

UCHWAŁA NR XLI/364/2018
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO

z dnia 21 września 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.¹) 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.²) 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

¹ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

² Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366 i poz. 1693.

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XLI/364/2018
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**

z dnia 21 września 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:

- 1) wprowadzenie nowego zadania związanego z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej: „*Wykluczenie - nie ma MOWy!*”: okres realizacji - 2018-2021, łączne nakłady finansowe - 540 375,00 zł, limit wydatków na 2018 r. - 119 348,00 zł, limit wydatków na 2019 r. - 154 441,00 zł, limit wydatków na 2020 r. - 158 588,00 zł, limit wydatków na 2021 r. - 107 998,00 zł, limit zobowiązań na lata 2018-2021 - 540 375,00 zł,
- 2) skorygowanie zadania związanego z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej: „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” - zmiana łącznych nakładów finansowych - 5 028 003,49 zł, limitu wydatków na 2018 r. - 554 759,99 zł, limitu wydatków na 2019 r. - 992 142,20 zł, limitu wydatków na 2020 r. - 2 650 430,20 zł, limitu wydatków w na 2021 r. - 830 671,10 zł, limitu zobowiązań na lata 2018-2021 - 5 028 003,49 zł (zgodnie z aktualnym harmonogramem realizacji projektu),
- 3) korektę wieloletnich zadań inwestycyjnych:
 - a) „*Przebudowa drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki*” - zmiana: łącznych nakładów finansowych - 693 156,00 zł, limitu wydatków na 2018 r. - 677 781,00 zł, limitu zobowiązań na lata 2017-2018 - 677 781,00 zł (nadwyżka środków własnych w związku z dofinansowaniem zadania środkami z Gminy Kruszwica),
 - b) „*Przebudowa drogi powiatowej nr 2569C Szarlej-Karczyn-Dulsk na odcinku Dziennice-Góra-Witowy, krzyżującej się z drogą wojewódzką nr 252*” - zmiana: łącznych nakładów finansowych - 4 895 777,00 zł, limitu wydatków na 2018 r. - 4 830 077,00 zł, limitu zobowiązań na lata 2017-2018 - 4 830 077,00 zł (w związku ze zmniejszeniem dofinansowania zadania ze środków budżetu państwa).

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.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Ryszard Jagodziński

Załącznik nr 1 do uchwały nr XLII/364/2018
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia 21 września 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:						
		1.1	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
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Formuła	[1.1]*[1.2]																	
Wykonanie 2015	149 696 324,28	146 541 708,92	25 836 273,00	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	153 509 658,25	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	162 754 385,94	155 290 010,94	31 315 131,00	750 000,00	5 878 197,40	0,00	74 500 854,00	27 789 107,75	7 464 375,00	48 655,00	7 415 720,00							
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	Wydatki ogółem ^x	z tego:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samorządu województwa	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	2													
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2015	142 011 428,44	136 411 138,60	0,00	0,00	0,00	1 194 655,01	1 194 655,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 289,84
Wykonanie 2016	135 725 183,54	132 537 439,41	0,00	0,00	0,00	975 652,37	975 652,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 744,13
Plan 3 kw. 2017	155 371 868,25	145 599 405,25	0,00	0,00	0,00	942 165,00	942 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 772 463,00
Wykonanie 2017	147 179 388,26	138 703 074,78	0,00	0,00	0,00	797 702,39	797 702,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 476 313,48
2018	178 780 030,98	152 277 768,98	0,00	0,00	0,00	725 489,00	725 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 502 262,00
2019	152 372 427,85	151 126 711,85	0,00	0,00	0,00	711 448,00	711 448,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 716,00
2020	154 872 427,85	152 790 921,85	0,00	0,00	0,00	506 887,00	506 887,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 506,00
2021	156 860 861,19	153 860 861,19	0,00	0,00	0,00	360 302,00	360 302,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2022	155 945 157,60	153 573 502,35	0,00	0,00	0,00	287 778,00	287 778,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 655,25
2023	155 638 654,88	153 215 391,65	0,00	0,00	0,00	248 518,00	248 518,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 263,23
2024	155 985 403,52	152 957 339,30	0,00	0,00	0,00	147 977,00	147 977,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 064,22
2025	156 902 152,16	152 751 286,94	0,00	0,00	0,00	81 529,00	81 529,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 865,22
2026	156 748 900,80	152 570 228,59	0,00	0,00	0,00	51 826,00	51 826,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 672,21
2027	156 595 649,44	152 389 170,24	0,00	0,00	0,00	22 127,00	22 127,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206 479,20
2028	156 595 649,44	152 368 233,24	0,00	0,00	0,00	6 188,00	6 188,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 237 416,20

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

