

UCHWAŁA NR XXV/261/2016
RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA
z dnia 19 grudnia 2016 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia
na lata 2017-2028**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948 i 1984) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Inowrocławia na lata 2017-2028, zwaną dalej „Prognozą”, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały, w skład której wchodzi:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2028;
- 2) objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2028.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2017-2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Inowrocławia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Inowrocławia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

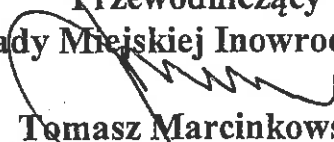
§ 5. Upoważnia się Prezydenta Miasta Inowrocławia do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w §§ 3 i 4, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Inowrocławia.

§ 7. Traci moc uchwała nr XV/141/2015 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia na lata 2016-2028.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.



Przewodniczący
Rady Miejskiej Inowrocławia

Tomasz Marcinkowski

nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem formalnoprawnym

19. 12. 2016 r. RADA PRAWNY
data podpis

Teresa Górka

Skarbnik Miasta

Grażyna Filipiak

(1)

ZAŁĄCZNIK NR 1
DO UCHWAŁY NR XXV/261/2016
RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA
z dnia 19 grudnia 2016 r.

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
NA LATA 2017-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		w tym:			
		Dochody bieżące										Dochody majątkowe		ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1		1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2		1.2.1	
1		1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2		1.2.1		1.2.2	
1		1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2		1.2.1		1.2.2	
Wykonanie 2014	230 343 009,32	220 814 203,73	49 398 789,00	2 235 093,56	61 340 145,95	37 107 909,50	43 538 888,00	42 037 077,67	9 528 805,59	4 395 020,51	4 504 189,55						
Wykonanie 2015	268 137 640,57	238 978 635,17	53 280 478,00	1 715 370,35	62 199 608,38	38 068 167,07	49 814 597,00	42 322 182,27	31 158 005,40	8 641 718,12	22 185 822,88						
Plan 3 kw. 2016	269 390 663,84	258 450 217,94	55 564 972,00	1 500 000,00	58 482 267,00	35 700 000,00	62 917 207,00	67 897 829,00	10 940 345,90	2 498 768,00	8 240 577,90						
Wykonanie 2016	278 488 700,00	267 433 597,10	55 584 972,00	1 600 000,00	60 462 871,85	37 518 752,85	52 917 207,00	74 618 028,22	11 055 102,90	1 874 131,00	8 945 971,90						
2017	279 510 850,00	270 122 650,00	59 535 112,00	1 300 000,00	62 052 606,00	39 280 000,00	53 800 630,00	67 555 188,00	9 388 000,00	3 900 050,00	5 362 950,00						
2018	302 976 390,00	275 120 130,00	61 800 000,00	1 300 000,00	61 461 130,00	38 300 000,00	55 800 000,00	74 138 000,00	27 856 250,00	1 100 000,00	26 666 250,00						
2019	292 652 335,00	280 587 335,00	64 210 000,00	1 300 000,00	62 432 135,00	38 800 000,00	57 900 000,00	74 236 000,00	12 065 000,00	1 157 500,00	10 817 500,00						
2020	288 204 140,00	285 549 140,00	66 700 000,00	1 300 000,00	62 818 140,00	39 000 000,00	60 100 000,00	74 236 000,00	2 655 000,00	1 042 500,00	1 542 500,00						
2021	292 043 100,00	280 633 100,00	68 150 000,00	1 200 000,00	63 503 920,00	39 380 000,00	62 300 000,00	74 236 000,00	1 410 000,00	1 000 000,00	350 000,00						
2022	298 129 458,00	288 819 458,00	71 600 000,00	1 250 000,00	64 901 530,00	40 471 000,00	64 500 000,00	74 301 000,00	1 310 000,00	1 000 000,00	260 000,00						
2023	302 521 080,00	301 311 080,00	73 900 000,00	1 300 000,00	64 785 090,00	40 875 000,00	68 600 000,00	74 346 000,00	1 210 000,00	1 000 000,00	170 000,00						
2024	308 826 710,00	307 715 710,00	76 200 000,00	1 350 000,00	66 589 710,00	41 634 000,00	68 700 000,00	74 396 000,00	1 110 000,00	1 000 000,00	70 000,00						
2025	314 421 390,00	313 411 390,00	78 600 000,00	1 400 000,00	67 315 390,00	42 403 000,00	70 800 000,00	74 438 000,00	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00						
2026	319 750 140,00	318 750 140,00	81 000 000,00	1 450 000,00	68 148 140,00	43 180 000,00	72 900 000,00	74 481 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00						
2027	322 007 940,00	321 007 940,00	81 100 000,00	1 500 000,00	69 101 940,00	43 975 000,00	73 900 000,00	74 526 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00						
2028	323 938 690,00	323 038 690,00	81 200 000,00	1 550 000,00	69 937 690,00	44 753 000,00	74 800 000,00	74 571 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00						

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące										
		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
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	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			2.2	
Wykonanie 2014	227 836 788,79	208 102 621,99	0,00	0,00	3 330 358,20	3 330 358,20	24 828,24	554 612,09			19 734 167,80	
Wykonanie 2015	257 825 457,32	217 685 959,25	0,00	0,00	2 587 584,99	2 587 584,99	33 009,40	781 314,04			39 939 498,07	
Plan 3 kw. 2016	266 127 324,84	251 663 485,34	0,00	0,00	3 859 300,00	3 859 300,00	0,00	0,00			14 463 839,50	
Wykonanie 2016	270 792 500,00	258 101 199,50	0,00	0,00	2 428 344,04	2 428 344,04	26 000,00	485 411,26			12 681 300,50	
2017	260 718 160,00	262 775 946,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	688 226,82			17 942 204,00	
2018	296 300 000,00	263 081 800,00	0,00	0,00	3 587 187,00	3 587 187,00	0,00	578 501,67			33 218 200,00	
2019	281 150 000,00	265 000 000,00	0,00	0,00	3 410 199,00	3 410 199,00	0,00	708 143,94			16 150 000,00	
2020	275 500 000,00	266 000 000,00	0,00	0,00	3 185 081,00	3 185 081,00	0,00	937 687,41			9 500 000,00	
2021	278 000 000,00	268 000 000,00	0,00	0,00	2 955 668,00	2 955 668,00	0,00	500 000,00			10 000 000,00	
2022	281 000 000,00	271 000 000,00	0,00	0,00	2 485 200,00	2 485 200,00	0,00	0,00			10 000 000,00	
2023	283 000 000,00	273 000 000,00	0,00	0,00	2 144 135,00	2 144 135,00	0,00	0,00			10 000 000,00	
2024	289 000 000,00	275 000 000,00	0,00	0,00	1 960 911,00	1 960 911,00	0,00	0,00			14 000 000,00	
2025	291 000 000,00	277 000 000,00	0,00	0,00	1 650 643,00	1 650 643,00	0,00	0,00			14 000 000,00	
2026	293 500 000,00	279 000 000,00	0,00	0,00	1 086 319,00	1 086 319,00	0,00	0,00			14 500 000,00	
2027	297 000 000,00	282 000 000,00	0,00	0,00	612 021,00	612 021,00	0,00	0,00			15 000 000,00	
2028	300 000 000,00	285 000 000,00	0,00	0,00	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00			15 000 000,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między wydatkami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2014	104 756 830,43	0,00	12 711 581,74	12 711 581,74
Wykonanie 2015	96 001 086,83	0,00	19 283 875,92	21 555 383,92
Plan 3 kw. 2016	88 712 600,83	0,00	6 786 732,60	10 809 116,80
Wykonanie 2016	84 280 436,83	0,00	9 332 397,80	13 354 781,80
2017	85 487 836,83	0,00	7 348 704,00	7 348 704,00
2018	85 290 859,55	0,00	12 038 330,00	12 038 330,00
2019	78 331 867,75	0,00	15 587 335,00	15 587 335,00
2020	72 427 875,95	0,00	19 549 140,00	19 549 140,00
2021	61 538 884,15	0,00	22 833 100,00	22 833 100,00
2022	50 643 220,35	0,00	25 819 458,00	25 819 458,00
2023	40 143 487,86	0,00	28 311 090,00	28 311 090,00
2024	32 170 000,00	0,00	32 715 710,00	32 715 710,00
2025	24 035 000,00	0,00	36 411 390,00	36 411 390,00
2026	15 235 000,00	0,00	39 750 140,00	39 750 140,00
2027	6 835 000,00	0,00	39 007 940,00	39 007 940,00
2028	0,00	0,00	38 038 890,00	38 038 890,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2014	4,15%	3,00%	0,00	3,00%	7,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	4,60%	1,95%	0,00	1,95%	10,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	4,14%	3,81%	0,00	3,81%	3,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	5,08%	4,58%	0,00	4,58%	4,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	3,76%	2,70%	0,00	2,70%	4,02%	7,10%	7,29%	TAK	TAK	
2018	3,87%	2,41%	0,00	2,41%	4,34%	5,98%	6,15%	TAK	TAK	
2019	4,67%	3,46%	0,00	3,46%	5,72%	3,94%	4,13%	TAK	TAK	
2020	4,68%	3,53%	0,00	3,53%	7,14%	4,69%	4,69%	TAK	TAK	
2021	4,74%	4,06%	0,00	4,06%	8,09%	5,73%	5,73%	TAK	TAK	
2022	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	9,00%	6,98%	6,98%	TAK	TAK	
2023	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	9,89%	8,08%	8,08%	TAK	TAK	
2024	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	10,82%	8,93%	8,93%	TAK	TAK	
2025	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	11,90%	9,87%	9,87%	TAK	TAK	
2026	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	12,74%	10,84%	10,84%	TAK	TAK	
2027	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	12,42%	11,85%	11,85%	TAK	TAK	
2028	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	12,02%	12,35%	12,35%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		majątkowe			
		10	10.1				11.1	11.2				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2014	0,00	2 506 219,53	82 732 487,62	14 928 677,86	15 061 230,00	0,00	15 061 230,00	5 641 537,15	9 078 293,37	609 028,34		
Wykonanie 2015	0,00	858 065,00	82 875 813,77	15 798 539,28	31 776 193,00	0,00	31 776 193,00	5 713 004,00	34 870 307,00	765 000,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	88 541 679,35	16 753 768,72	8 425 048,50	0,00	8 425 048,50	6 276 101,50	7 787 738,00	400 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	7 696 200,00	89 928 041,64	17 884 902,72	6 974 117,50	11 128,00	6 962 989,50	5 252 613,50	7 038 687,00	400 000,00		
2017	0,00	0,00	91 735 336,00	19 192 214,00	12 068 193,00	58 310,00	12 009 883,00	5 695 621,00	11 846 583,00	400 000,00		
2018	6 676 380,00	6 676 380,00	94 500 000,00	20 700 000,00	32 101 682,00	3 682,00	32 098 000,00	2 573 000,00	29 125 000,00	400 000,00		
2019	11 502 335,00	10 258 991,80	97 000 000,00	21 200 000,00	14 150 000,00	0,00	14 150 000,00	1 250 000,00	12 500 000,00	400 000,00		
2020	12 704 140,00	10 308 991,80	99 500 000,00	21 700 000,00	7 625 000,00	0,00	7 625 000,00	1 000 000,00	5 225 000,00	400 000,00		
2021	14 043 100,00	10 888 991,80	102 000 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	400 000,00		
2022	17 129 458,00	10 895 663,00	104 500 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	400 000,00		
2023	19 521 090,00	10 499 732,49	107 000 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	400 000,00		
2024	19 825 710,00	7 973 487,86	109 500 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	400 000,00		
2025	23 421 380,00	8 135 000,00	112 000 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	400 000,00		
2026	26 250 140,00	8 800 000,00	114 500 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00	400 000,00		
2027	25 007 840,00	8 400 000,00	117 000 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	400 000,00		
2028	23 938 690,00	6 749 751,28	119 500 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	400 000,00		

Z rubryki 11.1 przypada na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe w latach:

	2014	2015	2016	2017
Nagrody jubileuszowe	218 173	135 857	183 660	222 534
Odprawy emerytalno-rentowe	284 376	200 108	32 453	-

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenie, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym: splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych porczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Nowocławia
Tomasz Marcinkowski

2. OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2017-2028

A. Dochody ogółem

W prognozie założono wzrost dochodów bieżących w 2017 r. o 1,0 %, a w kolejnych latach następująco:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
wskaznik %	1,9	2,0	1,8	1,8	2,1	1,5	2,1	1,9	1,7	0,7	0,6

Wzrost ten w przeważającej mierze dotyczy takich dochodów jak: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku od nieruchomości i subwencji.

Dochody majątkowe ujęto w wielkościach przewidywanych dotacji oraz dochodów ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. Dochody ze sprzedaży mienia obejmują planowane dochody ze zbycia około 45 lokali mieszkalnych rocznie oraz nieruchomości gruntowych zabudowanych i niezabudowanych.

W sporządzonej prognozie zastosowano realne planowanie dochodów własnych. Podatki i opłaty lokalne planowano w oparciu o posiadaną podstawę opodatkowania oraz oddane do użytkowania inwestycje (budowa obiektów budowanych).

B. Wydatki ogółem zapisano w kwocie

lata:	ogółem:	z tego:	
		bieżące:	majątkowe:
2017	280 718 150,00	262 775 946,00	17 942 204,00
2018	296 300 000,00	263 081 800,00	33 218 200,00
2019	281 150 000,00	265 000 000,00	16 150 000,00
2020	275 500 000,00	266 000 000,00	9 500 000,00
2021	278 000 000,00	268 000 000,00	10 000 000,00
2022	281 000 000,00	271 000 000,00	10 000 000,00
2023	283 000 000,00	273 000 000,00	10 000 000,00
2024	289 000 000,00	275 000 000,00	14 000 000,00
2025	291 000 000,00	277 000 000,00	14 000 000,00
2026	293 500 000,00	279 000 000,00	14 500 000,00
2027	297 000 000,00	282 000 000,00	15 000 000,00
2028	300 000 000,00	285 000 000,00	15 000 000,00

C. Wynik budżetu

Planowane nadwyżki budżetowe w latach 2018 – 2028 przeznaczone zostaną na spłatę długu publicznego.

D. Obsługa długu publicznego

obejmuje spłatę kapitału i odsetek, która kształtuje się następująco:

Lata	ogółem	z tego:	
		spłaty	odsetki
2017	10 500 000,00	6 500 000,00	4 000 000,00
2018	12 014 264,08	8 427 077,08	3 587 187,00
2019	13 669 190,80	10 258 991,80	3 410 199,00
2020	13 494 072,80	10 308 991,80	3 185 081,00
2021	13 844 659,80	10 888 991,80	2 955 668,00
2022	13 380 863,80	10 895 663,00	2 485 200,00
2023	12 643 867,49	10 499 732,49	2 144 135,00
2024	9 934 398,86	7 973 487,86	1 960 911,00
2025	9 785 643,00	8 135 000,00	1 650 643,00
2026	9 886 319,00	8 800 000,00	1 086 319,00

2027	9 012 021,00	8 400 000,00	612 021,00
2028	7 179 000,00	6 835 000,00	344 000,00

Raty kapitałowe wynikają z zawartych umów, a koszty odsetek obliczono na podstawie stawki WIBOR 1M 3,0%.

E. Zachowanie równowagi budżetowej

W prognozie zastosowano zasadę, że suma dochodów i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów, bądź ją przewyższa.

Jednostka miary: zł

Lata	Dochody ogółem:	Przychody ogółem:	Razem:	Wydatki ogółem:	Rozchody ogółem:	Razem:
2017	279 510 650,00	7 707 500,00	287 218 150,00	280 718 150,00	6 500 000,00	287 218 150,00
2018	302 976 380,00	8 230 000,00	311 206 380,00	297 300 000,00	8 427 077,08	305 727 077,08
2019	292 652 335,00	3 300 000,00	295 952 335,00	281 150 000,00	10 258 991,80	291 408 991,80
2020	288 204 140,00	4 405 000,00	292 609 140,00	275 500 000,00	10 308 991,80	285 808 991,80
2021	292 043 100,00		292 043 100,00	278 000 000,00	10 888 991,80	288 888 991,80
2022	298 129 458,00		298 129 458,00	281 000 000,00	10 895 663,00	291 895 663,00
2023	302 521 090,00		302 521 090,00	283 000 000,00	10 499 732,49	293 499 732,49
2024	308 825 710,00		308 825 710,00	289 000 000,00	7 973 487,86	296 973 487,86
2025	314 421 390,00		314 421 390,00	291 000 000,00	8 135 000,00	299 135 000,00
2026	319 750 140,00		319 750 140,00	293 500 000,00	8 800 000,00	302 300 000,00
2027	322 007 940,00		322 007 940,00	297 000 000,00	8 400 000,00	305 400 000,00
2028	323 938 690,00		323 938 690,00	300 000 000,00	6 835 000,00	306 835 000,00

F. Kształtowanie się nadwyżki operacyjnej

Jednostka miary: zł

Lata	Dochody bieżące:	Wydatki bieżące:	Nadwyżka operacyjna:
2017	270 122 650,00	262 775 946,00	7 346 704,00
2018	275 120 130,00	263 081 800,00	12 038 330,00
2019	280 587 335,00	265 000 000,00	15 587 335,00
2020	285 549 140,00	266 000 000,00	19 549 140,00
2021	290 633 100,00	268 000 000,00	22 633 100,00
2022	296 819 458,00	271 000 000,00	25 819 458,00
2023	301 311 090,00	273 000 000,00	28 311 090,00
2024	307 715 710,00	275 000 000,00	32 715 710,00
2025	313 411 390,00	277 000 000,00	36 411 390,00
2026	318 750 140,00	279 000 000,00	39 750 140,00
2027	321 007 940,00	282 000 000,00	39 007 940,00
2028	323 038 690,00	285 000 000,00	38 038 690,00

G. Kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obsługi długu publicznego

W roku 2017 limitowana obsługa długu stanowić będzie 2,70 % planowanych dochodów, co spełnia normę określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., bowiem dla 2017 r. dopuszczalny wskaźnik obsługi długu wyniesie $\frac{1}{3}$ wskaźników obliczonych dla lat 2014 – 2016 wg wzoru:

$$\frac{D_b + S_m - W_b}{D_o} = \frac{3,45 + 7,43 + 10,42}{3} = 7,10 \%$$

Wielkości obliczone dla poszczególnych lat są następujące:

Jednostka miary: zł

Lata	Db	Sm	Wb	Do	wskaźnik w %	dopuszczalny wskaźnik obsługi długu w %
w 2014	220 814 203,73	3 945 600,00	208 102 621,99	230 343 009,32	7,43	6,52
w 2015	236 979 635,17	8 641 718,12	217 685 959,25	268 137 640,57	10,42	7,88
2016	267 433 597,10	1 874 131,00	258 101 199,50	278 488 700,00	4,02	7,88
2017	270 122 650,00	3 900 000,00	262 775 946,00	279 510 650,00	4,02	7,29
2018	275 120 130,00	1 100 000,00	263 081 800,00	302 976 380,00	4,34	6,15
2019	280 587 335,00	1 157 500,00	265 000 000,00	292 652 335,00	5,72	4,13
2020	285 549 140,00	1 042 500,00	266 000 000,00	288 204 140,00	7,14	4,69
2021	290 633 100,00	1 000 000,00	268 000 000,00	292 043 100,00	8,09	5,73
2022	296 819 458,00	1 000 000,00	271 000 000,00	298 129 458,00	9,00	6,98
2023	301 311 090,00	1 000 000,00	273 000 000,00	302 521 090,00	9,69	8,08
2024	307 715 710,00	1 000 000,00	275 000 000,00	308 825 710,00	10,92	8,93
2025	313 411 390,00	1 000 000,00	277 000 000,00	314 421 390,00	11,90	9,87
2026	318 750 140,00	1 000 000,00	279 000 000,00	319 750 140,00	12,74	10,84
2027	321 007 940,00	1 000 000,00	282 000 000,00	322 007 940,00	12,42	11,85
2028	323 038 690,00	900 000,00	285 000 000,00	323 938 690,00	12,02	12,35

Prognoza zakłada, iż w 2018 r. limitowany koszt obsługi długu publicznego wyniesie 11 435 762,41 zł, który obejmuje spłatę kapitału w kwocie 8 427 077,08 zł oraz odsetki 3 008 685,33 zł. Stanowi on 2,41 % prognozowanych dochodów. Dopuszczalny limitowany wskaźnik obsługi długu w 2018 r. wyniesie 6,15 % co oznacza, że spełniona zostanie norma określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz zalecenie Ministerstwa Finansów.

Zakłada się, że w 2019 r. koszt obsługi długu publicznego wyniesie 13 669 190,80 zł. Koszt ten obejmuje spłatę kapitału 10 258 991,80 zł oraz odsetki 3 410 199 zł. W spłacanym kapitale kwota 2 848 983,31 zł dotyczyć będzie długu zaciągniętego na realizację zadań posiadających dofinansowanie UE oraz odsetki w kwocie 708 143,94 zł, który nie podlega limitowaniu zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych. Limitowany koszt obsługi długu publicznego w 2019 r. wyniesie 10 112 063,55 zł, co w relacji do planowanych dochodów stanowi 3,46 %. Oznacza to, że w 2019 r. spełniony zostanie warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, bowiem nie został przekroczony dopuszczalny wskaźnik, który dla 2019 r. wynosi 3,94 %.

Warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych Miasto spełni również w latach 2020-2028.

Odpowiadając na uwagę Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy dotyczącą zbyt małej różnicy między wskaźnikiem planowanym, a dopuszczalnym w zakresie obsługi długu – wyjaśnia się, że wynika ona z „ostrożnego” planowania. Potwierdzeniem tego jest fakt, że przyjęcie dla dochodów uzyskiwanych z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji - wskaźników określonych przez Ministra Finansów w wytycznych dla założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst – powoduje, że różnice te są wyższe od 1 p. p. z wyjątkiem 2019 roku.

Przyczyna tego tkwi w zapisach dotyczących 2016 roku, który w wieloletniej prognozie finansowej posiada w wierszu „wykonanie 2016” wielkości planowane. Analizując jednak przedstawione w materiałach informacyjnych (zał. nr 17) do projektu budżetu na 2017 rok – przewidywane wykonanie dochodów i wydatków dla 2016 r. uzyskuje się informację, że wskaźnik obliczony dla tegoż roku wyniesie 5,59 %. Spowoduje to, że dopuszczalny wskaźnik na 2019 rok wyniesie 4,65 % przy planowanym 3,46 %. Zatem należy się spodziewać, że zachowane zostanie również w 2019 roku zalecenie Ministerstwa Finansów.

Przedstawione wyliczenia wskazują, że Miasto Inowrocław nie powinno mieć problemów z płynnością finansową. Na bieżąco monitoruje się sytuację finansową budżetu. Kontynuowana będzie zasada przedterminowego spłacania długu w ramach zaistniałych możliwości finansowych. Miasto zagwarantowało sobie taką możliwość w zawartych umowach z wierzycielami.

ZAŁĄCZNIK NR 2
DO UCHWAŁY NR XXV/261/2016
RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA
z dnia 19 grudnia 2016 r.

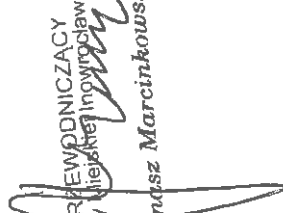
WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2017-2020

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2017-2020					Limit zobowiązań
			od	do		2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Przedsięwzięcia ogółem				81 635 560,76	6 974 117,50	12 068 193	32 101 682	14 150 000	7 625 000	65 944 875,0
	wydatki bieżące				73 120,00	11 128,00	58 310,00	3 682,00	0,00	0,00	61 992,00
	wydatki majątkowe				81 562 440,76	6 962 989,50	12 009 883	32 098 000	14 150 000	7 625 000	65 882 883,0
	1) programy, projekty lub zadania (razem)				81 635 560,76	6 974 117,50	12 068 193	32 101 682	14 150 000	7 625 000	65 944 875,0
	wydatki bieżące				73 120,00	11 128,00	58 310,00	3 682,00	0,00	0,00	61 992,00
	wydatki majątkowe				81 562 440,76	6 962 989,50	12 009 883	32 098 000	14 150 000	7 625 000	65 882 883
	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem)				47 148 120,00	11 128	6 360 810	29 128 682	12 500 000	0	47 989 492
	wydatki bieżące				73 120,00	11 128,00	58 310,00	3 682,00	0	0	61 992,00
	wydatki majątkowe				47 075 000,00	0,00	6 302 500,00	29 125 000,00	12 500 000,00	0,00	47 927 500,00
	program 1 ogółem										
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020				26 198 120,00	11 128,00	1 558 310,00	19 128 682,00	5 500 000,00	0,00	26 186 992,00
1	Połączenie ulic Toruńskiej i Szymborskiej (w tym przebudowa ul. Długiej)	UM	2017	2019	18 000 000,00		700 000	13 000 000	4 300 000		18 000 000
2	ul. Magazynowa	UM	2017	2019	8 125 000		800 000	6 125 000	1 200 000		8 125 000

3	Invest in Bit CITY 2 Promocja potencjału gospodarczego oraz promocja atrakcyjności inwestycyjnej miast prezydenckich województwa Kujawsko-Pomorskiego	UM	2016	2018	73 120,00	11 128,00	58 310,00	3 682,00				61 992,00
	program 2 ogółem											
	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020				20 950 000	0	4 802 500	10 000 000	7 000 000	0		21 802 500
4	Poprawa jakości środowiska Miasta Inowrocławia poprzez rozwój terenów zielonych	UM	2017	2017	2 950 000		2 950 000					2 950 000
5	Gospodarka wodno-ściekowa w Inowrocławiu	UM	2017	2019	18 000 000		1 000 000	10 000 000	7 000 000			18 000 000
6	Termomodernizacja Środowiskowego Domu Samopomocy	UM	2017	2017	402 500		402 500					402 500
7	Adaptacja poddasza budynku UM ul. Roosevelta 33-35	UM	2017	2017	450 000		450 000					450 000
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)											
	wydatki bieżące											
	wydatki majątkowe											
	program 1 ogółem											
	program 2 ogółem											
	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				34 487 440,76	6 962 989,50	5 707 383	2 973 000	1 650 000	7 625 000		17 955 383
	wydatki bieżące				0	0						0
	wydatki majątkowe				34 487 440,76	6 962 989,50	5 707 383,00	2 973 000,00	1 650 000,00	7 625 000,00		17 955 383

25	Łącznik dla pieszych od ul. L. Kruczkowskiego do ul. J. Weyssenhoffa	UM	2016	2016	58 500	58 500	58 500					
26	Przebudowa ul. S. Batoro i Jana III Sobieskiego	UM	2016	2016	775 500	775 500	775 500					
27	Miejsca postojowe przy ul. Ks. Bolesława Jaśkowskiego	UM	2016	2016	75 150	75 150	75 150					
28	Budowa alejek na Osiedlu Piastowskim I	UM	2016	2016	165 000	165 000						
29	Zatoki postojowe ul. Alejnika 17	UM	2016	2016	59 030	59 030	59 030					
30	Przebudowa ul. Harcerstwa Polskiego	UM	2016	2016	233 832	233 832	233 832					
31	Odcinek sieci wodociągowej i kanalizacji deszczowej w ul. Jesionowej i ul. Trzcńskiego	UM	2016	2017	144 767	72 384	72 383					72 383
32	Doposażenie boisk wielofunkcyjnych	UM	2016	2016	39 000	39 000	39 000					
33	Przebudowa ul. Długiej	UM	2015	2016	628 528	300 000	300 000					
34	Remont placówek oświatowych i opiekuńczych	UM	2015	2016	3 191 025,19	1 000 000	1 000 000					
35	Wkład własny w zadania z dofinansowaniem Unii Europejskiej	UM	2015	2017	366 050,00		200 000					200 000
36	Budowa ul. Kamiennej	UM	2017	2017	410 000	410 000	410 000					410 000
37	Przebudowa ul. Władysława Jagielly	UM	2017	2017	300 000	300 000	300 000					300 000
38	Przebudowa ul. Krzymińskiego	UM	2017	2017	700 000	700 000	700 000					700 000
39	Budowa ul. Kościelskiego	UM	2017	2017	350 000	350 000	350 000					350 000
40	ul. Zielna	UM	2018	2018	400 000	400 000		400 000				400 000
41	ul. Łubinowa	UM	2018	2018	650 000	650 000		650 000				650 000
42	Budowa ul. Jesionowa	UM	2018	2018	300 000	300 000		300 000				300 000
43	Modernizacja budynku UM ul. Sienkiewicza	UM	2018	2018	123 000	123 000		123 000				123 000
44	Droga dojazdowa do przedszkola "Kujawskie dzieci"	UM	2020	2020	250 000					250 000		250 000
45	Budowa ul. Szelburg-Zarembiny	UM	2020	2020	300 000	300 000				300 000		300 000
46	Budowa ul. Lnianej	UM	2020	2020	325 000	325 000				325 000		325 000
47	Budowa ul. Słonecznikowej	UM	2020	2020	350 000	350 000				350 000		350 000
48	Budowa ul. Kruszańskiej	UM	2020	2020	500 000	500 000				500 000		500 000

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok									
wydatki bieżące									
0									
wydatki majątkowe									
0									
Umowa 1 ogółem									
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)									
wydatki bieżące									
0									
Umowa 1 ogółem									
Umowa 2 ogółem									

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Inowrocławia

Tomasz Marcinkowski

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXV/261/2016
RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA
z dnia 19 grudnia 2016 r.

Dług publiczny Miasta Inowrocławia wg stanu na dzień 30 września 2016 r. wynosił 93 653 852,48 zł i w relacji do planowanych dochodów na 2016 r. stanowił 34,73 %. Spośród ogólnej kwoty długu kwota 14 265 646,38 zł dotyczyła zadań posiadających dofinansowanie Unii Europejskiej.

Projekt budżetu na 2017 r. zakłada planowaną spłatę kapitału w wysokości 6 500 000 zł oraz zaciągnięcie nowego kredytu w kwocie 7,7 mln zł. Zatem przewidywana na 31 grudnia 2017 r. kwota długu wyniesie 85 487 936,63 zł i stanowić będzie 31,78 % planowanych dochodów. W 2017 r. koszty obsługi długu stanowić będą kwotę 10 500 000 zł. Kwota ta obejmuje spłatę kapitału oraz odsetki w wysokości 4,0 mln zł, co stanowi 3,76%. W ww. kwocie limitem nie są objęte:

- spłaty kapitału dotyczącego wkładu własnego w zadaniach posiadających dofinansowanie Unii Europejskiej (art. 243 ust. 3)	2 264 751,48 zł
- odsetki	688 226,82 zł
Razem:	<u>2 952 978,30 zł</u>

Zatem limitowane koszty obsługi zadłużenia w 2017 r. wyniosą 7 547 021,70 zł, co stanowi 2,70 % dochodów.

Dopuszczalny wskaźnik obsługi długu limitowanego w 2017 r. wynosi 7,10 %.

Powyższe wskazuje, że projekt budżetu na 2017 r. spełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jest ona również zachowana w następnych latach objętych prognozą.

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą”, inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową (art. 230 ust.6 ustawy).

Wieloletnia prognoza finansowa – stosownie do art. 226 ust. 1 ustawy – powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

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

- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3;
- 9) objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje – zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy – okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (art.228 ust. 1 ustawy).

Na mocy art. 228 ust. 2 ustawy organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd tej jednostki do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

W tej sytuacji wywołanie uchwały jest uzasadnione. Inicjatorem wywołania uchwały jest Prezydent Miasta Inowrocławia.

Rada Miejska Inowrocławia podjęła uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia na lata 2017-2028 w głosowaniu jawnym.

Na 23 radnych w głosowaniu wzięło udział 22 radnych obecnych na sesji. Za przyjęciem uchwały głosowało 14 radnych, głosy przeciwne - 8, wstrzymujących się - 0.

**Przewodniczący Rady
Miejskiej Inowrocławia**

Tomasz Marcinkowski