w zakresie chirurgii stomatologicznej	216,0
PRO	Profilaktyczne programy zdrowotne	119,8
RTM	Ratownictwo medyczne i transport	7 094,3
POZN	Podstawowa opieka zdrowotna w ramach nocnej i świątecznej ambulatoryjnej i wyjazdowej opieki lekarskiej, transport	2 853,3

Wartość umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Bydgoszczy określają poziom finansowania usług medycznych świadczonych przez Szpital w Inowrocławiu. Powyższa tabela zestawia wartości końcowe kontraktu z NFZ w 2017 roku.

W 2017 roku umowy z NFZ określały finansowanie usług medycznych na poziomie 125 291,7 tys. zł oraz z tytułu realizacji postanowień dotyczących podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych w wysokości 5 998,4 tys. zł.

## 1.6. Zatrudnienie

### 1.6.1. Zatrudnienie na podstawie umowy o pracę

Przeciętne zatrudnienie w ramach umowy o pracę w 2017 roku

( etaty przeliczeniowe)

Lp.	Wyszczególnienie	2017
	<b>Ogółem</b>	<b>1 043,8</b>
1	Personel działalności podstawowej, w tym:	<b>841,6</b>
	Lekarze	52,7
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	42,3
	Pielęgniarki i położne	481,1
	Pozostały personel średni medyczny	234,9
	Niższy medyczny	30,6
2	Personel gospodarczy	114,9
3	Administracja	87,3

W 2017 roku przeciętne zatrudnienie w ramach umowy o pracę ogółem ukształtowało się na poziomie 1 043,8 etatów przeliczeniowych.

### 1.6.2. Przeciętne zatrudnienie i podpisane umowy w ramach umów cywilnoprawnych

Na podstawie art. 26 i art. 27 ustawy działalności leczniczej, Szpital udziela zamówienia na świadczenia w określonym zakresie usług zdrowotnych podmiotowi wykonującemu działalność leczniczą w ramach umów cywilnoprawnych na:

- świadczenia zdrowotne udzielane przez lekarzy, pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, innych oddziałach Szpitala, poradniach specjalistycznych, w tym w Poradni Medycyny Pracy oraz w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego,
- świadczenia w zakresie wykonywania specjalistycznych badań lekarskich z zakresu diagnostyki obrazowej oraz endoskopii gastroenterologicznej,
- świadczenia zdrowotne udzielane przez diagnostów laboratoryjnych w pracowniach diagnostycznych Szpitala,
- świadczenia zdrowotne z zakresu patomorfologii w Zakładzie Anatomii Patologicznej,
- świadczenia zdrowotne udzielane przez techników fizjoterapii w Pracowni Rehabilitacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	Podpisane umowy na procedury medyczne
	<b>Ogółem</b>	<b>246</b>	<b>136</b>
1.	Personel działalności podstawowej, w tym:	<b>246</b>	<b>136</b>
	Lekarze	129	123
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	10	1
	Pielęgniarki i położne	48	
	Pozostały personel średni medyczny	60	12

Zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych w 2017 roku ukształtowało się na poziomie 246 etaty, które wynikają z przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy. Ponadto w 2017 roku Szpital podpisał 136 umów cywilnoprawnych z personelem medycznym na wykonywanie kontraktów zadaniowych, np. procedur medycznych, porad specjalistycznych, badań diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu USG, tomografii komputerowej, mammografii, echokardiografii, hemodynamiki/angiografii, elektrofizjologii/elektrodiagnostyki EKG i EEG, endoskopii.

### 1.6.3. Struktura zatrudnienia wg wieku

Struktura personelu Szpitala wg wieku w 2017 roku

rok		Wiek						
		do 30 lat	31-35	36-40	41-45	46-50	51-55	powyżej 55 lat
2017	zatrudnieni	130	80	69	148	219	228	186
	struktura	12,3%	7,5%	6,5%	14,0%	20,7%	21,5%	17,5%

Zatrudnienie pracowników Szpitala w 2017 roku wg wieku ukształtowało się następująco:

- 26,3% ogółu zatrudnionych (279 pracowników) stanowiły osoby w wieku do 40 lat,
- 73,7% ogółu zatrudnionych (781 pracowników) stanowiły osoby w wieku powyżej 40 lat.

Od kilku lat występuje tendencja spadku zatrudnienia pracowników w wieku do 45 lat, natomiast wzrasta stan zatrudnienia w wieku powyżej 45 roku życia.

#### 1.6.4. Specjalizacje

Szpital posiada uprawnienia do realizacji specjalizacji przez lekarzy w 14 dziedzinach.

Na 257 zatrudnionych lekarzy, 189 posiada tytuł specjalisty a 29 tytuł doktora nauk medycznych.

W Szpitalu zatrudnionych jest 462 pielęgniarek, z czego 221 osoby posiadają tytuł specjalisty, a kurs kwalifikacyjny ukończyło 142 osób. Na 38 zatrudnione położne, 27 to specjalistki a kurs kwalifikacyjny ukończyło 11 osób.

W tabeli poniżej zestawiono ilość lekarzy wg specjalizacji, gdzie występuje największe zagrożenie braku zastępowalności luki pokoleniowej.

#### Zatrudnienie lekarzy wg specjalizacji z uwzględnieniem wieku (dane na dzień sporządzenia raportu)

Wyszczególnienie	średnia wieku z ukończoną specjalizacją	do 30 lat	31-40 lat	41-50 lat	51-60 lat	powyżej 60 lat	Razem
Chirurgia ogólna z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	54	3	2 3	2	3	5	12 6
Choroby wewnętrzne z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	50	2	8	4	5	4	21 2
Kardiologia z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	44		2 2	3 1	2 1		7 4
Neonatologia z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	60				1	1	2 0
Neurologia z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	56		2	1	2	1	4 2
Położnictwo i ginekologia z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	55	3	2		4	4	10 3
Urologia z ukończoną specjalizacją w trakcie specjalizacji	47	1	4		2	1	3 5
<b>Razem</b>		<b>9</b>	<b>25</b>	<b>11</b>	<b>20</b>	<b>16</b>	<b>81</b>

#### 1.6.5. Staże, praktyki

- lekarze

W Szpitalu odbywają się staże kierunkowe dla lekarzy z innych ośrodków w ramach specjalizacji i są realizowanych w oddziałach szpitalnych.

Studenci kierunku lekarskiego odbywają w szpitalu praktyki wakacyjne m.in. z Uniwersytetu Medycznego im. K. Marcinkowskiego w Poznaniu, Collegium Medicum im. L. Rydygiera w Bydgoszczy, Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego, Uniwersytetu Medycznego w Łodzi.

- pielęgniarki i inny personel medyczny

Współpraca z Wyższą Szkołą Humanistyczno–Ekonomiczną umożliwia odbywanie zajęć praktycznych przez studentów kierunku pielęgniarstwa.

Także studenci innych kierunków mają możliwość realizacji w szpitalu praktyk, np.: w Aptece Szpitalnej odbywają praktyki studenci farmacji, w Zakładzie Diagnostyki Obrazowej studenci kierunku elektroradiologii.

Długoletnia współpraca z Medyczno–Społecznym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego umożliwia uczniom odbywanie praktyk zawodowych w Szpitalu obecnie z kierunku: opiekun medyczny i technik sterylizatorów medycznych.

## 2. Dokąd zmierzamy

### 2.1. Misja Szpitala

Misja Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu:

*„Jest wielu pacjentów których nie można wyleczyć,  
ale nie ma takiego któremu nie możemy pomóc”*

Najważniejszym zadaniem Szpitala jest niesienie pomocy w rozwiązywaniu szeroko rozumianych problemów zdrowotnych. Swoją misję Szpital realizuje poprzez udzielanie specjalistycznej opieki medycznej na najwyższym poziomie, w sposób ciągły dla wszystkich mieszkańców powiatu inowrocławskiego i powiatów ościennych, którzy takiej opieki potrzebują. Opieka medyczna dostarczana jest przez odpowiednio przygotowany i wyposażony zespół.

## 2.2. Strategia Szpitala

Strategia Szpitala opracowana została na lata 2014 – 2020. Główne cele strategii Szpitala wynikają z przyjętej polityki jakości. Poniżej wypunktowano cele strategii z podziałem na stopień realizacji:

### Ciągła realizacja:

1. Rozwój i promocja pracowników (umożliwiająca integrację i identyfikację pracowników z zakładem i jego celami)
2. Polityka kadrowa ukierunkowana na zapobieganie poważnym skutkom "luki pokoleniowej" w grupie zawodowej lekarzy
3. Promocja zdrowia
4. Stałe podnoszenie jakości świadczonych usług medycznych poprzez wdrożenie i stałe doskonalenie Systemu Zarządzania Jakością (SZJ)
5. Realizacja ekonomicznych i finansowych założeń zapewniających prawidłowe funkcjonowanie zakładu
6. Zakup środków trwałych (zakupy w trybie interwencyjnym)

### Realizacja inwestycji w 2017 roku

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. 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 Rojewo 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 Błazka 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 Błazka 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. Realizacja projektu zaplanowana jest na II półrocze 2018 roku.

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. kardiomonitorów na wyposażenie Bloku Operacyjnego,
- z Gminy Rojewo 10,0 tys. zł na dofinansowanie zakupu 2 szt. kardiomonitorów z przeznaczeniem dla II Oddziału Wewnętrznego,
- 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 Gminy Janikowo 24,9 tys. zł na dofinansowanie zakupu lampy szczelinowej z tonometrem aklamacyjnym i okulistyczną oprawkę próbną dla Poradni Okulistycznej

W 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 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.

#### Zrealizowane inwestycje w 2018 roku na dzień 31.03.2018 rok

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 31.03.2018 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady w wysokości 389,3 tys. zł oraz zakupił samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego w formie leasingu na kwotę 3 301,5 tys. zł.

W analizowanym okresie Szpital zakupił aparaturę i sprzęt medyczny:

- z własnych środków w wysokości 346,2 tys. zł,
- z dotacji Urzędu Gminy w Pakości w wysokości 18,0 tys. zł,
- w leasingu w wysokości 3 301,5 tys. zł

oraz otrzymał sprzęt medyczny w formie darowizny na kwotę 25,1 tys. zł.

W lutym 2018 roku Szpital otrzymał dotację w wysokości 18,0 tys. zł z Urzędu Gminy w Pakości na dofinansowanie zakupu 2 szt. rejestratorów typu Holter z przeznaczeniem do Pracowni Elektrodiagnostyki (EKG) i 1 szt. aparatu do rozmazu krwi obwodowej z przeznaczeniem do Pracowni Hematologii Manualnej Centralnego Laboratorium Analitycznego.

Od 01.01 do 31.03.2018 roku, Szpital zakupił z własnych środków sprzęt i aparaturę medyczną w ramach zakupów interwencyjnych w wysokości 197,9 tys. zł, pralnicowirówkę na kwotę 34,4 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 69,1 tys. zł.

W lutym br. Szpital wykupił samochód stanowiący specjalistyczny środek transportu sanitarnego na kwotę 34,4 tys. zł w związku z zakończeniem leasingu operacyjnego.

W analizowanym okresie 2018 roku Szpital otrzymał od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy - aparat do screeningowego badania słuchu OTOREAD z wyposażeniem dla Oddziału Neonatologicznego oraz zestaw do rejestracji ciśnienia metodą HOLTERA z wyposażeniem dla Oddziału Dziecięcego na łączną wartości 25,1 tys. zł.

Na koniec marca 2018 roku zrealizowano zakup 14 samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego w ramach leasingu operacyjnego na łączną wartość 3 301,5 tys. zł w okresie spłaty na trzy lata.

#### Planowane inwestycje w 2018 roku

W 2018 roku, Szpital będzie realizował zadania w zakresie zakupu środków trwałych objęte planem finansowym.

Plan inwestycyjny na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu w zakresie zakupu środków trwałych wynika z rzeczywistego stanu technicznego środków trwałych i najpilniejszych potrzeb zapewniających prawidłowe prowadzenie działalności Szpitala, a także z wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń.

W planie inwestycyjnym uwzględniono między innymi najpilniejsze zakupy środków trwałych, przede wszystkim sprzętu i aparatury medycznej, tj.:

- Zrealizowanie projektu z funduszy Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, 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”; wartość projektu ustalono na kwotę 6 084,0 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE to kwota 2 999,6 tys. zł,  
- „Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap” dotyczy zakupu sprzętu komputerowego i oprogramowania w zakresie elektronicznego obiegu dokumentacji medycznej, koszt projektu wynosi 2 172,8 tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 1 846,9 tys. zł.

W ramach dotacji Powiatu Inowrocławskiego w wysokości 1 500,0 tys. zł z, Szpital planuje zakupić rezonans magnetyczny o szacunkowej wartości 4 500,0 tys. zł, z przeznaczeniem dla Zakładu Diagnostyki Obrazowej - zakup ma na celu doposażenie Szpitala w specjalistyczny sprzęt medyczny, który pozwoli na szeroką diagnostykę leczonych w Szpitalu pacjentów oraz oczekujących ambulatoryjnie na diagnostykę w tym zakresie.

W ramach posiadanych środków, Szpital będzie realizował zaplanowane zakupy, takie jak:

- Myjnia dezynfektor 170,0 tys. zł z przeznaczeniem dla Centralnej Sterylizatorni,
- Defibrylatory 4 szt. (140,0 tys. zł) z przeznaczeniem 2 szt. dla specjalistycznych środków transportu sanitarnego Zespołów Ratownictwa Medycznego i 2 szt. dla oddziałów szpitalnych,
- Wieża laparoskopowa 500,0 tys. zł z przeznaczeniem do Bloku Operacyjnego,
- Stół operacyjny 100,0 tys. zł z przeznaczeniem do Sali zabiegowej w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym na odcinku ginekologii,
- Laser do endoskopowej cyklofotokoagulacji 250,0 tys. zł z przeznaczeniem do Oddziału Okulistycznego,
- Prasowalnica nieckowa (20,0 tys. zł), z przeznaczeniem do Działu Pralni i Dezynfekcji,
- Urządzenia do pośmiertnej obsługi ciał (komory chłodnicze i wózek hydrauliczny) 110,1 tys. zł,
- Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym na kwotę około 1 500,0 tys. zł.
- Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego na kwotę około 200,0 tys. zł.

### 2.3. Najważniejsze wydarzenia w 2017 roku

- Od 4 maja 2017 r. Zespoły Ratownictwa Medycznego funkcjonalnie podlegają Skoncentrowanej Dyspozytorni Ratownictwa Medycznego w Bydgoszczy przy ul. Grudziądzkiej 9-15 funkcjonującej w strukturach Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Bydgoszczy z siedzibą w Bydgoszczy przy ul. Markwarta 7, z której bezpośrednio do zespołów wpływają polecenia o wyjazdach do stanów nagłego zagrożenia zdrowotnego.
- Od dnia 1 lipca 2017 roku w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego usługi z zakresu ratownictwa medycznego, świadczone w ramach systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne realizowane są całodobowo przez jeden specjalistyczny zespół ratownictwa medycznego oraz pięć podstawowych zespołów ratownictwa medycznego.
- Od 1 października 2017 roku nastąpiła zmiana zasad finansowania świadczeń zdrowotnych wykonywanych przez Szpital (szczegóły opisane w pkt. 1.5. Realizacja kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia strona 5).

### 2.4. Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala w latach 2016 – 2017

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2017 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

#### Analiza wskaźnikowa

Wyszczególnienie		Przedziały wartości	Ocena	2016	Ocena 2016	2017	Ocena 2017
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	wynik finansowy netto x 100%	poniżej 0,0%	0	-4,76%	0	-3,13%
		przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	od 0,0% do 2,0%	3			
			powyżej 2,0% do 4,0%	4			
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	wynik z działalności operacyjnej x 100%	poniżej 0,0%	0	-4,41%	0	-2,81%
		przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	od 0,0% do 3,0%	3			
			powyżej 3,0% do 5,0%	4			
3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	wynik finansowy netto x 100%	poniżej 0,0%	0	-9,22%	0	-6,79%	
	średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego	od 0,0% do 2,0%	3				
		powyżej 2,0% do 4,0%	4				
<b>1. Razem:</b>			<b>15</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy-krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	poniżej 0,60	0	0,66	4	0,63
			od 0,60 do 1,00	4			
			powyżej 1,00 do 1,50	8			
	2) wskaźnik szybkiej płynności	zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania krótkoterminowe, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 1,00 do 1,50	8	0,55	8	0,52
		aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy-krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe e-zapasy	powyżej 1,50 do 3,00	12			
			powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10			
<b>2. Razem:</b>			<b>25</b>		<b>12</b>		<b>12</b>
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tyt. dostaw i usług x 365	poniżej 45 dni	3	36	3	32
			od 45 dni do 60 dni	2			
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	przychody netto ze sprzedaży produktów	od 61 dni do 90 dni	1	34	7	35
			powyżej 90 dni	0			
<b>3. Razem:</b>			<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	zobowiązania długoterminowe +zobowiązania krótkoterminowe +rezerwy na zobowiązania	poniżej 40%	10	48,7%	8	54,1%
			od 40% do 60%	8			
			powyżej 60% do 80%	3			
	2) wskaźnik wypłacalności	aktywa razem	powyżej 80%	0	1,72	6	2,25
		zobowiązania długoterminowe +zobowiązania krótkoterminowe+ rezerwy na zobowiązania	od 0,00 do 0,50	10			
			od 0,51 do 1,00	8			
	fundusz własny	od 1,01 do 2,00	6	0			
		od 2,01 do 4,00	4				
<b>4. Razem:</b>			<b>20</b>		<b>14</b>		<b>12</b>
<b>Łączna wartość punktów:</b>			<b>70</b>		<b>36</b>		<b>34</b>



W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2017 rok przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 34 punkty (maksymalna ilość punktów to 70), co stanowi 48,6% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej. Samodzielne zakłady opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiągnięcie zysku.

Szpital w Inowrocławiu od kilku lat uzyskuje ujemny wynik finansowy, co ma bezpośredni wpływ na poziom wskaźników zyskowności. Wskaźniki zyskowności w 2016 i 2017 roku przyjęły wartości ujemne, przyczyną tego jest uzyskany przez Szpital ujemny wynik finansowy w obu badanych latach.

Wskaźniki płynności w 2017 roku ukształtowały się na niskim poziomie, wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 0,63, natomiast wskaźnik szybkiej płynności wyniósł 0,52. Wartości obu tych wskaźników były podobne jak w 2016 roku (spadek o 0,03). Takie wartości wskaźników płynności w obu badanych latach wskazują na trudności Szpitala z terminową spłatą zobowiązań krótkoterminowych. Przyczyną tego stanu rzeczy jest niewspółmierny wzrost kosztów w stosunku do osiąganych przychodów za świadczone usługi.

Wskaźniki efektywności w 2017 roku ukształtowały się na następujących poziomach: wskaźnik rotacji należności wyniósł 32 dni, a wskaźnik rotacji zobowiązań 35 dni. Oznacza to, że Szpital w 2017 roku średnio oczekiwał na uzyskanie należności za świadczone usługi 32 dni, natomiast na zapłatę swoich zobowiązań krótkoterminowych Szpital potrzebował około 35 dni. Oba wskaźniki utrzymują się na dobrym poziomie.

Wskaźnik zadłużenia aktywów w 2017 roku ukształtował się na poziomie 54,1 %, oznacza to że ponad 50% źródeł finansowania Szpitala stanowią kapitały obce. Wskaźnik wypłacalności w 2017 roku ukształtował się na poziomie 2,25, oznacza to że na jednostkę kapitału własnego przypada 2,52 kapitału obcego. Wskaźnik wypłacalności wzrósł w porównaniu do 2016 roku o 0,53 i odzwierciedla problemy z wypłacalnością Szpitala.

### 3. Założenia do prognozy ekonomiczno – finansowej na kolejne trzy lata obrotowe

#### 3.1. Analiza SWOT

Mocne strony	Słabe strony
<ul style="list-style-type: none"> <li>• strategiczne położenie - jedyny tak duży i wyposażony, świadczący specjalistyczne usługi medyczne podmiot leczniczy w powiecie Inowrocławskim,</li> <li>• utrwalona pozycja na rynku medycznym - wieloletnia współpraca z NFZ, szpitalami ościennymi, organizacjami rządowymi i pozarządowymi,</li> <li>• wysokiej jakości sprzęt i aparatura medyczna,</li> <li>• wykwalifikowana oraz doświadczona kadra medyczna,</li> <li>• certyfikaty i akredytacja potwierdzające wysoką jakość świadczonych usług,</li> <li>• z informatyzowany system obiegu dokumentacji (w perspektywie kolejnych lat osiągniemy 100% z informatyzowanie systemu obiegu dokumentacji).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• niski poziom finansowania NFZ,</li> <li>• wzrastające koszty świadczonych usług medycznych przy stałych, niewaloryzowanych adekwatnie cenach z NFZ,</li> <li>• braki kadrowe (szczególnie wśród lekarzy i pielęgniarek),</li> <li>• niskie wynagrodzenia personelu,</li> <li>• starzejący się personel medyczny,</li> <li>• konieczność podnoszenia wynagrodzeń lekarzy w celu utrzymania dostępności, ze względu na brak lekarzy danej specjalizacji,</li> <li>• mała elastyczność personelu Szpitala w obliczu konieczności wprowadzania zmian ograniczających nierentowne działania,</li> <li>• brak środków pieniężnych na wymianę wyeksploatowanego sprzętu i urządzeń medycznych,</li> <li>• rosnące koszty leczenia przy utrzymującej się liczbie pacjentów</li> </ul>
Szanse	Zagrożenia
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Szpital jest jednostką największą w powiecie inowrocławskim (brak konkurencyjnych szpitali),</li> <li>• uwzględnienie Szpitala w sieci szpitali w II poziomie referencyjności,</li> <li>• uzyskanie środków z funduszy UE na rozwój infrastruktury Szpitala (zakup nowego sprzętu i aparatury medycznej),</li> <li>• pozytywny odbiór Szpitala wśród władz lokalnych, lokalnego rynku przedsiębiorców, lokalnego społeczeństwa (wzbudzenie troski o losy Szpitala jako lecznicy),</li> <li>• brak zagrożenia ewentualnej likwidacji (monopolistyczny charakter Szpitala w powiecie),</li> <li>• poszerzenie zakresu usług medycznych o Stacjonarną Opiekę Psychiatryczną,</li> <li>• zbudowanie Izby Wyrzeźwień przez Starostwo Powiatowe.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• niestabilność rozwiązań systemowych,</li> <li>• pogłębiające się niedobory młodej wykwalifikowanej kadry medycznej (pogłębiająca się luka pokoleniowa),</li> <li>• starzejące się społeczeństwo (powodujące wzrost zapotrzebowania na opiekę internistyczną, która jest niedoszacowana przez NFZ, tym samym jest „kulą u nogi” dla Szpitala, której nie można wyeliminować),</li> <li>• ograniczenie możliwości finansowego motywowania personelu szpitala,</li> <li>• zwiększenie się ilości napraw wyeksploatowanego sprzętu i aparatury medycznej,</li> <li>• finansowanie niezbędnych zakupów sprzętu i aparatury medycznej z własnych środków finansowych,</li> <li>• niekorzystne trendy w obszarze wycen procedur medycznych (sukcesywny spadek poziomu rentowności),</li> <li>• brak jasnych zapisów prawnych umożliwiających finansowanie procedur medycznych z innych źródeł niż środki z ubezpieczeń społecznych,</li> <li>• brak Izby Wyrzeźwień,</li> <li>• podwyżka minimalnego wynagrodzenia bez wskazania źródeł finansowania (przerzucenie ciężaru finansowania skutków wzrostu najniższego wynagrodzenia w przypadku umów na usługi outsourcingowe dla Szpitala, np. sprzątnięcie, żywienie, ochrona),</li> <li>• wzrost najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (brak wskazania źródeł finansowania)</li> </ul>

### 3.2. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2018-2020

#### Opis przyjętych założeń

Szpital w Inowrocławiu prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza ekonomiczno – finansowa na okres 2018-2020 rok została opracowana zgodnie z art.52 ustawy o działalności leczniczej. Szpital pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania.

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że ujemny wynik finansowy nie przekroczy poziomu amortyzacji.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez Sejm RP zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych obowiązujące od 1 października 2017 roku oraz założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017-2020. Na poprawę nakładów na ochronę zdrowia może mieć wpływ realizacja Porozumienia Ministra Zdrowia z Rezydentami Ogólnopolskiego Związku Zawodowego Lekarzy z dnia 8 lutego 2018 roku. Porozumienie to zakłada między innymi wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB w latach 2018-2023, i tak ma wynosić 4,78% PKB w 2018 roku, 4,86% PKB w 2019 roku i 5,03 PKB w 2020 roku.

W Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017-2020 założono, że średnioroczne zmiany inflacji będą stopniowo podążać w kierunku celu wyznaczonego przez NBP. I tak średnioroczny wskaźnik w latach 2018-2019 może wynieść po 2,3% i w 2020 roku osiągnąć poziom 2,5%.

#### Założenia do prognozowanych przychodów i kosztów

Do prognozy przychodów Szpitala w Inowrocławiu na lata 2018-2020 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

Wykaz zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych na dzień sporządzenia raportu poniżej:

Rodzaj/zakres		Termin obowiązywania umowy
17-21/B0015/PSZ	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej	30.06.2018
11-18/B0015/PSY	Psychoterapia i psychologia	30.06.2018
11-18/B0015/AOS	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	30.06.2018
11-18/B0015/RTM	Ratownictwo medyczne i transport	30.06.2018
17-22/B0015/OPH	Opieka paliatywna i hospicyjna	31.12.2018
17-22/B0015/SOK	Świadczenia zdrowotne odrębnie kontraktowane (hemodializy)	31.12.2018
17-22/B0015/PRO	Profilaktyczne programy zdrowotne	31.12.2018
17-22/B0015/STM	Leczenie stomatologiczne w zakresie chirurgii stomatologicznej	31.12.2018
17-18/B0015/SZPPT	Leczenie szpitalne programy terapeutyczne (lekowe)	31.12.2018
14-18/B0015/REH	Rehabilitacja lecznicza	31.12.2018
B/0015/POZ	Podstawowa opieka zdrowotna	31.12.2018

#### Prognozowane przychody w latach 2018-2020

		w tys. zł		
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
	<b>Ogółem</b>	<b>145 590,0</b>	<b>153 783,4</b>	<b>156 406,1</b>
I	<i>Działalność operacyjna</i>	<b>142 013,3</b>	<b>150 755,3</b>	<b>153 743,3</b>
I	<i>NFZ ogółem na realizację świadczeń zdrowotnych</i>	<b>134 767,1</b>	<b>143 064,1</b>	<b>145 705,0</b>
a	Świadczenia zdrowotne wg podpisanych umów	125 807,1	132 024,1	134 665,0
b	Realizacja postanowień dot. podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych	8 960,0	11 040,0	11 040,0
	Pielęgniarki i położne	8 384,0	10 060,8	10 060,8
	Ratownicy medyczni	576,0	979,2	979,2
2	Przychody z pozostałej działalności gospodarczej	7 246,2	7 691,2	8 038,3
a	Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury)	1 365,6	1 392,9	1 420,8
b	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	88,2	90,0	91,8
c	Pozostałe usługi medyczne	3 357,4	3 724,5	3 992,2
d	Pozostałe usługi niemedyczne	876,7	894,3	912,2
e	Wynajem powierzchni	1 558,3	1 589,5	1 621,3
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<b>3 571,7</b>	<b>3 023,0</b>	<b>2 657,6</b>
III	<i>Działalność finansowa</i>	<b>5,0</b>	<b>5,1</b>	<b>5,2</b>

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu na 2018 rok sporządzony na dzień 12 stycznia 2018 roku. Zasadniczym źródłem finansowania świadczeń zdrowotnych jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Zaplanowano, że w latach 2019 i 2020 przychody za świadczone usługi medyczne mogą wzrosnąć o 2% w porównaniu do roku poprzedniego. Założono również, że zostanie kontynuowane przez NFZ finansowanie podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych zatrudnionych w systemie ratownictwa medycznego.

## Prognozowane koszty w latach 2018-2020

		w tys. zł		
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
	<b>Ogółem</b>	<b>149 302,4</b>	<b>158 152,0</b>	<b>160 549,9</b>
I	<i>Działalność operacyjna</i>	148 728,0	157 554,6	159 973,4
1	Zużycie materiałów	29 057,3	30 219,5	30 800,7
2	Zużycie energii	4 781,5	4 781,5	4 781,5
3	Usługi obce	43 681,9	45 574,8	46 444,4
4	Podatki i opłaty	1 015,5	1 056,1	1 076,5
5	Wynagrodzenia	51 216,4	55 484,6	56 731,8
6	Świadczenia na rzecz pracownika	11 275,4	12 069,3	12 301,2
7	Amortyzacja	7 238,3	7 884,6	7 341,9
8	Pozostałe koszty	561,8	584,2	595,5
9	Bierne rozliczenia międzyokresowe	-100	-100,0	-100,0
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	36,0	37,4	38,2
III	<i>Działalność finansowa</i>	538,4	559,9	538,4

W zakresie prognozowanych kosztów działalności Szpitala w Inowrocławiu podstawą jest Plan finansowy na 2018 rok. W prognozie na lata 2019 i 2020 uwzględniono między innymi realizację postanowień dotyczącą podwyżki wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych oraz podwyżkę płacy zasadniczej dla pozostałego personelu nie objętego ustawowymi podwyżkami wynagrodzeń. Koszty zużycia materiałów i energii, usług obcych i pozostałych kosztów ustalono na podstawie planu 2018 roku. Uwzględniono również wzrost na kolejne lata o planowany wskaźnik inflacji.

## Prognozowany wynik finansowy brutto

		(w tys. zł)		
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
	<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-3 712,4</b>	<b>-4 368,6</b>	<b>-4 143,8</b>
1	Działalność operacyjna	-6 714,7	-6 799,3	-6 230,1
2	Pozostała działalność operacyjna	3 535,7	2 985,6	2 619,5
3	Działalność finansowa	-533,4	-554,8	-533,2

## 3.3. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2018-2020

Wyszczególnienie		Prognoza					
		2018	Ocena 2018	2019	Ocena 2019	2020	Ocena 2020
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	-2,61%	0	-2,84%	0	-2,65%	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-2,18%	0	-2,48%	0	-2,31%	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-5,75%	0	-6,65%	0	-12,42%	0
<b>1. Razem:</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	0,54	0	0,54	0	0,49	0
	2) wskaźnik szybkiej płynności	0,46	0	0,46	0	0,41	0
<b>2. Razem:</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32	3	30	3	29	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	41	7	40	7	41	7
<b>3. Razem:</b>			<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	61,7%	3	66,2%	3	71,5%	3
	2) wskaźnik wypłacalności	3,70	4	6,89	0	20,49	0
<b>4. Razem:</b>			<b>7</b>		<b>3</b>		<b>3</b>

## Łączna liczba prognozowanych punktów w latach 2018-2020

Wyszczególnienie	Ogółem punkty		
	2018 r.	2019 r.	2020 r.
1. Wskaźniki zyskowności	0	0	0
2. Wskaźniki płynności	0	0	0
3. Wskaźniki efektywności	10	10	10
4. Wskaźniki zadłużenia	7	3	3
<b>Łączną wartość punktów:</b>	<b>17</b>	<b>13</b>	<b>13</b>

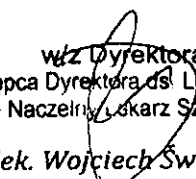
Według prognozy wskaźniki zyskowności w latach 2018-2020 miałyby przyjąć wartości ujemne, co jest wynikiem zaprognozowanej straty netto, która w 2018 roku ukształtować miałyby się na poziomie 3 802,4 tys. zł, w 2019 roku na poziomie 4 368,6 tys. zł i w 2020 roku na poziomie 4 143,8 tys. zł.

Płynność finansowa miałyby ulegać na przestrzeni prognozowanych lat spadkowi. W 2018 i 2019 roku wskaźnik bieżącej płynności miałyby ukształtować się na poziomie 0,54 a w 2020 roku na poziomie 0,49, natomiast wskaźnik szybkiej płynności w 2018 i 2019 r. przyjąłby wartość 0,46 a w 2020 roku ukształtowałyby się na poziomie 0,41. Oznacza to spadek wartości tych wskaźników w 2018 roku w porównaniu do rzeczywistych wartości z 2017 roku o 0,09 (wskaźnik bieżącej płynności) i o 0,06 (wskaźnik szybkiej płynności). Gorzej sytuacja się ma w 2020 roku, ponieważ w porównaniu do wartości osiągniętych w 2017 roku, wartości wskaźników płynności miałyby być niższe odpowiednio o 0,14 i 0,11. Prognozowane poziomy kształtowania się płynności finansowej obrazują rosnące trudności Szpitala z terminową spłatą zobowiązań krótkoterminowych. Takie niepokojące spadki płynności finansowej w przyszłych latach powodują powstanie zagrożenia dla Szpitala jakim jest niewypłacalność, co oznacza że Szpital może nie być zdolny do regulowania wszystkich zobowiązań bez względu na ich wymagalność.

Wskaźniki efektywności wg prognozy utrzymywać będą się na stabilnym poziomie, tj. wskaźnik rotacji należności (w dniach) w latach 2018-2020 odpowiednio 32 dni, 30 dni, 29 dni, co wskazuje na tendencje malejącą. Jest to pozytywne zjawisko, ponieważ wskazuje na skrócenie się czasu ściągania należności. W zakresie rotacji zobowiązań przez Szpital, prognozuje się że w latach 2018-2020 nie będzie dużych wahań co do średniego terminu spłaty zobowiązań – wg obliczonego wskaźnika rotacji zobowiązań (w dniach), Szpital będzie potrzebował w latach 2018-2020 odpowiednio 41 dni, 40 dni, 41 dni na spłatę zobowiązań.

Zaprognozowane wartości wskaźników zadłużenia ulegać miałyby stopniowemu wzrostowi. Z czego wskaźniki zadłużenia aktywów w prognozowanych latach 2018-2020 osiągnęłyby poziom ponad 50 % i ulegałyby ciągłemu wzrostowi, tj. 2018 rok – 61,7 %, 2019 rok – 66,2 % i 2020 rok – 71,5 %, oznacza to że ponad połowę źródeł finansowania Szpitala stanowić będą kapitały obce. Wskaźnik wypłacalności w prognozowanych latach będzie ulegał sporemu wzrostowi i w ten sposób w 2018 roku miałyby ukształtować się na poziomie 3,7, oznacza to że na jednostkę kapitału własnego przypadają 3,7 jednostek kapitału obcego, w 2019 roku na jednostkę kapitału własnego przypadają 6,89 jednostek kapitału obcego, natomiast w 2020 roku na jednostkę kapitału własnego przypadają 20,49 jednostek kapitału obcego. Tak wysokie przyrosty wskaźnika wypłacalności są wynikiem prognozowanej przez Szpital straty finansowej, która z roku na rok obniża wartość kapitałów własnych.

Jedyną szansą na odwrócenie tych niekorzystnych trendów, przy braku zgody na ograniczenie działalności w deficytowych specjalizacjach jak: choroby wewnętrzne, chirurgia ogólna czy ginekologia i położnictwo, pulmonologia jest w pierwszej kolejności profilowanie tych oddziałów w specjalności bardziej efektywnie finansowo np. hematologia, onkologia, diabetologia oraz adekwatna do wzrastających kosztów (obligatoryjne coroczne podwyżki płacy minimalnej, wynagrodzeń pracowników wykonujących zawody medyczne czy wreszcie pielęgniarek i ratowników medycznych) poprawa finansowania świadczeń przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Ten ostatni warunek ma znaczenie zasadnicze. Pierwsze półrocze 2019 roku (po rozliczeniu 2018r.) powinno przynieść odpowiedzi czy te oczekiwania mają szanse realizacji.

  
Wz. Dyrektora  
Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa  
- Naczelnik Lekarzy Szpitala  
lek. Wojciech Świstek

**Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej  
Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka  
w Inowrocławiu**

## **I. Wprowadzenie**

Podmiotem tworzącym dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu jest Powiat Inowrocławski.

Na podstawie art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160, z późn. zm.) podmiot tworzący dokonuje oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu przedłożył wymagany przepisami prawa Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2017 rok, który stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały. Raport został przygotowany w szczególności na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy. Roczne sprawozdanie finansowe ww. podmiotu leczniczego zostało zatwierdzone uchwałą nr XXXIX/335/2018 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 15 czerwca 2018 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego oraz zatwierdzenia sposobu pokrycia straty Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za rok 2017. Strata Szpitala za rok 2017 stanowi kwotę 4 423 312,91 PLN. Z uwagi na powyższe na podstawie odrębnych przepisów, tj. art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Dyrektor Szpitala sporządza program naprawczy, z uwzględnieniem przedmiotowego raportu na okres nie dłuższy niż 3 lata i jest zobowiązany przedstawić go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia. Natomiast raport zawiera elementy określone w art. 53a ust. 2 ustawy, w tym w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2016 – 2017, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2018 – 2020 wraz z opisem przyjętych założeń, jak również informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową ww. podmiotu.

Ponadto przedmiotowej analizie oraz prognozy sytuacji finansowej dokonuje się na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych, które zostały określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 832).

Zatem w myśl obowiązujących przepisów prawa konieczne staje się dokonanie analizy wskaźników i przypisanych im wartości punktowych decydujących o kondycji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu.

## **II. Wyniki punktowej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej**

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe zostały podzielone na 4 grupy:

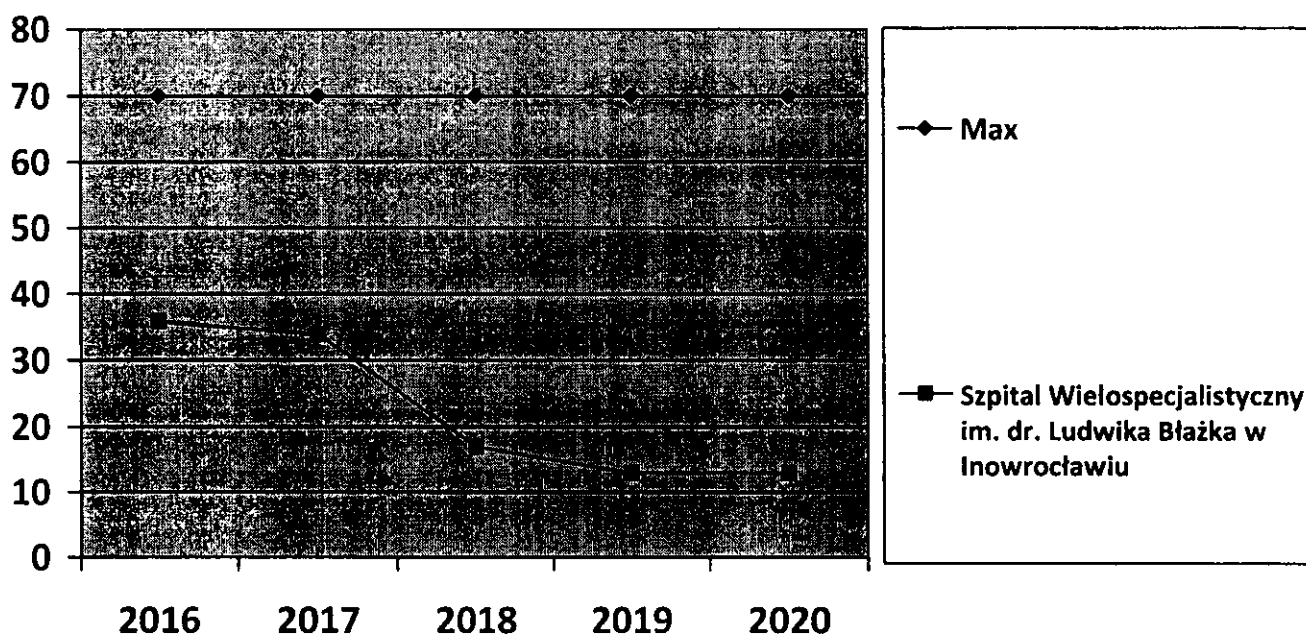
- 1) Wskaźniki zyskowności, które określają zdolność podmiotu do generowania zysków, tj. ekonomiczną efektywność działalności,
- 2) Wskaźniki płynności, które określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych,
- 3) Wskaźniki efektywności, które określają długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi oraz okres jaki jest potrzebny do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych,
- 4) Wskaźniki zadłużenia, które informują o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi oraz określają wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego.

Maksymalna ocena punktowa dla podmiotu leczniczego, stanowiąca sumę ocen punktowych z poszczególnych grup wskaźników wynosi 70 pkt.

1. Zestawienie tabelaryczne wyników punktowej oceny Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu w latach 2016 - 2020

<b>Łączna wartość pkt. w poszczególnych latach</b>	<b>WYKONANIE</b>		<b>PROGNOZA</b>		
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Liczbowo	36	34	17	13	13
Procentowo	51,4	48,6	24,3	18,6	18,6

2. Zestawienie graficzne wyników punktowej oceny w latach 2016 - 2020



III. Tabele szczegółowej oceny wskaźnikowej sytuacji ekonomiczno-finansowej  
Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu

GRUPA	WSKAŹNIKI	WYKONANIE				PROGNOZA					
		2016		2017		2018		2019		2020	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%) - ocena poniżej 0% - 0 od 0% do 2,0% - 3 powyżej 2,0% do 4,0% - 4 powyżej 4,0% - 5	-4,76	0	-3,13	0	-2,61	0	-2,84	0	-2,65	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) poniżej 0% - 0 od 0% do 3,0% - 3 powyżej 3,0% do 5,0% - 4 powyżej 5,0% - 5	-4,41	0	-2,81	0	-2,18	0	-2,48	0	-2,31	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%) poniżej 0% - 0 od 0% do 2,0% - 3 powyżej 2,0% do 4,0% - 4 powyżej 4,0% - 5	-9,22	0	-6,79	0	-5,75	0	-6,65	0	-12,42	0
<b>RAZEM</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

W okresie 2016-2020 z uwagi na fakt generowania ujemnego wyniku finansowego wskaźniki zyskowności wykazują wartości ujemne i w skali oceny punktowej przyjmują wartości zerowe. Natomiast prognoza nie zawiera poprawy ocen w przedmiotowym zakresie.



*Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej  
Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu*

Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności poniżej 0,60 - 0 od 0,60 do 1,00 - 4 powyżej 1,00 do 1,50 - 8 powyżej 1,50 do 3,00 - 12 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł - 10	0,66	4	0,63	4	0,54	0	0,54	0	0,49	0
	2) wskaźnik szybkiej płynności poniżej 0,50 - 0 od 0,50 do 1,00 - 8 powyżej 1,00 do 2,50 - 13 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł - 10	0,55	8	0,52	8	0,46	0	0,46	0	0,41	0
<b>RAZEM</b>			<b>12</b>		<b>12</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

W analizowanym okresie dane wskaźnikowe odzwierciedlają spadek płynności finansowej, co oznacza powstanie zagrożenia niewypłacalnością oraz narastające problemy Szpitala z terminowym regulowaniem spłaty zobowiązań krótkoterminowych.

Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) poniżej 45 dni - 3 od 45 dni do 60 dni - 2 od 61 dni do 90 dni - 1 powyżej 90 dni - 0	36	3	32	3	32	3	30	3	29	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) do 60 dni - 7 od 61 dni do 90 dni - 4 powyżej 90 dni - 0	34	7	35	7	41	7	40	7	41	7
<b>RAZEM</b>			<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>

Wskaźniki rotacji należności zarówno w odniesieniu do wykonania za 2017 r., jak i prognozowane na kolejne trzy lata utrzymują się na podobnym poziomie, natomiast pogorszeniu ulega wskaźnik rotacji zobowiązań. Oba wskaźniki utrzymują się na dobrym poziomie.

Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%) poniżej 40% - 10 od 40% do 60% - 8 powyżej 60% do 80% - 3 powyżej 80% - 0	48,7	8	54,1	8	61,7	3	66,2	3	71,5	3
	2) wskaźnik wypłacalności od 0,00 do 0,50 - 10 od 0,51 do 1,00 - 8 od 1,01 do 2,00 - 6 od 2,01 do 4,00 - 4 powyżej 4,00 lub powyżej 0,00 - 0	1,72	6	2,25	4	3,70	4	6,89	0	20,49	0
<b>RAZEM</b>			<b>14</b>		<b>12</b>		<b>7</b>		<b>3</b>		<b>3</b>

Wskaźniki zadłużenia Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu pogarszają się znacznie. Obecnie więcej niż połowę źródeł finansowania Szpitala stanowią kapitały obce. Drastycznie przyrasta prognozowany wskaźnik

wypłacalności, co pozostaje w bezpośrednim związku z faktem generowania przez Szpital ujemnego wyniku finansowego, który każdego roku obniża wartość kapitałów własnych.

#### **IV. Podsumowanie i wnioski z dokonanej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej**

Ocenę sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2017 r., dokonaną w świetle obowiązujących przepisów prawa stanowi łączna ocena w wysokości 34 punktów na 70 możliwych (tj. 48,6 %). Jest ona gorsza o 2 punkty (ok. 2,9 %) w porównaniu do oceny za 2016 r. Jednocześnie ogólna ocena jest lepsza od prognozowanej na 2017 r. w roku ubiegłym o 12 punktów (ok. 17,4 %). Natomiast na 2018 r. zaprognozowany został spadek oceny do 17 punktów, tj. o 50% w stosunku do wykonania za 2017 r. Ponadto na 2020 r. prognozuje się zatrzymanie dalszego spadku ogólnej oceny wskaźnikowej i utrzymanie jej na poziomie z 2019 r., tj. 13 punktów, co stanowi około 18,6 % oceny maksymalnej.

Powyższa analiza przeprowadzona na podstawie ocen wskaźnikowych wskazuje na przewidywane pogarszanie się kondycji finansowo-ekonomicznej ww. podmiotu na kolejne lata prognozy oraz projekcję zatrzymania ww. spadku. Ujemne wskaźniki zyskowności netto w latach 2016-2017 informują, że przychody podmiotu nie pokryły poniesionych kosztów. Pomimo zmniejszenia wysokości straty w porównaniu do 2016 r., nadal w latach 2018-2020 wszystkie wskaźniki zyskowności przyjmować będą wartości ujemne. Zestawienie wskaźników zyskowności aktywów pokazuje, że podmiot nie będzie miał żadnych zdolności do generowania zysku. Prognoza na lata 2018-2020 zakłada utrzymanie wskaźników zyskowności netto na podobnym poziomie. Wskaźniki płynności w analizowanym okresie spadają znacznie poniżej 0,60 i wskazują na rosnące trudności Szpitala z terminowym regulowaniem zobowiązań krótkoterminowych. Ponadto prognozuje się znaczny wzrost wskaźnika zadłużenia aktywów, tj. w przedziałach od 54,1% w 2017 r. do 71,5% w 2020 r. oraz wskaźnika wypłacalności od 2,25 w 2017 r. do 20,49 w 2020 r. Jest to efekt kumulowania corocznych strat finansowych, które obniżają wartość kapitałów własnych Szpitala.

Jak wynika z przedmiotowej analizy wyznaczone w 2017 roku cele do osiągnięcia przez ww. podmiot leczniczy nie dają gwarancji znacznej poprawy sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w kolejnych latach.

Zatem konieczne staje się utrzymanie wniosków z dokonanej oceny w 2017 r. oraz zaproponowanie i podjęcie efektywnych działań naprawczych szczególnie w niżej wymienionych obszarach:

1. Minimalizowania straty finansowej i dążenia do zbilansowania kosztów z przychodami.
2. Niepogarszanie wskaźników płynności, a jeśli to możliwe poprawa tych wskaźników.
3. Podjęcie działań kontrolujących i weryfikujących, zarówno w zakresie kosztów, jak i przychodów oraz dążenie do utrzymania od 2018 r. poziomu wskaźnika zadłużenia aktywów i ograniczenia prognozowanego poziomu wzrostu wskaźnika wypłacalności.

Inowrocław, lipiec 2018 r.

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

**w sprawie ustalenia wynagrodzenia Starosty Inowrocławskiego**

Dz. U. z 2018 r. poz. 1200

Na podstawie art. 12 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym ( Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.<sup>1</sup>), art. 9 ust. 2, art. 36 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 902, z późn. zm.<sup>2</sup>) oraz § 3 pkt 1, § 6 i § 7 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 936) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Ustala się miesięczne wynagrodzenie Starosty Inowrocławskiego - Pana Tadeusza Majewskiego w wysokości:

- |   |   |   |
|---|---|---|
| 1) wynagrodzenie zasadnicze                 | - | 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100),           |
| 2) dodatek funkcyjny                        | - | 2 100,00 zł (słownie: dwa tysiące sto złotych 00/100),        |
| 3) dodatek specjalny w wysokości            | - | 40% łącznie wynagrodzenia zasadniczego i dodatku funkcyjnego, |
| 4) dodatek za wieloletnią pracę w wysokości | - | 20% miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego.                  |

**§ 2.** Staroście Inowrocławskiemu przysługują ponadto, nagroda jubileuszowa i dodatkowe wynagrodzenie roczne.

**§ 3.** Traci moc uchwała Nr II/10/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia Starosty Inowrocławskiego.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierzyć Przewodniczącemu Rady Powiatu Inowrocławskiego.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 lipca 2018 r.

**Przewodniczący  
Rady Powiatu Inowrocławskiego**

**Ryszard Jagodziński**

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

<sup>2</sup>Zmiany wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w Dz. U. z 2017 r. poz. 60 oraz poz. 1930.

30.05.2018  
Bodo Muszyńska-Nowak  
Bd-1114

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

**w sprawie ustalenia wynagrodzenia Starosty Inowrocławskiego**

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne:

19 maja 2018 r. weszło w życie rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 936), które między innymi od 1 lipca 2018 r. obniża o około 20 % stawki minimalnych wynagrodzeń zasadniczych starostów. Proponowana od 1 lipca 2018 r. wysokość miesięcznego wynagrodzenia Starosty Inowrocławskiego wynosi miesięcznie brutto 10 940,00 zł i jest niższa od wynagrodzenia aktualnie otrzymywanego o kwotę 1 424,00 zł. Podkreślić należy, iż Starosta Inowrocławski kieruje bieżącymi sprawami jednego z największych powiatów w Polsce, którego budżet należy również do najwyższych wśród powiatów.

Podstawę prawną podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 12 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.), który wskazuje, że do wyłącznej właściwości rady powiatu należy ustalanie wynagrodzenia przewodniczącego zarządu. W myśl art. 9 ust. 2 ustawy dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (~~Dz. U. z 2016 r. poz. 902, z późn. zm.~~), wynagrodzenie starosty ustala rada powiatu, w drodze uchwały. Stosownie do przepisu art. 36 ust. 2 i ust. 3 ww. ustawy, pracownikowi samorządowemu przysługuje wynagrodzenie zasadnicze, dodatek za wieloletnią pracę, nagroda jubileuszowa oraz jednorazowa odprawa w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne na zasadach określonych w odrębnych przepisach, a także dodatek specjalny.

Warunki i sposób wynagradzania pracowników samorządowych, w tym zatrudnionych na podstawie wyboru oraz maksymalny poziom dodatku funkcyjnego określa rozporządzenie Rady Ministrów z dnia z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 936).

W związku z powyższym, koniecznym jest podjęcie przedmiotowej uchwały.

Przewodniczący  
Rady Powiatu Inowrocławskiego  
*Ryszard Jagodziński*

**UCHWAŁA NR ...../...../2018**  
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**  
z dnia ..... lipca 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 2018 r. poz. 995, z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 211, art. 212 i art. 223 ust. 1 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 „161 655 338,28 zł” zastąpić kwotą                              | „162 165 313,71 zł”, |
| b) ust. 1 pkt 1 „dochody majątkowe” kwotę „6 999 468,00 zł” zastąpić kwotą                        | „7 294 468,00 zł”,   |
| c) ust. 1 pkt 1 lit. b „dotacje i środki na inwestycje” kwotę „6 957 502,00 zł”<br>zastąpić kwotą | „7 252 502,00 zł”,   |
| d) ust. 1 pkt 2 „dochody bieżące” kwotę „154 655 870,28 zł”<br>zastąpić kwotą                     | „154 870 845,71 zł”, |
| e) ust. 1 pkt 2 lit. b „dotacje i środki” kwotę „27 448 329,95 zł”<br>zastąpić kwotą              | „27 663 305,38 zł”;  |

2) w § 2:

- |  |                      |
|--|----------------------|
| a) „wydatki budżetu” kwotę „177 680 983,32 zł” zastąpić kwotą  | „178 190 958,75 zł”, |
| b) pkt 1 „wydatki bieżące” kwotę „151 779 179,32 zł” zastąpić kwotą  | „151 602 154,75 zł”, |
| c) pkt 1 lit. a „wydatki jednostek budżetowych” kwotę<br>„132 632 928,78 zł” zastąpić kwotą                              | „132 413 304,21 zł”, |
| d) pkt 1 lit. a tiret 1 „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”<br>kwotę „95 545 732,33 zł” zastąpić kwotą           | „95 574 899,33 zł”,  |
| e) pkt 1 lit. a tiret 2 „wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań”<br>kwotę „37 087 196,45 zł” zastąpić kwotą | „36 838 404,88 zł”,  |
| f) w pkt 1 lit. c „świadczenia na rzecz osób fizycznych”<br>kwotę „6 005 670,00 zł” zastąpić kwotą                       | „6 048 270,00 zł”,   |
| g) pkt 2 wydatki majątkowe kwotę „25 901 804,00 zł” zastąpić kwotą   | „26 588 804,00 zł”;  |

3) w § 5:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| a) ust. 1 „dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu<br>administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami”<br>kwotę „15 888 756,00 zł” zastąpić kwotą           | „16 103 731,43 zł”, |
| b) ust. 2 „dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych<br>na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu<br>terytorialnego” kwotę „1 451 329,00 zł” zastąpić kwotą | „1 746 329,00 zł”.  |

<sup>1</sup> Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000.

<sup>2</sup> Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000.

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

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

3. Zmienione zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2018 rok przedstawia załącznik nr 4 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**

*Wniosek zastrzeżony  
na i wglądem  
formalno - prawnym*

*10.07.2018r.*

RADCA PRAWNY

*Justyna Jarzynowska*

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR ...../...../2018**  
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**  
z dnia ..... lipca 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:

**DOCHODY I WYDATKI**

1. Planowane **dochody i wydatki ulegają zwiększeniu** o kwotę **509 975,43 zł**, na skutek:
- a) decyzji **Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.31.2018** z dnia 26 czerwca 2018 r., **nr WFB.I.3120.3.32.2018** z dnia 27 czerwca 2018 r., **nr WFB.I.3120.3.34.2018** z dnia 5 lipca 2018 r. w sprawie **zwiększenia** planu dotacji celowych na 2018 r. o **214 975,43 zł**, z przeznaczeniem na:
- wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych - kwota **27 297,43 zł**,
  - działalność bieżącą Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu - kwota **155 038,00 zł** (117 200,00 zł - na wydatki rzeczowe związane z zapewnieniem prawidłowej realizacji zadań komend, w szczególności w zakresie napraw pojazdów i sprzętu ratowniczego w oparciu o analizę zapotrzebowania na środki finansowe zgłoszone przez Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej; 37 838,00 zł - na wypłatę świadczeń i równoważników dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej, zgodnie z rzeczywistym zapotrzebowaniem zgłoszonym przez jednostki samorządowe),
  - udzielenie pomocy finansowej repatriantom, na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji (Dz. U. z 2018 r. poz. 609) - kwota **32 640,00 zł**.
- b) zawartego porozumienia z **Gminą Kruszwica nr 86/2018** z dnia 25 maja 2018 r. w sprawie wspólnej realizacji zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn - Łagiewniki” - kwota **295 000,00 zł**.
2. W **planowanych wydatkach** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” dokonuje się **uzupełnienia brakujących środków** na zadanie „Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255” - kwota **630 000,00 zł**.  
Środki pozyskano **zmniejszając** o ww. kwotę **planowane wydatki** na:
- *przebudowę drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce na odcinku od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzyce* - kwota **188 000,00 zł**, (nadwyżka środków własnych powstała tytułem wprowadzenia porozumienia z Gminą Gniewkowo),
  - *przebudowę drogi powiatowej nr 2535C Słońsko-Gąski* (dokumentacja projektowa) - kwota **50 000,00 zł** (nadwyżka środków własnych powstała tytułem korzystnie rozstrzygniętych procedur przetargowych),
  - wydatki bieżące Zarządu Dróg Powiatowych w Inowrocławiu - kwota **392 000,00 zł**.



3. Celem zabezpieczenia brakujących środków w kwocie **64 000,00 zł** na *dotacje dla samorządów wojewódzkich*, w których w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przebywają dzieci z powiatu inowrocławskiego, dokonuje się przeniesienia nadwyżki środków, z *dotacji dla innych powiatów*, w których w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (kwota 11 000,00 zł) i rodzinach zastępczych (53 000,00 zł) przebywają dzieci z powiatu inowrocławskiego.
4. W celu zabezpieczenia prawidłowego działania jednostek dokonuje się przeniesień planowanych wydatków bieżących między paragrafami, rozdziałami i działami (dotyczy: Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Inowrocławiu).

*W wyniku wprowadzonych zmian planowane dochody ulegają zwiększeniu o 509 975,43 zł i stanowią kwotę 162 165 313,71 zł, planowane wydatki ulegają zwiększeniu o 509 975,43 zł i stanowią kwotę 178 190 958,75 zł. Planowany deficyt budżetowy nie ulega zmianie 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*  
*151 602 154,75 < 154 870 845,71 + 0,00 + 11 795 645,04*

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności przepis art. 211, 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.

Z up. SKARBNIKA POWIATU  
*Joanna Stefaniska*  
 Naczelnik Wydziału Budżetowo-Finansowego  
 Główny Księgowy

WZ. STAROSTY  
*Włodzisław Figas*  
 WICESTAROSTA

## Budżet na rok 2018

### DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
600	Transport i łączność		4 652 036,00	295 000,00	0,00	4 947 036,00
	<b>60014</b>	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>4 652 036,00</b>	<b>295 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 947 036,00</b>
6300		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	988 650,00	295 000,00	0,00	1 283 650,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		7 441 986,00	155 038,00	0,00	7 597 024,00
	<b>75411</b>	<b>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>7 441 986,00</b>	<b>155 038,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 597 024,00</b>
2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 438 986,00	155 038,00	0,00	7 594 024,00
801	Oświata i wychowanie		828 572,88	27 297,43	0,00	855 870,31
	<b>80153</b>	<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>27 297,43</b>	<b>0,00</b>	<b>27 297,43</b>
2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	27 297,43	0,00	27 297,43
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 790 359,00	32 640,00	0,00	1 822 999,00
	<b>85334</b>	<b>Pomoc dla repatriantów</b>	<b>0,00</b>	<b>32 640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 640,00</b>
2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	32 640,00	0,00	32 640,00
<b>RAZEM DOCHODY</b>			<b>161 655 338,28</b>	<b>509 975,43</b>	<b>0,00</b>	<b>162 165 313,71</b>

## Budżet na rok 2018

### WYDATKI

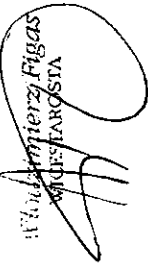
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
600	Transport i łączność		31 931 166,00	925 000,00	630 000,00	32 226 166,00
60014	Drogi publiczne powiatowe		31 916 736,00	925 000,00	630 000,00	32 211 736,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 710 500,00	0,00	392 000,00	1 318 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 658 608,00	925 000,00	238 000,00	21 345 608,00
750	Administracja publiczna		16 964 041,00	400,00	12 780,00	16 951 661,00
75020	Starostwa powiatowe		14 744 541,00	400,00	12 780,00	14 732 161,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 587 258,00	0,00	12 780,00	1 574 478,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	400,00	0,00	400,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		7 643 986,00	159 832,00	4 794,00	7 799 024,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		7 438 986,00	159 832,00	4 794,00	7 594 024,00
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	346 232,00	9 960,00	0,00	356 192,00
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	5 419 325,00	0,00	4 794,00	5 414 531,00
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	124 687,00	4 794,00	0,00	129 481,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 896,00	1 289,00	0,00	18 185,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	600 821,00	27 878,00	0,00	628 699,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 600,00	73 400,00	0,00	179 000,00
	4260	Zakup energii	77 178,00	15 000,00	0,00	92 178,00
	4270	Zakup usług remontowych	37 922,00	10 478,00	0,00	48 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	17 033,00	0,00	64 033,00
801	Oświata i wychowanie		56 912 959,88	34 677,43	0,00	56 947 637,31

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	27 297,43	0,00	27 297,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	270,20	0,00	270,20
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	27 027,23	0,00	27 027,23
80195	Pozostała działalność		429 475,55	7 380,00	0,00	436 855,55
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	7 380,00	0,00	9 380,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		6 127 093,00	33 984,00	1 344,00	6 159 733,00
85334	Pomoc dla repatriantów		0,00	32 640,00	0,00	32 640,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	32 640,00	0,00	32 640,00
85395	Pozostała działalność		418 371,00	1 344,00	1 344,00	418 371,00
	3247	Stypendia dla uczniów	61 734,00	1 344,00	0,00	63 078,00
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	37 264,00	0,00	1 344,00	35 920,00
855	Rodzina		12 341 414,00	64 000,00	64 000,00	12 341 414,00
85508	Rodziny zastępcze		5 477 183,00	0,00	53 000,00	5 424 183,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	679 096,00	0,00	53 000,00	626 096,00
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		6 861 391,00	64 000,00	11 000,00	6 914 391,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	563 980,00	0,00	11 000,00	552 980,00
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149 120,00	64 000,00	0,00	213 120,00
926	Kultura fizyczna		1 856 050,00	5 000,00	0,00	1 861 050,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		135 850,00	5 000,00	0,00	140 850,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	5 000,00	0,00	55 000,00

**RAZEM WYDATKI** 177 680 983,32 1 222 893,43 712 918,00 178 190 958,75

mgr. STAROSTY

Władimir Fijas  
MIEJSCOWY STAROSTA

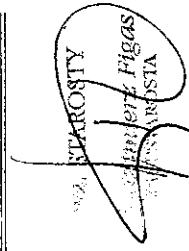


## Budżet na rok 2018

### WYDATKI

Wydatki majątkowe (inwestycyjne)						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
600	Transport i łączność		20 773 038,00	925 000,00	238 000,00	21 460 038,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 758 608,00	925 000,00	238 000,00	21 445 608,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 658 608,00	925 000,00	238 000,00	21 345 608,00
		Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255 - środki własne Powiatu	1 696 857,00	630 000,00	0,00	2 326 857,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki - środki Gminy Kruszwica	0,00	295 000,00	0,00	295 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2535C Słońsko-Gąski (dokumentacja projektowa)	150 000,00	0,00	50 000,00	100 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce na odcinku od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzyce - środki własne Powiatu	2 990 109,00	0,00	188 000,00	2 802 109,00
<b>RAZEM WYDATKI</b>			<b>25 901 804,00</b>	<b>925 000,00</b>	<b>238 000,00</b>	<b>26 588 804,00</b>

WZ. STAROSTY  
 Powiat Inowrocławski  
 ul. Piłsudskiego 10  
 83-100 Inowrocław



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					Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					razem (7+8+9)	dotacje celowe	dotacje przedmiotowe	dotacje podmiotowe	(w zł)	razem (11+12)	dotacje celowe	dotacje podmiotowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
600			Transport i łączność	14 430,00	14 430,00	14 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016		<b>Drogi publiczne gminne</b>	14 430,00	14 430,00	14 430,00	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	14 430,00	14 430,00	14 430,00	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	600 000,00
	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
		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
755			<b>Wymiar sprawiedliwości</b>	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 178,00	182 178,00	0,00
	75515		<b>Nieodpłatna pomoc prawna</b>	182 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 178,00	182 178,00	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	0,00	182 178,00	182 178,00	0,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	7 034 500,00	55 500,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	6 979 000,00	0,00	6 979 000,00
	80115		<b>Technika</b>	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
	80116		<b>Szkoły policealne</b>	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
	80117		<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
	80120		<b>Licencja ogólnokształcące</b>	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
	80130		<b>Szkoły zawodowe</b>	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00

WZŁ. STAROSTY  
MAGDALINA FIGUŚ  
URZĘDNIK  
WYKONAWCZA  
URZĘDNIK  
WYKONAWCZA



	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
85410	Internaty i bursy szkolne							
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	0,00	652 800,00	0,00	652 800,00
855	Rodzina							
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	0,00	652 800,00	0,00	652 800,00
85508	Rodziny zastępcze							
	Dotacja celowa przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 392 196,00	1 392 196,00	1 392 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	626 096,00	626 096,00	626 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85510	Placówki opiekuńczo-wychowawcze							
	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	626 096,00	626 096,00	626 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	766 100,00	766 100,00	766 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	552 980,00	552 980,00	552 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska							
	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	213 120,00	213 120,00	213 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska							
	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	125 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego							
	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	100 000,00	0,00	0,00
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury							
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	778 150,00	710 000,00	60 000,00	0,00	68 150,00	68 150,00	0,00
92116	Biblioteki							
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 150,00	0,00	0,00	0,00	8 150,00	8 150,00	0,00
	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
92118	Muzea							
	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
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami							
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	650 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	650 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna							
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 850,00	0,00	0,00	0,00	35 850,00	35 850,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej							
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 850,00	0,00	0,00	0,00	35 850,00	35 850,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>11 843 202,00</b>	<b>3 723 904,00</b>	<b>3 073 904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 119 298,00</b>	<b>439 498,00</b>	<b>8 279 800,00</b>

Stowarzyszenie "Stalność"



UCHWAŁA NR ...../...../2018  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO

z dnia .... lipca 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 2018 r. poz. 995, 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**

Wnio. w sprawie uchwalenia  
uchwały w sprawie  
uchwały w sprawie  
10.07.2018r.

RADA POWIATOWA  
Justyna Jankowska

<sup>1</sup> Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000.

<sup>2</sup> Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000.

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

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).

Zmian w „Wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021” dokonuje się poprzez korektę wieloletnich zadań inwestycyjnych:

- a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce na odcinku od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzyce” - zmiana: łącznych nakładów finansowych - 3 057 179,00 zł, limitu wydatków na 2018 r. - 2 990 759,00 zł, limitu zobowiązań na lata 2017-2018 - 2 990 759,00 zł (nadwyżka środków własnych tytułem wprowadzenia porozumienia z Gminą Gniewkowo),
- b) „Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255” - zmiana: łącznych nakładów finansowych - 4 330 025,00 zł, limitu wydatków na 2018 r. - 4 303 457,00 zł, limitu zobowiązań na lata 2017-2018 - 4 303 457,00 zł (zabezpieczenie brakujących środków),
- c) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki” - zmiana: łącznych nakładów finansowych - 893 156,00 zł, limitu wydatków na 2018 r. - 877 781,00 zł, limitu zobowiązań na lata 2017-2018 - 877 781,00 zł (wprowadzenie porozumienia z Gminą Kruszwica).

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.

UP. SKARBNIKA POWIATU  
*Joanna Stojewska*  
 członek Wydziału Budżetowo-Finansowego  
 41-600 Łęka Olsztynowa

wz. STAROSTY  
*Włodzisław Figas*  
 WICESTAROSTA

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:							
		1.1	w tym:					z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe*	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		
Lp	1																		
Formuła	{1.1}+{1.2}																		
Wykonanie 2015	149 696 324,28	146 541 709,92	25 836 273,00	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	148 770 524,65	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	153 508 858,25	152 079 034,25	29 547 130,00	750 000,00	5 994 918,00	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	1 046 466,78	5 949 752,06	0,00	72 634 304,00	29 594 761,27	1 223 498,52	306 238,58	917 259,94								
2018	162 165 313,71	154 870 845,71	31 315 131,00	750 000,00	5 828 830,00	0,00	74 500 854,00	27 663 305,38	7 294 468,00	41 966,00	7 252 502,00								
2019	160 242 427,85	159 858 533,85	32 505 106,00	778 500,00	5 903 901,00	0,00	78 394 067,00	27 458 457,65	383 894,00	0,00	383 894,00								
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	158 615 157,60	158 615 157,60	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. 885 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	Wynik budżetu <sup>*</sup>	Przychody budżetu <sup>*</sup>	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Woine środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>3)</sup> x		w tym:
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 x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				5.1.1	z tego:			
					w tym: w tym: w tym:	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
5	[5.1] + [5.2]	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła			[5.1.1.1] + [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	0,00	
Wykonanie 2016	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	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	0,00	
Wykonanie 2017	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	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	0,00	
2019	7 870 000,00	7 870 000,00	0,00	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	0,00	
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	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	0,00	
2023	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	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	0,00	
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	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	0,00	
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	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	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	
			7	8.1
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[0.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1.2b]
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 kw. 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	3 268 690,96	15 064 336,00
2019	19 950 000,00	0,00	8 731 822,00	8 731 822,00
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 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.





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:										Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		z tego:										Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji					
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4				11.5	11.6			
10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	11.7	11.8	11.9	11.10	11.11	11.12	11.13	11.14	11.15	11.16	
Formuła																			
Wykonanie 2015	0,00	89 636 034,69	11 422 162,89	6 057 164,98	1 739 095,61	4 318 069,37													
Wykonanie 2016	0,00	87 632 196,36	11 708 744,00	3 49 888,56	28 953,71	320 934,85													
Plan 3 kw. 2017	0,00	91 666 996,00	14 259 811,00	2 478 124,20	831 904,20	1 846 220,00													
Wykonanie 2017	0,00	91 660 475,00	12 453 577,18	2 180 829,32	606 596,42	1 574 232,90													
2018	0,00	95 574 899,33	15 437 261,00	2 333 675,44	2 141 319,54	21 650 984,00													
2019	7 870 000,00	7 870 000,00	15 678 341,00	3 547 364,44	1 587 959,44	745 716,00													
2020	5 370 000,00	5 370 000,00	15 678 341,00	3 547 364,44	1 465 858,44	2 081 506,00													
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	15 648 133,00	3 397 002,62	897 002,62	2 500 000,00													
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													

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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:	
	Dochoły 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 zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochoły 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 zawartych 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące 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
Lp	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
Formuła										
Wykonanie 2015	1 426 578,62	1 229 925,31	1 229 925,31	0,00	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	0,00	28 953,71	25 568,18	28 953,71	
Plan 3 kw. 2017	753 046,81	681 241,81	680 275,36	306 602,00	306 602,00	306 602,00	831 904,20	681 241,81	830 767,20	
Wykonanie 2017	754 156,02	699 089,68	699 089,68	306 602,00	306 602,00	306 602,00	606 596,42	520 962,98	606 596,42	
2018	1 897 994,95	1 828 414,95	1 828 414,95	354 666,00	354 666,00	354 666,00	2 141 319,54	1 828 414,95	2 141 319,54	
2019	1 344 691,17	1 331 210,17	1 331 210,17	383 894,00	383 894,00	383 894,00	1 587 959,44	1 331 210,17	1 587 959,44	
2020	1 232 566,17	1 227 617,17	1 227 617,17	0,00	0,00	0,00	1 465 858,44	1 227 617,17	1 465 858,44	
2021	762 452,23	762 452,23	762 452,23	0,00	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	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	

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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		w tym:
		12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r.			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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	
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		150 747,39	150 747,39	130 747,39	130 747,39	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	637 500,00	354 666,00		637 500,00		595 738,59	595 738,59	304 043,59	304 043,59	0,00	0,00		
2019	745 716,00	383 894,00		745 716,00		618 571,27	618 571,27	235 210,27	235 210,27	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00		0,00		238 241,27	238 241,27	215 840,27	215 840,27	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w ramach budżetu państwa, w tym: w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań, po samodzielnym likwidowaniu, oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w ramach budżetu państwa, w tym: w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
	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	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
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 splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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.). Automatycznie 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 lub art. 240b ustawy

WZ. SPAROSTY  
Wiceprezydent Miasta  
WICESTAŁOBYA

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021

I.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań (w zł)
			do			2018	2019	2020	2021	
			od	5.						
1.	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	x	x	x	35 705 380,48	23 792 303,54	2 333 675,44	3 547 364,44	3 397 002,62	33 070 346,04
	- wydatki bieżące	x	x	x	7 216 401,48	2 141 319,54	1 587 959,44	1 465 858,44	897 002,62	6 092 140,04
	- wydatki majątkowe	x	x	x	28 488 979,00	21 650 984,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	26 978 206,00
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:									
	- wydatki bieżące									
	a) Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przeszrennej - wkład własny	Starostwo Powiatowe	2009	2020	181 917,61	20 711,00	21 539,00	22 401,00	0,00	64 651,00
	b) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	4 950 140,49	1 304 903,99	1 373 548,44	1 373 548,44	897 002,62	4 949 603,49
	c) Rodzina w Centrum	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2016	2018	774 035,00	231 935,00	0,00	0,00	0,00	231 935,00
	d) Rodzina w Centrum 2	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2020	330 374,00	67 593,00	192 872,00	69 909,00	0,00	330 374,00
	e) Twoja wiedza - Twoja przyszłość II	Starostwo Powiatowe	2017	2018	690 666,00	401 871,00	0,00	0,00	0,00	401 871,00
	f) 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
	g) Komunikacja bez barier	ZS im. M. Kotarskiego	2017	2018	152 692,50	69 925,01	0,00	0,00	0,00	69 925,01
	h) 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									
	a) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	1 419 436,00	637 500,00	745 716,00	0,00	0,00	1 383 216,00
	b) Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy	Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny	2017	2019	1 340 436,00	558 500,00	745 716,00	0,00	0,00	1 304 216,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
	- 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:									
	- wydatki bieżące	x	x	x	27 069 543,00	21 013 484,00	0,00	2 081 506,00	2 500 000,00	25 594 990,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	27 069 543,00	21 013 484,00	0,00	2 081 506,00	2 500 000,00	25 594 990,00

Lp.	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.
a)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzycze na odcinku od miejscowości Gąsiki do miejscowości Modliborzycze	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	3 057 179,00	2 990 759,00	0,00	0,00	0,00	2 990 759,00
b)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krępały-Tuczno	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	3 286 900,00	3 247 540,00	0,00	0,00	0,00	3 247 540,00
c)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murzynno-Zyroslawice-Opoczki-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 Cieselin-Kościelc-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	4 330 025,00	4 303 457,00	0,00	0,00	0,00	4 303 457,00
e)	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	5 218 325,00	5 152 625,00	0,00	0,00	0,00	5 152 625,00
f)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Lągiewniki	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	893 156,00	877 781,00	0,00	0,00	0,00	877 781,00
g)	Przebudowa drogi powiatowej nr 2407C Kolodziejewko-Kolodziejewo-Triląg - I etap	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	2 811 762,00	2 726 892,00	0,00	0,00	0,00	2 726 892,00
h)	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół im. Marka Kotalskiego w Inowrocławiu	Zespół Szkół im. M. Kotalskiego	2017	2018	2 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
i)	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	14 430,00

wz. STAROSTY  
Włodzisław Figas  
M. GOSIAŁA

**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 162 165 313,71 zł, w tym dochody bieżące 154 870 845,71 zł, dochody majątkowe 7 294 468,00 zł.

Planowane wydatki wynoszą 178 190 958,75 zł, w tym wydatki bieżące 151 602 154,75 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 26 588 804,00 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**

### ***1. 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**

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 17,16% i spłacane będą do 2028 r.

Ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody i wydatki bieżące spełniają wymóg art. 242. ust.1 ufp., i tak:

[w zł]

Lata	Dochody bieżące	(+) Wolne środki	(-) Wydatki bieżące	Różnica
III kw. 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	154 870 845,71	11 795 645,04	151 602 154,75	15 064 336,00
2019	159 858 533,85	0,00	151 126 711,85	8 731 822,00
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	154 870 845,71	41 966,00	151 602 154,75	162 165 313,71	2,04	4,60	7,63
2019	159 858 533,85	0,00	151 126 711,85	160 242 427,85	5,45	5,36	5,86
2020	160 242 427,85	0,00	152 790 921,85	160 242 427,85	4,65	3,67	4,04
2021	159 530 861,19	0,00	153 860 861,19	159 530 861,19	3,55	1,90	4,05
2022	158 615 157,60	0,00	153 573 502,35	158 615 157,60	3,18	1,86	4,55
2023	158 308 654,88	0,00	153 215 391,65	158 308 654,88	3,22	1,84	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	0,75	3,23
2026	157 848 900,80	0,00	152 570 228,59	157 848 900,80	3,34	0,73	3,28
2027	157 695 649,44	0,00	152 389 170,24	157 695 649,44	3,37	0,71	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 7 465 489,00 zł (spłata rat kapitałowych 6 770 000,00 zł, odsetki 695 489,00 zł), tj. **4,60%** do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań **7,63%**.

  
 WZ. STAROSTY  
 Włodzimierz Figas  
 WICESTAROSTA

Inowrocław, 13 lipca 2018 r.