

**UCHWAŁA NR XXVIII/285/2013  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**

z dnia 1 marca 2013 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2013-2016**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.<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. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.<sup>2</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XXVI/262/2012 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2013-2016, dokonuje się zmiany:

- 1) załącznika nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2013-2016”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznika nr 2 pn. „Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2023”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznika nr 3 pn. „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2016”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 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**



---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 167, poz. 1759, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, z 2010 r. Nr 28, poz. 142, 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281.

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707, z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530 i poz. 1548.

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXVIII/285/2013  
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO  
z dnia 1 marca 2013 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2013-2016**

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2013-2016 dokonuje się w związku z koniecznością dokonania korekty zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć oraz na skutek konieczności dostosowania Prognozy do wielkości budżetowych.

Ujęte w Prognozie wartości dotyczące planowanych dochodów i wydatków wyższe są o kwotę 450 000 zł od wartości ujętych w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2013 r. (według stanu na 1 marca 2013 r.). Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania, środkami z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć pn. „Wymiana pokryć dachowych wraz z dociepleniem oraz naprawa i malowanie elewacji na budynkach: „Pałac”, „Wozownia”, „Spichrz” w Domu Pomocy Społecznej w Ludzisku”. Natomiast wartości Prognozy dotyczące wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodne są z wartościami ujętymi w budżecie (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

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

Zmiany w „Wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2016” dotyczą:

- 1) zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej (zmiana harmonogramu realizacji):
  - a) „Życie zaczyna się po 50-tce” (zmiana łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na 2013 r. oraz limitu zobowiązań),
  - b) „Aktywni niepełnosprawni” (zmiana łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na 2013 r. oraz limitu zobowiązań);
- 2) zadań wieloletnich inwestycyjnych poprzez:
  - a) wykreślenie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2545C Inowrocław-Jacewo-Ośniszczewko wraz z ulicą Jacewską w Inowrocławiu”, z jednoczesnym wprowadzeniem dwóch odrębnych zadań:
    - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2545C Jacewo-Ośniszczewko”,
    - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2545C ulica Jacewska w Inowrocławiu”,
  - b) wprowadzenie nowego zadania pn. „Przebudowa mostu drogowego na przepust w ciągu drogi powiatowej nr 2535C Słońsko-Gąski w miejscowości Słońsko”.

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. Nr 157, poz. 1240, 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.

Załącznik nr 1 do uchwały  
nr XXVIII/285/2013  
Rady Powiatu Inowrocławskiego  
z dnia 1 marca 2013 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2013-2016

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan na III kwartał 2012	Wykonanie 2012	2013	Prognoza na lata		
		2010	2011				2014	2015	2016
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	162 993 133,41	154 876 601,60	151 847 908	156 574 625,86	154 876 387	152 438 007	152 864 132	153 092 944
1.a.	<b>Dochody bieżące</b>	143 729 469,46	147 736 647,18	146 763 832	149 854 444,36	150 486 087	149 438 007	150 864 132	151 592 944
1.a.ue	w tym: środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy	5 422 891,75	2 464 466,29	2 485 371	2 017 418,48	4 350 371	31 500	0	0
1.a.1.	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 699 641,20	2 430 200,94	2 163 062	1 766 037,39	3 742 015	26 775	0	0
1.b.	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	19 263 663,95	7 139 954,42	5 084 076	6 720 181,50	4 390 300	3 000 000	2 000 000	1 500 000
1.c.	ze sprzedaży majątku	853 701,82	436 601,60	3 433 032	5 078 237,66	3 720 300	3 000 000	2 000 000	1 500 000
1.d.ue	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy	6 550 002,19	4 155 314,63	475 749	466 648,89	0	0	0	0
1.d.	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 959 922,78	4 155 314,63	467 649	459 913,89	0	0	0	0
2.	<b>Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu), w tym m.in.:</b>	131 230 438,11	132 000 941,49	138 768 800	135 559 188,19	141 666 401	136 797 620	137 444 132	137 306 289
2.a.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	86 007 035,92	85 277 014,07	87 888 245	87 488 158,66	90 877 565	88 980 500	89 480 000	89 800 000
2.b.	związane z funkcjonowaniem organów jst	11 027 163,89	10 536 482,91	12 956 215	11 680 493,99	12 961 858	13 150 000	13 300 000	13 450 000
2.c.	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
2.d.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp 169 sufp	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
2.e.	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	5 925 031,24	2 030 235,02	2 479 371	1 956 208,72	4 350 371	31 500	0	0
2.f.	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5, ust.1 pkt 2	5 925 031,24	2 030 235,02	2 485 371	1 956 208,72	4 350 371	31 500	0	0
2.f.1	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy	5 036 662,32	1 921 960,11	2 163 062	1 704 827,63	3 742 015	26 775	0	0
2.g.	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
3.	<b>Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)</b>	31 762 695,30	22 875 660,11	13 079 108	21 015 437,67	13 209 986	15 640 387	15 420 000	15 786 655

n	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
kwota kontrolna	różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1 - poz. 2) począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥0	12 499 031,35	15 735 705,69	7 995 032	14 295 256,17	8 819 686	12 640 387	13 420 000	14 286 655
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	2 317 685,06	3 148 471,56	4 916 283	4 916 283,08	0	0	0	0
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
5.	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
5.a.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3+poz. 4+poz.5)	34 080 380,36	26 024 131,67	17 995 391	25 931 720,75	13 209 986	15 640 387	15 420 000	15 786 655
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	4 078 751,37	7 999 549,82	8 000 000	7 968 749,30	7 600 000	8 620 000	8 420 000	8 220 000
7.a.	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 645 440,00	5 288 470,00	5 200 000	5 200 000,00	5 200 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000
7.a1	Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 supf przypadająca na dany rok budżetowy	1 185 000,00	1 645 000,00	1 645 000	1 645 000,00	1 645 000	1 645 000	1 645 000	1 645 000
7.b.	Wydatki bieżące na obsługę długu	1 433 311,37	2 711 079,82	2 800 000	2 768 749,30	2 400 000	2 400 000	2 200 000	2 000 000
7.b1	w tym: odestki i dyskonto	1 373 311,37	2 711 079,82	2 800 000	2 768 749,30	2 400 000	2 400 000	2 200 000	2 000 000
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0
kwota kontrolna	dochody bieżące (poz. 1.1) + nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 7.2); począwszy od 2011 r. kwota ≥0	13 383 405,04	16 173 097,43	10 111 315	16 442 789,95	6 419 686	10 240 387	11 220 000	12 286 655
9.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 6 - poz. 7 - poz. 8)	30 001 628,99	18 024 581,85	9 995 391,00	17 962 971,45	5 609 986	7 020 387	7 000 000	7 566 655
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	53 853 157,43	13 108 298,77	9 995 391	9 333 858,62	15 809 986	7 020 387	7 000 000	7 566 655
10.a.	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	53 717 053,00	9 524 867,90	4 767 124	4 366 723,55	11 311 534	7 020 387	7 000 000	5 750 998
10.b.	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	7 474 565,65	3 284 779,27	54 000	44 900,00	0	0	0	0
10.b1	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 304 943,44	2 635 896,34	45 900	38 165,00	0	0	0	0
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	27 000 000,00	0,00	0	0,00	10 200 000	0	0	0
11.a.	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	23 523 773,80	0,00	0	0,00	5 000 000	0	0	0
12.	Rozliczenie budżetu/wynik finansowy (poz. 9 - poz. 10 + poz. 11)	3 148 471,56	4 916 283,08	0,00	8 629 112,83	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący  
Rady Powiatu Inowrocławskiego

*Bożena Jędrzejko*

Załącznik nr 2 do uchwały  
nr XXV/III/285/2013  
Rady Powiatu Inowrocławskiego  
z dnia 1 marca 2013 r.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2013-2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan na III kwartał 2012	Wykonanie 2012	2013	Prognoza na lata									
		2010	2011				2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
1.	<b>Kwota długu</b>	<b>51 585 095,00</b>	<b>45 752 090,54</b>	<b>40 007 556</b>	<b>40 007 556,34</b>	<b>44 463 023</b>	<b>37 880 000</b>	<b>31 660 000</b>	<b>25 440 000</b>	<b>19 220 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>6 780 000</b>	<b>3 060 000</b>	<b>2 040 000</b>	<b>1 020 000</b>	<b>0</b>
1.a.	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytu)	1 996 625,00	1 452 090,54	907 557	907 556,34	363 023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<b>Łączna kwota wyłączeń art. 170 ust. 3 s.u.f.p.</b>	<b>15 241 819,00</b>	<b>13 596 819,00</b>	<b>11 951 819</b>	<b>11 951 819,00</b>	<b>10 306 819</b>	<b>8 661 819</b>	<b>7 016 819</b>	<b>5 371 819</b>	<b>3 726 819</b>	<b>2 081 819</b>	<b>434 349</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 u.f.p.	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	0,00	0,00	0	0,00	0	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	3 722 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000
5.	<b>Wartość przejętych zobowiązań</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.a.	w tym: od spozoz	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.a.	w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	<b>Spłata i obsługa długu z tego:</b>	<b>4 078 751,37</b>	<b>7 999 549,82</b>	<b>8 000 000</b>	<b>7 968 749,30</b>	<b>7 600 000</b>	<b>8 620 000</b>	<b>8 420 000</b>	<b>8 220 000</b>	<b>7 920 000</b>	<b>7 620 000</b>	<b>7 220 000</b>	<b>4 420 000</b>	<b>1 520 000</b>	<b>1 320 000</b>	<b>1 120 000</b>
10.a.	<b>spłata rat kapitałowych</b>	<b>2 645 440,00</b>	<b>5 288 470,00</b>	<b>5 200 000</b>	<b>5 200 000,00</b>	<b>5 200 000</b>	<b>6 220 000</b>	<b>6 220 000</b>	<b>6 220 000</b>	<b>6 220 000</b>	<b>6 220 000</b>	<b>6 220 000</b>	<b>3 720 000</b>	<b>1 020 000</b>	<b>1 020 000</b>	<b>1 020 000</b>
10.a.1.	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 u.f.p. oraz art. 169 ust. 3 s.u.f.p. przypadająca na dany rok budżetowy	1 185 000,00	1 645 000,00	1 645 000	1 645 000,00	1 645 000	1 645 000	1 645 000	1 645 000	1 645 000	1 645 000	1 647 470	434 349	0	0	0
10.b.	<b>wydatki bieżące na obsługę długu</b>	<b>1 433 311,37</b>	<b>2 711 079,82</b>	<b>2 800 000</b>	<b>2 768 749,30</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 200 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 400 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>700 000</b>	<b>500 000</b>	<b>300 000</b>	<b>100 000</b>
10.b.1.	w tym: odsetki i dyskonto	1 373 311,37	2 711 079,82	2 800 000	2 768 749,30	2 400 000	2 400 000	2 200 000	2 000 000	1 700 000	1 400 000	1 000 000	700 000	500 000	300 000	100 000

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
11.	<b>Wskaźniki zadłużenia</b>															
11.a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max. 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	31,65%	29,54%	26,35%	25,55%	28,71%	24,85%	20,71%	16,62%	12,69%	8,59%	4,49%	2,03%	1,36%	0,68%	0%
11.b.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	22,30%	20,76%	18,48%	17,92%	22,05%	19,17%	16,12%	13,11%	10,23%	7,22%	4,21%	2,03%	1,36%	0,68%	0%
11.c.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	2,47%	5,17%	5,27%	5,09%	4,91%	5,65%	5,51%	5,37%	5,23%	5,04%	4,79%	2,93%	1,01%	0,88%	0,75%
11.d.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	1,74%	4,10%	4,19%	4,04%	3,85%	4,58%	4,43%	4,29%	4,14%	3,95%	3,69%	2,64%	1,01%	0,88%	0,75%
11.e.	Relacja (Db-Wb+Darm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	7,31%	8,69%	5,68%	10,61%	6,55%	8,69%	8,65%	9,01%	7,41%	7,42%	6,77%	6,45%	5,33%	5,34%	5,01%
11.f.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	7,31%	8,69%	5,68%	10,61%	7,23%	6,97%	6,97%	7,96%	8,78%	8,36%	7,95%	7,20%	6,88%	6,18%	5,71%
11.g.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	7,31%	8,69%	5,68%	10,61%	8,87%	8,61%	8,61%	7,96%	8,78%	8,36%	7,95%	7,20%	6,88%	6,18%	5,71%
11.h.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	2,47%	5,17%	5,27%	5,09%	4,91%	5,65%	5,51%	5,37%	5,23%	5,04%	4,79%	2,93%	1,01%	0,88%	0,75%
11.i.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp bez wyłączeń (planistycznego)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
11.j.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp bez wyłączeń (z wykonaniem za rok N-1)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
11.k.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	1,74%	4,10%	4,19%	4,04%	3,85%	4,58%	4,43%	4,29%	4,14%	3,95%	3,69%	2,64%	1,01%	0,88%	0,75%
11.l.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń UE (planistycznego)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
11.l.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń UE z wykonaniem za rok N-1)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
12.	Dochody ogółem	162 993 133,41	154 876 601,60	151 847 908	156 574 625,86	154 876 387	152 438 007	152 864 132	153 092 944	151 447 181	151 301 419	150 864 132	150 718 369	150 426 844	150 281 082	150 135 319
13.	Wydatki ogółem	186 516 906,91	147 820 320,08	151 564 191	147 661 796,11	159 876 387	146 218 007	146 644 132	146 872 944	145 227 181	145 081 419	144 644 132	146 998 369	149 406 844	149 261 082	149 115 319
14.	Wynik budżetu (nadwyżka+deficyt-)	-23 523 773,50	7 056 281,52	283 717	8 912 829,75	-5 000 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	3 720 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000
15.	Przychody ogółem	29 317 685,06	3 148 471,56	4 916 283	4 916 283,08	10 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Rozchody ogółem	2 645 440,00	5 288 470,00	5 200 000	5 200 000,00	5 200 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	6 220 000	3 720 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000
17.	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R=0; prognoza: D-W+P-R=0)	3 148 471,56	4 916 283,08	0,00	8 629 112,83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Przewodniczący  
Rady Powiatu Nowo-Jeżyńskiego

Renata Jagodzińska



Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania)		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach (w zł)				Limit zobowiązań (w zł)
			od	do		2013	2014	2015	2016	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
3.	wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	47 184 545	10 767 000	6 657 364	7 000 000	5 750 998	30 175 362
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	47 184 545	10 767 000	6 657 364	7 000 000	5 750 998	30 175 362
	a) Przebudowa dróg powiatowych w Inowrocławiu w ciągu ulic: al. Niepodległości, Prezydenta Franklina Roosevelta i Al. Mikołaja Kopernika	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2015	9 456 800	0	0	2 000 000	0	2 000 000
	b) Przebudowa drogi powiatowej nr 2545C Jacewo-Ośniszczewko	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2013	3 142 970	3 047 000	0	0	0	3 047 000
	c) Przebudowa drogi powiatowej nr 2545C ulica Jacewska w Inowrocławiu	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2013	2 211 240	2 160 000				2 160 000
	d) Przebudowa drogi powiatowej nr 3414C w ciągu ulicy Rąbińskiej w Inowrocławiu (wraz z dokumentacją projektową)	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2014	5 429 534	0	2 000 000	0	0	2 000 000
	e) Przebudowa drogi powiatowej nr 2590C Kicko-Brześć	Zarząd Dróg Powiatowych	2011	2013	4 582 226	4 550 000	0	0	0	4 550 000
	f) Przebudowa drogi powiatowej nr 2504C Tarkowo Dolne-Tarkowo Górne	Zarząd Dróg Powiatowych	2011	2015	1 100 000	0	84 502	1 000 000	0	1 084 502
	g) Przebudowa drogi powiatowej nr 2509C Jaksice-Wielowieś na odcinku Pławin-Wielowieś	Zarząd Dróg Powiatowych	2008	2015	1 934 202	0	0	1 000 000	0	1 000 000
	h) Przebudowa drogi powiatowej nr 2510C Helenowo-Cieślin wraz z przebudową mostu w miejscowości Rycerzewko	Zarząd Dróg Powiatowych	2009	2016	10 000 000	0	3 000 000	2 000 000	4 750 998	9 750 998
	i) Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce	Zarząd Dróg Powiatowych	2009	2016	7 280 857	0	700 000	1 000 000	1 000 000	2 700 000
	j) Przebudowa mostu drogowego na przepust w ciągu drogi powiatowej nr 2535C Słońsko-Gąski w miejscowości Słońsko	Zarząd Dróg Powiatowych	2012	2014	300 000	160 000	92 030			252 030
	k) Wymiana pokryć dachowych wraz z dociepleniem oraz naprawa i malowanie elewacji na budynkach: "Pałac", "Wozownia", "Spichrz"	DPS Ludzisko	2010	2013	855 856	850 000	0	0	0	850 000
	l) Wykonanie parkingu przy budynku Starostwa Powiatowego przy ulicy Mątewskiej w Inowrocławiu	Starostwo Powiatowe	2010	2014	502 000	0	420 842	0	0	420 842
	l) Termomodernizacja budynku przy ulicy Bolesława Krzywoustego 15 w Inowrocławiu	Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny	2007	2014	297 000	0	279 990	0	0	279 990
	m) Termomodernizacja budynku przy ulicy Stanisława Kielbasiewicza 9 w Inowrocławiu	Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny	2007	2014	91 860	0	80 000	0	0	80 000



Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania)		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach (w zł)				Limit zobowiązań (w zł)
			od	do		2013	2014	2015	2016	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
4.	wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jst i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:	X	x	x	2 178 136	544 534	363 023	0	0	907 557
	- wydatki bieżące	X	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	X	x	x	2 178 136	544 534	363 023	0	0	907 557
	a) Budowa sali sportowej przy III LO w Inowrocławiu poprzez wykup wierzytelności	Starostwo Powiatowe	2010	2014	2 178 136	544 534	363 023	0	0	907 557
5.	wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez jst - razem - wydatki bieżące, z tego:	X	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	X	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	X	x	x	0	0	0	0	0	0

Inowrocław, 2014 r.  
 Rada Powiatu w Inowrocławiu  
 Ryszard Jędrzejewski

**Objaśnienia**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego**  
**na lata 2013–2016**

**DOCHODY**

Planowane dochody roku 2013 w Wieloletniej Prognozie Finansowej są wyższe od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 450 000 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania środkami z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć pn. „Wymiana pokryć dachowych wraz z dociepleniem oraz naprawa i malowanie elewacji na budynkach: „Pałac”, „Wozownia”, „Spichrz” w Domu Pomocy Społecznej w Ludzisku”.

**Dochody bieżące**

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego konstruuąc prognozowane dochody bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2013. Przy prognozowaniu zastosował wskaźniki makroekonomiczne (PKB) określone przez Ministra Finansów.

**Dochody majątkowe**

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat Inowrocławski mienia komunalnego przeznaczonego do zbycia w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia, gdzie od roku 2017 nie planuje się osiągać dochodów z tego tytułu.

W latach 2014–2016 planowane dochody majątkowe równe będą planowanym wpływom ze zbycia mienia.

## WYDATKI

Analogicznie do planowanych dochodów również wydatki roku 2013 są wyższe od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 450 000 zł.

Lata	Wydatki w zł		
	ogółem	bieżące	majątkowe
2013	159 876 387,00	144 066 401,00	15 809 986,00
2014	146 218 007,00	139 197 620,00	7 020 387,00
2015	146 644 132,00	139 644 132,00	7 000 000,00
2016	146 872 944,00	142 306 289,00	7 566 655,00

### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach 2013–2015 ogranicza się do wysokości wydatków inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 3 do projektu uchwały).

### Wydatki bieżące

Prognoza wydatków w kolejnych latach (2014–2016) oparta została na planie wydatków bieżących roku 2013 skorygowanych o skutki planowanej w 2014 r. restrukturyzacji placówek oświatowych i edukacyjnych. Ponadto, założono ograniczenia fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżek budżetowych do wysokości przypadających w danym roku kwot spłaty zobowiązań

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Ponieważ budżet roku 2013 jest budżetem planowanym z deficytem w kwocie 5 000 000 zł, a kwota spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań (rozchody) wynosi 5 200 000 zł koniecznym będzie zaciągnięcie kredytu (przychody) w kwocie 10 200 000 zł.

**KWOTA DŁUGU**

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
emisja obligacji w zł	33 500 000	29 000 000	24 500 000	20 000 000	15 500 000
wcześniejsze zaciągnięte kredyty w zł	5 600 000	4 900 000	4 200 000	3 500 000	2 800 000
kredyt roku 2013 w zł	x	10 200 000	9 180 000	8 160 000	7 140 000
<b>razem w zł</b>	<b>39 100 000</b>	<b>44 100 000</b>	<b>37 880 000</b>	<b>31 660 000</b>	<b>25 440 000</b>
wykup wierzytelności w zł	907 557	363 023	x	x	x
<b>ogółem kwota długu w zł</b>	<b>40 007 557</b>	<b>44 463 023</b>	<b>37 880 000</b>	<b>31 660 000</b>	<b>25 440 000</b>

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2012 r. wynosić będzie 40 007 557 zł. Ponieważ w roku 2013 r. planuje się pokryć przychodami z zaciągniętego kredytu deficyt budżetowy oraz przypadające do spłacenia w 2013 r. raty zaciągniętych wcześniej zobowiązań, kwota długu na 31 grudnia 2013 r. wyniesie 44 463 023 zł w tym: dług związany z realizacją zadań posiadających dofinansowanie z Unii Europejskiej 10 306 819 zł oraz dług spłacany wydatkami 363 023 zł (wierzytelność powstała z tytułu budowy sali sportowej przy III Liceum Ogólnokształcącym im. Królowej Jadwigi w Inowrocławiu). Ww. obowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią **28,71%** i spłacane będą do 2023 r.

Od roku 2014 planuje się budżety z nadwyżką budżetową do wysokości sfinansowania zadłużenia (spłata rat kapitałowych i wykup obligacji danego roku).

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

i tak:

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
dochody bieżące w zł	150 486 087	149 438 007	150 864 132	151 592 944
+ wolne środki w zł	0	0	0	0
- wydatki bieżące w zł	144 066 401	139 197 620	139 644 132	139 306 289
<b>różnica w zł (nadwyżka operacyjna)</b>	<b>6 419 686</b>	<b>10 240 387</b>	<b>11 220 000</b>	<b>12 286 655</b>

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

**rok 2014:**

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

**Db+Sm-Wb**

**Do**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>symbol</b>	<b>2011 r.</b>	<b>III kw. 2012 r.</b>	<b>2013 r.</b>
dochody bieżące w zł	Db	147 736 647,18	146 763 832	150 486 087
dochody ze sprzedaży majątku w zł	Sm	436 601,60	3 433 032	3 720 300
wydatki bieżące w zł	Wb	134 712 021,31	141 568 800	144 066 401
dochody ogółem w zł	Do	154 876 601,60	151 847 908	154 876 387
<b>wskaźnik w zł</b>	<b>%</b>	<b>8,69</b>	<b>5,68</b>	<b>6,55</b>

$8,69 + 5,68 + 6,55 = 20,92 : 3 = 6,97\%$  (przeciętny wskaźnik obsługi zadłużenia w trzech poprzedzających rok 2014). **Wskaźnik ten nie może być przekroczony w 2014 r. zgodnie z art. 243 uofp.**

W 2014 r. prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 8 620 000 zł (spłata rat kapitałowych 6 220 000 zł, odsetki 2 400 000 zł), tj. **5,65%** do dochodów ogółem.

Stosując wyłączenia z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp, co stanowi kwotę 1 645 000 zł, koszt obsługi długu wyniesie 6 975 000 zł tj. **4,58%** do dochodów ogółem.

**W związku z powyższym Powiat spełnia warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Przewodniczący  
R. d. Powiatu Nowy Sącz  
Ryszard Kozłowski

