

ZARZĄDZENIE NR 180/2019
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia 28 czerwca 2019 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Inowrocławia na lata 2019 - 2032

Na podstawie art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 1-2 i ust. 6 oraz art. 232 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr IV/23/2018 z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia na lata 2019-2032, zmienionej uchwałami Rady Miejskiej Inowrocławia: nr V/37/2019 z dnia 28 stycznia 2019 r., nr VI/54/2019 z dnia 25 lutego 2019 r., VIII/65/2019 z dnia 25 marca 2019 r., nr X/78/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r., nr XI/98/2019 z dnia 20 maja 2019 r. i nr XII/112/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r., wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2032”, do ww. uchwały, zawarte w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta
Inowrocławia

Ryszard Brejza

**ZAŁĄCZNIK
DO ZARZĄDZENIA NR 180/2019
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia 28 czerwca 2019 r.**

stanowiący korektę załącznika nr 1
do uchwały nr IV/23/2018
Rady Miejskiej Inowrocławia
z dnia 17 grudnia 2018 r.

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2019-2032

Jednostka miary: zł

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	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 2016	280 981 091,45	269 686 169,25	56 508 589,00	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
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
Plan 3 kw. 2018	344 694 767,36	306 802 629,91	63 373 356,00	2 650 000,00	68 030 852,80	41 412 275,46	59 273 342,00	79 498 035,32	37 892 137,45	3 212 108,00	30 068 203,00
Wykonanie 2018	340 933 327,14	316 272 011,45	67 400 640,00	2 732 139,30	66 625 243,28	40 754 562,45	59 784 194,00	86 878 572,47	24 661 315,69	3 677 810,18	16 332 719,59
2019	352 448 886,93	306 439 805,07	72 835 873,00	2 856 259,00	68 734 687,66	41 552 705,00	58 638 973,00	71 433 317,01	46 009 081,86	4 834 700,00	37 909 739,86
2020	348 228 872,00	320 540 400,00	77 800 000,00	2 750 000,00	67 585 050,00	41 520 000,00	64 000 000,00	84 715 150,00	27 688 472,00	1 506 000,00	26 181 472,00
2021	328 952 000,00	327 045 000,00	82 800 000,00	2 800 000,00	67 658 550,00	41 540 000,00	65 500 000,00	84 694 250,00	1 907 000,00	1 006 000,00	900 000,00
2022	335 886 500,00	334 579 500,00	87 800 000,00	2 850 000,00	67 631 050,00	41 560 000,00	68 000 000,00	84 704 250,00	1 307 000,00	1 006 000,00	300 000,00

2023	342 826 500,00	341 649 500,00	92 800 000,00	2 900 000,00	67 639 050,00	41 580 000,00	70 000 000,00	84 714 250,00	1 177 000,00	1 006 000,00	170 000,00
2024	347 981 500,00	346 904 500,00	96 000 000,00	2 950 000,00	67 632 050,00	41 590 000,00	72 000 000,00	84 724 250,00	1 077 000,00	1 006 000,00	70 000,00
2025	352 526 500,00	351 519 500,00	98 500 000,00	3 000 000,00	67 685 050,00	41 600 000,00	74 000 000,00	84 734 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2026	356 731 500,00	355 724 500,00	100 500 000,00	3 050 000,00	67 828 050,00	41 700 000,00	76 000 000,00	84 744 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2027	359 257 500,00	358 250 500,00	102 000 000,00	3 100 000,00	66 792 050,00	41 800 000,00	78 000 000,00	84 754 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2028	363 141 500,00	362 134 500,00	103 500 000,00	3 150 000,00	68 114 050,00	41 900 000,00	79 000 000,00	84 764 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2029	365 846 500,00	364 839 500,00	105 000 000,00	3 200 000,00	68 257 050,00	42 000 000,00	80 000 000,00	84 774 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2030	369 051 500,00	368 044 500,00	106 000 000,00	3 250 000,00	68 400 050,00	42 100 000,00	82 000 000,00	84 784 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2031	372 237 500,00	371 230 500,00	107 000 000,00	3 300 000,00	68 543 050,00	42 200 000,00	84 000 000,00	84 774 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00
2032	375 441 500,00	374 434 500,00	108 000 000,00	3 350 000,00	68 691 050,00	42 300 000,00	86 000 000,00	84 774 250,00	1 007 000,00	1 006 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	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 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
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
Plan 3 kw. 2018	391 055 337,56	291 637 763,23	0,00	0,00	0,00	3 942 890,00	3 883 660,00	0,00	769 300,00	99 417 574,33
Wykonanie 2018	379 973 227,30	293 103 618,03	0,00	0,00	0,00	1 973 538,81	1 914 308,81	0,00	0,00	86 869 609,27
2019	367 498 026,78	302 370 711,78	0,00	0,00	x	4 301 969,01	4 061 969,01	0,00	699 524,25	65 127 315,00
2020	337 972 872,00	297 339 009,00	0,00	0,00	x	4 650 000,00	4 650 000,00	0,00	587 447,93	40 633 863,00
2021	319 563 000,00	299 467 000,00	0,00	0,00	x	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	587 447,93	20 096 000,00

2022	327 689 000,00	305 467 000,00	0,00	0,00	x	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	587 447,93	22 222 000,00
2023	332 726 500,00	310 467 000,00	0,00	0,00	x	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	536 805,86	22 259 500,00
2024	339 607 500,00	314 467 000,00	0,00	0,00	x	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	486 163,80	25 140 500,00
2025	344 391 500,00	317 467 000,00	0,00	0,00	x	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	435 521,74	26 924 500,00
2026	347 331 500,00	319 467 000,00	0,00	0,00	x	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	384 879,68	27 864 500,00
2027	348 757 500,00	323 467 000,00	0,00	0,00	x	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	283 595,55	25 290 500,00
2028	353 141 500,00	326 467 000,00	0,00	0,00	x	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	141 797,78	26 674 500,00
2029	355 572 500,00	328 467 000,00	0,00	0,00	x	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	27 105 500,00
2030	359 051 500,00	332 467 000,00	0,00	0,00	x	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	26 584 500,00
2031	362 237 500,00	335 467 000,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	26 770 500,00
2032	365 187 500,00	336 467 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	28 720 500,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	13 443 999,71	4 024 449,33	0,00	0,00	4 022 384,00	0,00	0,00	0,00	2 065,33	0,00
Wykonanie 2017	8 944 964,69	5 792 332,00	0,00	0,00	5 792 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-46 360 570,20	56 319 562,00	0,00	0,00	5 519 562,00	1 560 570,20	44 800 000,00	44 800 000,00	6 000 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-39 039 900,16	56 319 562,00	0,00	0,00	5 519 562,00	1 560 570,20	44 800 000,00	44 800 000,00	6 000 000,00	0,00
2019	-15 049 139,85	40 908 131,65	0,00	0,00	6 133 131,65	0,00	34 775 000,00	15 049 139,85	0,00	0,00

2020	10 256 000,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 197 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						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.		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x						
Lp	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2018	9 958 991,80	9 958 991,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 100 948,6	0,00	15 164 866,6	20 684 428,68	

Wykonanie 2018	25 858 991,80	25 858 991,80	15 800 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	0,00	124 876 867,75	0,00	4 069 093,29	10 202 224,94
2019	12 784 000,00	12 783 991,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8,20	114 620 875,95	0,00	23 201 391,00	23 201 391,00
2020	9 389 000,00	9 388 991,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8,20	105 231 884,15	0,00	27 578 000,00	27 578 000,00
2021	8 197 500,00	8 195 663,80	1 242 750,00	0,00	1 242 750,00	0,00	1 836,20	97 036 220,35	0,00	29 112 500,00	29 112 500,00
2022	10 100 000,00	10 099 732,49	1 242 750,00	0,00	1 242 750,00	0,00	267,51	86 936 487,86	0,00	31 182 500,00	31 182 500,00
2023	8 374 000,00	8 373 487,86	1 242 750,00	0,00	1 242 750,00	0,00	512,14	78 563 000,00	0,00	32 437 500,00	32 437 500,00
2024	8 135 000,00	8 135 000,00	1 242 750,00	0,00	1 242 750,00	0,00	0,00	70 428 000,00	0,00	34 052 500,00	34 052 500,00
2025	9 400 000,00	9 400 000,00	2 484 371,87	0,00	2 484 371,87	0,00	0,00	61 028 000,00	0,00	36 257 500,00	36 257 500,00
2026	10 500 000,00	10 500 000,00	3 479 700,00	0,00	3 479 700,00	0,00	0,00	50 528 000,00	0,00	34 783 500,00	34 783 500,00
2027	10 000 000,00	10 000 000,00	3 479 700,00	0,00	3 479 700,00	0,00	0,00	40 528 000,00	0,00	35 667 500,00	35 667 500,00
2028	10 274 000,00	10 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 254 000,00	0,00	36 372 500,00	36 372 500,00
2029	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 254 000,00	0,00	35 577 500,00	35 577 500,00
2030	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 254 000,00	0,00	35 763 500,00	35 763 500,00
2031	10 254 000,00	10 254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 967 500,00	37 967 500,00
2032	10 254 000,00	10 254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 967 500,00	37 967 500,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań 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 ⁹ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 wykonanie roku poprzedzającego 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	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	4,96%	3,66%	0,00	3,66%	5,99%	x	x	x	x	

Wykonanie 2017	1,73%	1,60%	0,00	1,60%	8,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	4,02%	3,79%	0,00	3,79%	5,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	7,87%	x	x	x	x
2019	8,49%	3,81%	0,00	3,81%	2,53%	6,61%	7,46%	TAK	TAK
2020	5,01%	4,84%	0,00	4,84%	7,10%	5,46%	6,30%	TAK	TAK
2021	4,18%	4,00%	0,00	4,00%	8,69%	4,99%	5,83%	TAK	TAK
2022	3,62%	3,07%	0,00	3,07%	8,97%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2023	4,01%	3,49%	0,00	3,49%	9,39%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2024	3,40%	2,90%	0,00	2,90%	9,61%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2025	3,19%	2,71%	0,00	2,71%	9,94%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2026	3,32%	2,52%	0,00	2,52%	10,45%	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2027	3,45%	2,40%	0,00	2,40%	9,96%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2028	3,14%	2,14%	0,00	2,14%	10,10%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2029	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	10,22%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2030	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	9,91%	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2031	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	9,88%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2032	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	10,38%	10,00%	10,00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						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 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	11 664 321,00	89 662 737,98	17 350 832,33	6 971 221,56	8 231,56	6 962 990,00	5 182 878,65	6 977 045,31	400 000,00
Wykonanie 2017	0,00	3 213 904,28	94 151 088,42	17 849 291,63	11 917 995,67	0,00	11 917 995,67	4 703 773,32	13 245 313,33	555 000,00

Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	102 196 407,55	21 221 801,82	91 860 856,63	20 466,18	91 840 390,45	18 358 317,45	80 330 111,88	729 145,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	102 852 520,76	20 209 763,32	80 461 261,71	20 466,18	80 440 795,53	15 056 172,47	71 194 018,70	619 418,10
2019	0,00	0,00	109 785 248,77	21 234 275,80	54 758 957,18	31 341,18	54 727 616,00	44 377 116,00	19 454 984,00	1 295 215,00
2020	10 256 000,00	2 210 000,00	102 500 000,00	21 700 000,00	28 721 657,18	10 841,18	28 710 816,00	1 000 000,00	6 225 000,00	400 000,00
2021	9 389 000,00	9 388 991,80	103 500 000,00	22 200 000,00	13 967 381,18	32 091,18	13 935 290,00	0,00	7 100 000,00	400 000,00
2022	8 197 500,00	8 195 663,80	104 500 000,00	22 700 000,00	8 770 000,00	0,00	8 770 000,00	0,00	9 600 000,00	400 000,00
2023	10 100 000,00	7 599 732,49	107 000 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	400 000,00
2024	8 374 000,00	8 373 487,86	109 500 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	400 000,00
2025	8 135 000,00	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	9 400 000,00	8 400 000,00	114 500 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00	400 000,00
2027	10 500 000,00	9 500 000,00	117 000 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	400 000,00
2028	10 000 000,00	10 000 000,00	119 500 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	400 000,00
2029	10 274 000,00	7 000 000,00	120 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 000 000,00	5 513 310,85	120 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 000 000,00	2 299 230,00	121 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Nagrody jubileuszowe	220 000	221 335	166 330	294 096	294 668
Odprawy emerytalno-rentowe	449 999	626 164	106 950	118 194	201 888

2. OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI I INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE DANE OKREŚLONE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2019-2032

A. Dochody ogółem

W prognozie założono spadek dochodów bieżących w 2019 r. o 3,1 %, a w kolejnych latach mają kształtować się one następująco:

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
wskaźnik %	4,6	2,0	2,3	2,1	1,5	1,3	1,2	0,7	1,1	0,7	0,9	0,9	0,9

Spadek dochodów bieżących w 2019 r. wynika z faktu, że w 2018 r. zaplanowano zwrot VAT w kwocie ponad 8,5 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 70 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 przewidywane oddane do użytkowania inwestycje (budowanych nowych obiektów budowlanych).

Dotacje bieżące zapisano w wielkościach wynikających z przyznanych kwot na 2019 r., a wzrost subwencji w latach 2020-2032 jest niższy niż wzrost uzyskany w latach 2016-2019.

B. Wydatki ogółem zapisano w kwocie

lata:	ogółem:	z tego:	
		bieżące:	majątkowe:
2019	367 498 026,78	302 370 711,78	65 127 315,00
2020	337 972 872,00	297 339 009,00	40 633 863,00
2021	319 563 000,00	299 467 000,00	20 096 000,00
2022	327 689 000,00	305 467 000,00	22 222 000,00
2023	332 726 500,00	310 467 000,00	22 259 500,00
2024	339 607 500,00	314 467 000,00	25 140 500,00
2025	344 391 500,00	317 467 000,00	26 924 500,00
2026	347 331 500,00	319 467 000,00	27 864 500,00
2027	348 757 500,00	323 467 000,00	25 290 500,00
2028	353 141 500,00	326 467 000,00	26 674 500,00
2029	355 572 500,00	328 467 000,00	27 105 500,00
2030	359 051 500,00	332 467 000,00	26 584 500,00
2031	362 237 500,00	335 467 000,00	26 770 500,00
2032	365 187 500,00	336 467 000,00	28 720 500,00

C. Wynik budżetu

Planowane nadwyżki budżetowe w latach 2020 – 2032 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
2019	29 920 960,81	25 858 991,80	4 061 969,01
2020	17 433 991,80	12 783 991,80	4 650 000,00
2021	13 738 991,80	9 388 991,80	4 350 000,00
2022	12 145 663,80	8 195 663,80	3 950 000,00
2023	13 749 732,49	10 099 732,49	3 650 000,00
2024	11 823 487,86	8 373 487,86	3 450 000,00
2025	11 235 000,00	8 135 000,00	3 100 000,00
2026	11 850 000,00	9 400 000,00	2 450 000,00
2027	12 400 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00
2028	11 400 000,00	10 000 000,00	1 400 000,00
2029	11 224 000,00	10 274 000,00	950 000,00
2030	10 720 000,00	10 000 000,00	720 000,00
2031	10 450 000,00	10 000 000,00	450 000,00
2032	10 394 000,00	10 254 000,00	140 000,00

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.

Lata	Dochody		Przychody		Razem:		Wydatki		Rozchody		Razem:	
	ogółem:		ogółem:				ogółem:		ogółem:			
2019	352 448 886,93	40 908 131,65	393 357 018,58	367 498 026,78	25 858 991,80	393 357 018,58						
2020	348 228 872,00	2 528 000,00	350 756 872,00	337 972 872,00	12 784 000,00	350 756 872,00						
2021	328 952 000,00		328 952 000,00	319 563 000,00	9 389 000,00	328 952 000,00						
2022	335 886 500,00		335 886 500,00	327 689 000,00	8 197 500,00	335 886 500,00						
2023	342 826 500,00		342 826 500,00	332 726 500,00	10 100 000,00	342 826 500,00						
2024	347 981 500,00		347 981 500,00	339 607 500,00	8 374 000,00	347 981 500,00						
2025	352 526 500,00		352 526 500,00	344 391 500,00	8 135 000,00	352 526 500,00						
2026	356 731 500,00		356 731 500,00	347 331 500,00	9 400 000,00	356 731 500,00						
2027	359 257 500,00		359 257 500,00	348 757 500,00	10 500 000,00	359 257 500,00						
2028	363 141 500,00		363 141 500,00	353 141 500,00	10 000 000,00	363 141 500,00						
2029	365 846 500,00		365 846 500,00	355 572 500,00	10 274 000,00	365 846 500,00						
2030	369 051 500,00		369 051 500,00	359 051 500,00	10 000 000,00	369 051 500,00						
2031	372 237 500,00		372 237 500,00	362 237 500,00	10 000 000,00	372 237 500,00						
2032	375 441 500,00		375 441 500,00	365 187 500,00	10 254 000,00	375 441 500,00						

F. Kształtowanie się nadwyżki operacyjnej

Jednostka miary: zł

Lata	Dochody bieżące:	Wydatki bieżące:	Nadwyżka operacyjna:
2019	306 439 805,07	302 370 711,78	4 069 093,29
2020	320 540 400,00	297 339 009,00	23 201 391,00
2021	327 045 000,00	299 467 000,00	27 578 000,00
2022	334 579 500,00	305 467 000,00	29 112 500,00
2023	341 649 500,00	310 467 000,00	31 182 500,00
2024	346 904 500,00	314 467 000,00	32 437 500,00
2025	351 519 500,00	317 467 000,00	34 052 500,00
2026	355 724 500,00	319 467 000,00	36 257 500,00
2027	358 250 500,00	323 467 000,00	34 783 500,00
2028	362 134 500,00	326 467 000,00	35 667 500,00
2029	364 839 500,00	328 467 000,00	36 372 500,00
2030	368 044 500,00	332 467 000,00	35 577 500,00

2031	371 230 500,00	335 467 000,00	35 763 500,00
2032	374 434 500,00	336 467 000,00	37 967 500,00

G. Kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obsługi długu publicznego

W roku 2019 limitowana obsługa długu stanowić będzie 3,81 % planowanych dochodów, co spełnia normę określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., bowiem dla 2019 r. dopuszczalny wskaźnik obsługi długu wyniesie $\frac{1}{3}$ wskaźników obliczonych dla lat 2016 – 2018 wg wzoru:

$$\frac{D_b + S_m - W_b}{D_o} = \frac{5,99 + 8,51 + 5,33}{3} = 6,61 \%$$

Wielkości obliczone dla poszczególnych lat są następujące:

Jednostka miary: zł

Lata	Db	Sm	Wb	Do	wskaźnik w %	dopuszczalny wskaźnik obsługi długu w %
2019	306 439 805,07	4 834 700,00	302 370 711,78	352 448 886,93	2,53	6,61
2020	320 540 400,00	1 506 000,00	297 339 009,00	348 228 872,00	7,10	5,46
2021	327 045 000,00	1 006 000,00	299 467 000,00	328 952 000,00	8,69	4,99
2022	334 579 500,00	1 006 000,00	305 467 000,00	335 886 500,00	8,97	6,11
2023	341 649 500,00	1 006 000,00	310 467 000,00	342 826 500,00	9,39	8,25
2024	346 904 500,00	1 006 000,00	314 467 000,00	347 981 500,00	9,61	9,02
2025	351 519 500,00	1 006 000,00	317 467 000,00	352 526 500,00	9,94	9,32
2026	355 724 500,00	1 006 000,00	319 467 000,00	356 731 500,00	10,45	9,65
2027	358 250 500,00	1 006 000,00	323 467 000,00	359 257 500,00	9,96	10,00
2028	362 134 500,00	1 006 000,00	326 467 000,00	363 141 500,00	10,10	10,12
2029	364 839 500,00	1 006 000,00	328 467 000,00	365 846 500,00	10,22	10,17
2030	368 044 500,00	1 006 000,00	332 467 000,00	369 051 500,00	9,91	10,09
2031	371 230 500,00	1 006 000,00	335 467 000,00	372 237 500,00	9,88	10,08
2032	374 434 500,00	1 006 000,00	336 467 000,00	375 441 500,00	10,38	10,00

Prognoza zakłada, iż w 2020 r. limitowany koszt obsługi długu publicznego wyniesie 11 864 414,49 zł, który obejmuje spłatę kapitału w kwocie 7 610 008,49 zł oraz odsetki 4 254 406 zł. Stanowi on 3,41 % prognozowanych dochodów. Dopuszczalny limitowany wskaźnik obsługi długu w 2020 r. wyniesie 5,46 % co oznacza, że spełniona zostanie norma określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zakłada się, że w 2021 r. koszt obsługi długu publicznego wyniesie 13 738 991,80 zł. Koszt ten obejmuje spłatę kapitału 9 388 991,80 zł oraz odsetki 4 350 000 zł. W spłacanym kapitale kwota 876 663,07 zł dotyczyć będzie długu zaciągniętego na realizację zadań posiadających dofinansowanie UE oraz odsetki w kwocie 214 329 zł, który nie podlega limitowaniu zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych. Limitowany koszt obsługi długu publicznego w 2021 r. wyniesie 12 497 999,73 zł, co w relacji do planowanych dochodów stanowi 3,80 %. Oznacza to, że w 2021 r. spełniony zostanie warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, bowiem nie został przekroczony dopuszczalny wskaźnik, który wynosi 4,99 %.

Warunek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych Miasto spełni również w latach 2022-2032.

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR 180/2019
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia 28 czerwca 2019 r.

Konieczność zmiany uchwały nr IV/23/2018 z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Inowrocławia na lata 2019-2032, zmienionej uchwałami: nr V/37/2019 z dnia 28 stycznia 2019 r., nr VI/54/2019 z dnia 25 lutego 2019 r., VIII/65/2019 z dnia 25 marca 2019 r., nr X/78/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. i nr XII/112/2019 z dnia 27 czerwca 2019 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 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.

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, ze zm.) jest objęta jej nadzorem.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza