

ZARZĄDZENIE NR ..211/2018
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia ..29 czerwca 2018r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Inowrocławia na lata 2018-2031**

Na podstawie art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 1-2 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz art. 232 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62 i 1000) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVI/422/2017 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia na lata 2018-2031 zmienionej uchwałami Rady Miejskiej Inowrocławia: nr XXXVIII/449/2018 z dnia 19 marca 2018 r., nr XXXIX/462/2018 z dnia 9 kwietnia 2018 r., nr XL/470/2018 z dnia 25 kwietnia 2018 r., nr XLI/473/2018 z dnia 4 czerwca 2018 r. i nr XLII/499/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r., wprowadza się zmiany w załączniku nr 1-„Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2031” do ww. uchwały, zawarte w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Inowrocławia


Ryszard Brejza


MACJA PRAWNY
Marcin Cierpny-Dobecki


Skarbnik Miasta
Grażyna Filipiak
(2)

ZAŁĄCZNIK
DO ZARZĄDZENIA NR 211/2018
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia 19 czerwca 2018 r.

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2018-2031

Jednostka miary: zł

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	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	1.2.2	
Numer kolumny	1	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		
Wykonanie 2015	268 137 640,57	236 979 635,17	53 250 478,00	1 715 370,35	62 199 608,36	38 066 167,07	49 814 597,00	42 322 182,27	31 158 005,40	8 641 718,12	22 185 822,88		
Wykonanie 2016	280 981 091,45	269 686 169,25	56 508 569,00	1 854 641,87	61 240 323,34	37 641 843,09	53 080 851,00	74 479 352,98	11 294 922,20	2 112 380,05	8 946 126,37		
Plan 3 kw. 2017	281 653 079,05	276 212 640,51	42 658 998,00	1 856 491,53	50 311 617,32	30 344 787,08	46 163 922,00	62 401 129,00	5 440 438,54	3 900 398,00	649 076,31		
Wykonanie 2017	304 254 973,41	292 518 394,42	60 860 942,00	2 393 630,55	66 302 453,81	39 654 679,74	55 704 024,00	83 747 457,73	11 736 578,99	10 173 207,48	649 076,30		
2018	340 680 922,58	302 005 125,13	63 373 356,00	2 650 000,00	67 858 187,80	41 312 275,46	59 154 526,00	74 430 730,02	38 675 797,45	3 208 000,00	31 009 294,00		
2019	339 318 384,00	304 219 722,00	67 000 000,00	2 700 000,00	67 221 550,00	40 700 000,00	63 000 000,00	73 962 913,00	35 098 662,00	2 006 000,00	33 091 662,00		
2020	310 717 575,00	299 032 305,00	68 500 000,00	2 750 000,00	67 685 050,00	41 000 000,00	64 000 000,00	73 968 143,00	11 685 270,00	1 506 000,00	10 178 270,00		
2021	303 857 975,00	301 350 975,00	69 000 000,00	2 800 000,00	68 048 550,00	41 200 000,00	65 500 000,00	73 970 313,00	2 507 000,00	1 006 000,00	1 500 000,00		
2022	306 423 475,00	305 116 475,00	70 000 000,00	2 850 000,00	68 261 050,00	41 300 000,00	68 000 000,00	73 980 313,00	1 307 000,00	1 006 000,00	300 000,00		
2023	309 544 475,00	308 367 475,00	71 000 000,00	2 900 000,00	68 459 050,00	41 400 000,00	70 000 000,00	73 990 313,00	1 177 000,00	1 006 000,00	170 000,00		
2024	312 690 475,00	311 613 475,00	72 000 000,00	2 950 000,00	68 652 050,00	41 500 000,00	72 000 000,00	74 000 313,00	1 077 000,00	1 006 000,00	70 000,00		
2025	315 866 475,00	314 859 475,00	73 000 000,00	3 000 000,00	68 845 050,00	41 600 000,00	74 000 000,00	74 010 313,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00		
2026	319 112 475,00	318 105 475,00	74 000 000,00	3 050 000,00	69 038 050,00	41 700 000,00	76 000 000,00	74 020 313,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00		
2027	321 179 475,00	320 172 475,00	75 000 000,00	3 100 000,00	68 052 050,00	41 800 000,00	78 000 000,00	74 030 313,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00		
2028	324 604 475,00	323 597 475,00	76 000 000,00	3 150 000,00	69 424 050,00	41 900 000,00	79 000 000,00	74 040 313,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00		

2029	326 850 475,00	325 843 475,00	77 000 000,00	3 200 000,00	69 617 050,00	42 000 000,00	80 000 000,00	74 050 313,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2030	330 096 475,00	329 089 475,00	78 000 000,00	3 250 000,00	69 810 050,00	42 100 000,00	82 000 000,00	74 060 313,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2031	333 288 465,00	332 281 465,00	79 000 000,00	3 300 000,00	69 953 050,00	42 200 000,00	84 000 000,00	74 050 323,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										Wydanki majątkowe x
		Wydanki bieżące x	z tytułu porąceń i gwarancji x	z tytułu porąceń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:				
								odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	2.1	
Numer kolumny	2	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		
Wykonanie 2015	257 625 457,32	217 685 959,25	0,00	0,00	0,00	2 587 564,99	2 587 564,99	33 009,40	781 314,04	39 939 498,07		
Wykonanie 2016	267 537 091,74	254 977 167,78	0,00	0,00	0,00	2 265 144,45	2 265 144,45	0,00	432 924,72	12 559 923,96		
Plan 3 kw. 2017	288 118 379,05	268 338 407,01	0,00	0,00	0,00	1 511 314,71	1 511 314,71	0,00	0,00	19 779 972,04		
Wykonanie 2017	295 310 008,72	276 805 922,07	0,00	0,00	0,00	2 035 536,22	2 035 536,22	0,00	367 537,28	18 504 086,65		
2018	387 041 492,78	287 404 003,33	0,00	0,00	0,00	3 978 475,00	3 978 475,00	0,00	769 300,00	99 637 489,45		
2019	332 637 849,00	283 024 074,00	0,00	0,00	x	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	341 637,00	49 613 775,00		
2020	296 021 805,00	284 021 805,00	0,00	0,00	x	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	53 919,00	12 000 000,00		
2021	292 467 975,00	284 967 975,00	0,00	0,00	x	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	22 564,00	7 500 000,00		
2022	298 227 475,00	287 227 475,00	0,00	0,00	x	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00		
2023	299 444 475,00	287 444 475,00	0,00	0,00	x	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00		
2024	304 315 475,00	290 315 475,00	0,00	0,00	x	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00		
2025	307 731 475,00	291 731 475,00	0,00	0,00	x	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00		
2026	310 712 475,00	292 712 475,00	0,00	0,00	x	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	18 000 000,00		
2027	310 679 475,00	293 179 475,00	0,00	0,00	x	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	17 500 000,00		
2028	314 604 475,00	294 604 475,00	0,00	0,00	x	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	20 000 000,00		

Wyszczególnienie	z tego:										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			
	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:						Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			7	8.1	8.2
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 6) x	5.2							
					5.1.1	5.1.1.1									
Numer kolumny	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2				
Wykonanie 2015	11 129 656,00	9 755 744,00	6 310 902,80	2 961 171,00	3 349 731,80	0,00	1 373 912,0	96 001 086,63	0,00	19 293 675,9	21 555 383,92				
Wykonanie 2016	11 664 321,00	11 664 321,00	3 223 501,85	160 855,37	3 062 646,48	0,00	0,00	84 409 148,74	0,00	14 709 001,4	18 731 385,47				
Plan 3 kw. 2017	2 040 020,45	2 040 020,45	261 196,77	0,00	261 196,77	0,00	0,00	85 009 734,35	0,00	7 874 233,50	7 874 233,50				
Wykonanie 2017	9 213 904,28	3 213 904,28	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,0	81 119 851,35	0,00	15 712 472,3	21 504 804,35				
2018	9 958 991,80	9 958 991,80	4 320 000,00	0,00	4 320 000,00	0,00	0,00	115 960 859,55	0,00	14 601 121,8	20 120 693,80				
2019	25 858 991,80	25 858 991,80	20 120 000,00	15 800 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	109 280 324,55	0,00	21 195 648,0	21 195 648,00				
2020	16 995 000,00	16 994 761,80	2 398 983,31	0,00	2 398 983,31	0,00	238,20	94 584 792,75	0,00	15 010 500,0	15 010 500,00				
2021	11 390 000,00	11 388 991,80	876 663,07	0,00	876 663,07	0,00	1 008,20	83 195 800,95	0,00	16 383 000,0	16 383 000,00				
2022	8 196 000,00	8 195 663,80	0,00	0,00	0,00	0,00	336,20	75 000 137,15	0,00	17 889 000,0	17 889 000,00				
2023	10 100 000,00	10 099 732,49	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	267,51	64 900 404,66	0,00	20 923 000,0	20 923 000,00				
2024	8 375 000,00	8 373 487,86	235 000,00	0,00	235 000,00	0,00	1 512,14	56 526 916,80	0,00	21 298 000,0	21 298 000,00				
2025	8 135 000,00	8 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 391 916,80	0,00	23 128 000,0	23 128 000,00				
2026	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 991 916,80	0,00	25 393 000,0	25 393 000,00				
2027	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 491 916,80	0,00	26 993 000,0	26 993 000,00				
2028	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 491 916,80	0,00	28 993 000,0	28 993 000,00				
2029	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 916,80	0,00	29 993 000,0	29 993 000,00				
2030	6 692 686,80	6 692 686,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 299 230,00	0,00	32 635 687,0	32 635 687,00				
2031	2 299 230,00	2 299 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 793 000,0	33 793 000,00				

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Numer kolumny	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	4,60%	1,95%	0,00	1,95%	10,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,96%	3,66%	0,00	3,66%	5,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	1,26%	1,17%	0,00	1,17%	4,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,73%	1,60%	0,00	1,60%	8,51%	x	x	x	x
2018	4,09%	2,60%	0,00	2,60%	5,23%	6,86%	8,31%	TAK	TAK
2019	8,83%	2,80%	0,00	2,80%	6,84%	5,13%	6,58%	TAK	TAK
2020	6,66%	5,87%	0,00	5,87%	5,32%	5,42%	6,86%	NIE	TAK
2021	4,93%	4,64%	0,00	4,64%	5,72%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2022	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	6,17%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2023	4,30%	3,49%	0,00	3,49%	7,08%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2024	3,67%	3,59%	0,00	3,59%	7,13%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2025	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	7,64%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2026	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	8,27%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2027	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	8,72%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2028	3,57%	3,57%	0,00	3,57%	9,24%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2029	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	9,48%	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2030	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	10,19%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2031	0,78%	0,78%	0,00	0,78%	10,44%	9,64%	9,64%	TAK	TAK

2. OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI I INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE DANE OKREŚLONE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2018-2031

A. Dochody ogółem

W prognozie założono wzrost dochodów bieżących w 2018 r. o 3,2 %, a w kolejnych latach mają kształtować się one następująco:

Rok	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
wskaźnik %	0,7	-1,7	0,8	1,2	1,1	1,1	1,0	1,0	0,6	1,1	0,7	1,0	1,0

Spadek dochodów bieżących w 2020 r. wynika z faktu, że w 2019 r. zaplanowano zwrot VAT od realizowanych inwestycji w kwocie 4,6 mln.

Wzrost w pozostałych latach, 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 40 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).

Dotacje bieżące zapisano w wielkościach wynikających z przyznanych kwot na 2018 r., a wzrost subwencji w latach 2019-2031 jest niższy niż wzrost uzyskany w latach 2015-2018.

B. Wydatki ogółem zapisano w kwocie

Jednostka miary: zł

lata:	ogółem:	z tego:	
		bieżące:	majątkowe:
2018	387 041 492,78	287 404 003,33	99 637 489,45
2019	332 637 849,00	283 024 074,00	49 613 775,00
2020	296 021 805,00	284 021 805,00	12 000 000,00
2021	292 467 975,00	284 967 975,00	7 500 000,00
2022	298 227 475,00	287 227 475,00	11 000 000,00
2023	299 444 475,00	287 444 475,00	12 000 000,00
2024	304 315 475,00	290 315 475,00	14 000 000,00
2025	307 731 475,00	291 731 475,00	16 000 000,00
2026	310 712 475,00	292 712 475,00	18 000 000,00
2027	310 679 475,00	293 179 475,00	17 500 000,00
2028	314 604 475,00	294 604 475,00	20 000 000,00
2029	316 350 475,00	295 850 475,00	20 500 000,00
2030	323 403 788,20	296 453 788,00	26 950 000,20
2031	330 989 235,00	298 488 465,00	32 500 770,00

C. Wynik budżetu

Planowane nadwyżki budżetowe w latach 2019 – 2031 przeznaczone zostaną na spłatę długu publicznego.

D. Obsługa długu publicznego

obejmuje spłatę kapitału i odsetek, która kształtuje się następująco:

Jednostka miary: zł

Lata	ogółem	z tego:	
		spłaty	odsetki
2018	13 937 466,80	9 958 991,80	3 978 475,00
2019	29 958 991,80	25 858 991,80	4 100 000,00
2020	20 694 761,80	16 994 761,80	3 700 000,00
2021	14 988 991,80	11 388 991,80	3 600 000,00
2022	11 695 663,80	8 195 663,80	3 500 000,00
2023	13 299 732,49	10 099 732,49	3 200 000,00
2024	11 473 487,86	8 373 487,86	3 100 000,00
2025	11 035 000,00	8 135 000,00	2 900 000,00
2026	10 700 000,00	8 400 000,00	2 300 000,00
2027	12 400 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00
2028	11 600 000,00	10 000 000,00	1 600 000,00
2029	11 900 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00
2030	7 692 686,80	6 692 686,80	1 000 000,00
2031	2 599 230,00	2 299 230,00	300 000,00

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:
2018	340 680 922,58	56 319 562,00	397 000 484,58	387 041 492,78	9 958 991,80	397 000 484,58
2019	339 318 384,00	19 178 456,80	358 496 840,80	332 637 849,00	25 858 991,80	358 496 840,80
2020	310 717 575,00	2 299 230,00	313 016 805,00	296 021 805,00	18 995 000,00	315 016 805,00
2021	303 857 975,00		303 857 975,00	292 467 975,00	9 390 000,00	301 857 975,00
2022	306 423 475,00		306 423 475,00	298 227 475,00	8 196 000,00	306 423 475,00
2023	309 544 475,00		309 544 475,00	299 444 475,00	10 100 000,00	309 544 475,00
2024	312 690 475,00		312 690 475,00	304.315 475,00	8 375 000,00	312 690 475,00
2025	315 866 475,00		315 866 475,00	307 731 475,00	8 135 000,00	315 866 475,00
2026	319 112 475,00		319 112 475,00	310 712 475,00	8 400 000,00	319 112 475,00
2027	321 179 475,00		321 179 475,00	310 679 475,00	10 500 000,00	321 179 475,00
2028	324 604 475,00		324 604 475,00	314 604 475,00	10 000 000,00	324 604 475,00
2029	326 850 475,00		326 850 475,00	316 350 475,00	10 500 000,00	326 850 475,00
2030	330 096 475,00		330 096 475,00	323 403 788,20	6 692 686,80	330 096 475,00
2031	333 288 465,00		333 288 465,00	330 989 235,00	2 299 230,00	333 288 465,00

F. Kształtowanie się nadwyżki operacyjnej

Jednostka miary: zł

Lata	Dochody bieżące:	Wydatki bieżące:	Nadwyżka operacyjna:
2018	302 005 125,13	287 404 003,33	14 601 121,80
2019	304 219 722,00	283 024 074,00	21 195 648,00
2020	299 032 305,00	284 021 805,00	15 010 500,00
2021	301 350 975,00	284 967 975,00	16 383 000,00
2022	305 116 475,00	287 227 475,00	17 889 000,00
2023	308 367 475,00	287 444 475,00	20 923 000,00
2024	311 613 475,00	290 315 475,00	21 298 000,00
2025	314 859 475,00	291 731 475,00	23 128 000,00
2026	318 105 475,00	292 712 475,00	25 393 000,00
2027	320 172 475,00	293 179 475,00	26 993 000,00
2028	323 597 475,00	294 604 475,00	28 993 000,00
2029	325 843 475,00	295 850 475,00	29 993 000,00

2030	329 089 475,00	296 453 788,00	32 635 687,00
2031	332 281 465,00	298 488 465,00	33 793 000,00

G. Kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obsługi długu publicznego

W roku 2018 limitowana obsługa długu stanowić będzie 2,60 % planowanych dochodów, co spełnia normę określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., bowiem dla 2018 r. dopuszczalny wskaźnik obsługi długu (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego) wyniesie $\frac{1}{3}$ wskaźników obliczonych dla lat 2015 – 2017 wg wzoru:

$$\frac{D_b + S_m - W_b}{D_o} = \frac{10,42 + 5,99 + 8,51}{3} = 8,31 \%$$

Wielkości obliczone dla poszczególnych lat są następujące:

Jednostka miary: zł

Lata	Db	Sm	Wb	Do	wskaźnik w %	dopuszczalny wskaźnik obsługi długu w %
2018	302 005 125,13	3 208 000,00	287 404 003,33	340 680 922,58	5,23	8,31
2019	304 219 722,00	2 006 000,00	283 024 074,00	339 318 384,00	6,84	6,58
2020	299 032 305,00	1 506 000,00	284 021 805,00	310 717 575,00	5,32	6,86
2021	301 350 975,00	1 006 000,00	284 967 975,00	303 857 975,00	5,72	5,80
2022	305 116 475,00	1 006 000,00	287 227 475,00	306 423 475,00	6,17	5,96
2023	308 367 475,00	1 006 000,00	287 444 475,00	309 544 475,00	7,08	5,74
2024	311 613 475,00	1 006 000,00	290 315 475,00	312 690 475,00	7,13	6,32
2025	314 859 475,00	1 006 000,00	291 731 475,00	315 866 475,00	7,64	6,79
2026	318 105 475,00	1 006 000,00	292 712 475,00	319 112 475,00	8,27	7,28
2027	320 172 475,00	1 006 000,00	293 179 475,00	321 179 475,00	8,72	7,68
2028	323 597 475,00	1 006 000,00	294 604 475,00	324 604 475,00	9,24	8,21
2029	325 843 475,00	1 006 000,00	295 850 475,00	326 850 475,00	9,48	8,74
2030	329 089 475,00	1 006 000,00	296 453 788,00	330 096 475,00	10,19	9,15
2031	332 281 465,00	1 006 000,00	298 488 465,00	333 288 465,00	10,44	9,64

Prognoza zakłada, iż w 2019 r. limitowany koszt obsługi długu publicznego wyniesie 29 958 991,80 zł, który obejmuje spłatę kapitału w kwocie 25 858 991,80 zł oraz odsetki 4 100 000 zł. Stanowi on 2,80 % prognozowanych dochodów. Dopuszczalny limitowany wskaźnik obsługi długu w 2019 r. wyniesie 6,58 % co oznacza, że spełniona zostanie norma określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zakłada się, że w 2020 r. koszt obsługi długu publicznego wyniesie 20 694 761,80 zł. Koszt ten obejmuje spłatę kapitału 16 994 761,80 zł oraz odsetki 3 700 000 zł. W spłacanym kapitale kwota 2 398 983,31zł dotyczy będzie długu zaciągniętego na realizację zadań posiadających dofinansowanie UE oraz odsetki w kwocie 53 919 zł, który nie podlega limitowaniu zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych. Limitowany koszt obsługi długu publicznego w 2020 r. wyniesie 18 241 859,49 zł, co w relacji do planowanych dochodów stanowi 5,87 %. Oznacza to, że w 2020 r. spełniony zostanie warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, bowiem nie został przekroczony dopuszczalny wskaźnik wynosi 6,86 %.

Warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych Miasto spełni również w latach 2021-2031.

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR211/2018.....
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia29 czerwca 2018r.....

Konieczność zmiany uchwały nr XXXVI/422/2017 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia na lata 2018-2031 zmienionej uchwałami: nr XXXVIII/449/2018 z dnia 19 marca 2018 r., nr XXXIX/462/2018 z dnia 9 kwietnia 2018 r., nr XL/470/2018 z dnia 25 kwietnia 2018 r., nr XLI/473/2018 z dnia 4 czerwca 2018 r. i nr XLII/499/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r., wynika z dostosowania do aktualnych zmian budżetowych.

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 (art. 229 ww. ustawy).

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

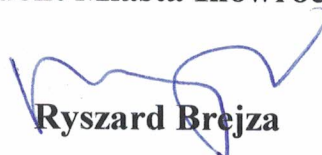
Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową (art. 230 ust. 6 ustawy o finansach publicznych).

Zgodnie z art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

Mając powyższe na uwadze wywołanie zarządzenia jest uzasadnione. Inicjatorem wywołania zarządzenia jest Prezydent Miasta Inowrocławia.

Zarządzenie podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej (art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym), gdyż zgodnie z art. 11 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) jest objęta jej nadzorem.

Prezydent Miasta Inowrocławia


Ryszard Brejza