

ZARZĄDZENIE NR 337/2019
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia 31 grudnia 2019 r.

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

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 1-2 i 6 w zw. z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020) 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., nr XII/112/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r., nr XIV/140/2019 z dnia 23 września 2019 r., nr XVI/157/2019 z dnia 28 października 2019 r. i nr XVIII/176/2019 z dnia 25 listopada 2019 r. oraz zarządzeniem Prezydenta Miasta Inowrocławia nr 180/2019 z dnia 28 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.

wz. Prezydenta Miasta Inowrocławia
Zastępca Prezydenta Miasta Inowrocławia

Wojciech Piniewski

ZAŁĄCZNIK NR 1
DO UCHWAŁY NR 337/2019
RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA
z dnia 31 grudnia 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	392 301 428,95	341 619 747,50	74 168 543,00	3 506 259,00	70 066 861,64	41 051 226,58	60 133 788,00	103 216 980,17	50 681 681,45	3 737 976,00	43 546 680,13
2020	364 980 000,00	332 834 798,00	70 234 057,00	4 431 000,00	74 640 988,00	44 500 000,00	62 066 680,00	91 188 891,00	32 145 202,00	4 023 100,00	27 897 802,00
2021	353 277 390,00	345 504 200,00	73 000 000,00	4 500 000,00	75 739 900,00	44 600 000,00	64 000 000,00	101 626 000,00	7 773 190,00	1 006 000,00	6 542 190,00
2022	353 729 200,00	351 448 200,00	77 000 000,00	4 600 000,00	75 642 800,00	44 700 000,00	66 000 000,00	101 566 000,00	2 281 000,00	1 006 000,00	1 050 000,00

2023	358 393 800,00	357 162 800,00	80 000 000,00	4 700 000,00	75 646 300,00	44 800 000,00	68 500 000,00	101 676 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2024	362 979 400,00	361 748 400,00	82 000 000,00	4 800 000,00	75 650 800,00	44 900 000,00	71 000 000,00	101 656 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2025	367 148 000,00	365 917 000,00	84 000 000,00	4 900 000,00	75 718 300,00	45 000 000,00	73 000 000,00	101 656 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2026	371 326 600,00	370 095 600,00	86 000 000,00	5 000 000,00	75 785 800,00	45 100 000,00	75 000 000,00	101 666 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2027	375 555 200,00	374 324 200,00	88 000 000,00	5 100 000,00	75 903 300,00	45 200 000,00	77 000 000,00	101 676 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2028	379 783 800,00	378 552 800,00	90 000 000,00	5 200 000,00	76 020 800,00	45 300 000,00	79 000 000,00	101 686 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2029	384 022 400,00	382 791 400,00	92 000 000,00	5 300 000,00	76 138 300,00	45 400 000,00	81 000 000,00	101 706 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2030	387 751 000,00	386 520 000,00	93 500 000,00	5 400 000,00	76 255 800,00	45 500 000,00	83 000 000,00	101 716 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2031	391 480 600,00	390 249 600,00	95 000 000,00	5 500 000,00	76 373 300,00	45 600 000,00	85 000 000,00	101 726 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00
2032	395 213 200,00	393 982 200,00	96 500 000,00	5 600 000,00	76 490 800,00	45 700 000,00	87 000 000,00	101 736 000,00	1 231 000,00	1 006 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	z tego:							Wydatki majątkowe X
			z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		wydatki na obsługę długu X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy X	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) 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	404 067 849,01	333 915 012,46	0,00	0,00	x	2 829 969,42	2 829 969,42	0,00	662 242,52	70 152 836,55
2020	374 992 000,00	332 053 032,00	0,00	0,00	x	4 498 046,00	4 498 046,00	0,00	657 817,00	42 938 968,00
2021	352 100 000,00	328 100 000,00	0,00	0,00	x	4 750 000,00	4 350 000,00	0,00	728 525,00	24 000 000,00

2022	346 500 000,00	333 500 000,00	0,00	0,00	x	4 300 000,00	3 950 000,00	0,00	727 854,00	13 000 000,00
2023	348 000 000,00	334 000 000,00	0,00	0,00	x	4 050 000,00	3 650 000,00	0,00	689 639,00	14 000 000,00
2024	353 000 000,00	334 000 000,00	0,00	0,00	x	3 950 000,00	3 450 000,00	0,00	651 426,00	19 000 000,00
2025	354 000 000,00	336 000 000,00	0,00	0,00	x	3 550 000,00	3 100 000,00	0,00	615 224,00	18 000 000,00
2026	357 000 000,00	337 000 000,00	0,00	0,00	x	2 950 000,00	2 450 000,00	0,00	575 098,00	20 000 000,00
2027	364 000 000,00	338 000 000,00	0,00	0,00	x	2 400 000,00	1 900 000,00	0,00	497 155,00	26 000 000,00
2028	368 000 000,00	339 000 000,00	0,00	0,00	x	1 900 000,00	1 400 000,00	0,00	391 364,00	29 000 000,00
2029	372 000 000,00	340 000 000,00	0,00	0,00	x	1 500 000,00	950 000,00	0,00	277 117,00	32 000 000,00
2030	376 000 000,00	341 000 000,00	0,00	0,00	x	1 300 000,00	720 000,00	0,00	243 464,00	35 000 000,00
2031	377 000 000,00	342 000 000,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	450 000,00	0,00	184 583,00	35 000 000,00
2032	380 000 000,00	343 000 000,00	0,00	0,00	x	700 000,00	140 000,00	0,00	115 397,00	37 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-11 766 420,06	42 113 749,86	0,00	0,00	7 338 749,86	0,00	34 775 000,00	11 766 420,06	0,00	0,00

2020	-10 012 000,00	45 996 192,00	0,00	0,00	1 795 992,00	0,00	40 600 200,00	10 012 000,00	3 600 000,00	0,00
2021	1 177 390,00	8 311 601,80	0,00	0,00	1 311 601,80	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 229 200,00	1 066 463,80	0,00	0,00	1 066 463,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	10 393 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 979 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 326 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 555 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 783 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	12 022 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 480 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	15 213 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:								Kwota 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
				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	9 958 991,80	9 958 991,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 960 859,55	0,00	23 168 393,42	28 687 955,42
2019	29 896 038,80	25 858 991,80	15 800 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	4 037 047,00	124 876 867,75	0,00	7 704 735,04	15 043 484,90
2020	35 984 191,80	35 984 191,80	23 200 200,00	0,00	0,00	23 200 200,00	0,00	129 492 875,95	0,00	781 766,00	2 577 758,00
2021	9 488 991,80	9 488 991,80	22 350,00	0,00	22 350,00	0,00	0,00	127 003 884,15	0,00	17 404 200,00	18 715 801,80
2022	8 295 663,80	8 295 663,80	1 337 350,00	0,00	1 337 350,00	0,00	0,00	118 708 220,35	0,00	17 948 200,00	19 014 663,80
2023	10 199 732,49	10 199 732,49	1 337 350,00	0,00	1 337 350,00	0,00	0,00	108 508 487,86	0,00	23 162 800,00	23 162 800,00
2024	8 473 487,86	8 473 487,86	1 337 350,00	0,00	1 337 350,00	0,00	0,00	100 035 000,00	0,00	27 748 400,00	27 748 400,00
2025	11 235 000,00	11 235 000,00	1 337 350,00	0,00	1 337 350,00	0,00	0,00	88 800 000,00	0,00	29 917 000,00	29 917 000,00
2026	13 500 000,00	13 500 000,00	2 825 572,47	0,00	2 825 572,47	0,00	0,00	75 300 000,00	0,00	33 095 600,00	33 095 600,00
2027	10 600 000,00	10 600 000,00	3 704 350,00	0,00	3 704 350,00	0,00	0,00	64 700 000,00	0,00	36 324 200,00	36 324 200,00
2028	10 100 000,00	10 100 000,00	3 704 350,00	0,00	3 704 350,00	0,00	0,00	54 600 000,00	0,00	39 552 800,00	39 552 800,00
2029	10 374 000,00	10 374 000,00	597 438,14	0,00	597 438,14	0,00	0,00	44 226 000,00	0,00	42 791 400,00	42 791 400,00
2030	10 100 000,00	10 100 000,00	1 775 350,00	0,00	1 775 350,00	0,00	0,00	34 126 000,00	0,00	45 520 000,00	45 520 000,00
2031	13 000 000,00	13 000 000,00	2 423 500,00	0,00	2 423 500,00	0,00	0,00	21 126 000,00	0,00	48 249 600,00	48 249 600,00
2032	11 126 000,00	11 126 000,00	2 471 868,00	0,00	2 471 868,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	50 982 200,00	50 982 200,00

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	7,31%	3,12%	0,00	3,12%	2,92%	6,61%	7,46%	TAK	TAK
2020	11,09%	4,55%	0,00	4,55%	1,32%	5,59%	6,43%	TAK	TAK
2021	3,92%	3,70%	0,00	3,70%	5,21%	3,19%	4,04%	NIE	TAK
2022	3,46%	2,88%	0,00	2,88%	5,36%	3,15%	3,15%	TAK	TAK
2023	3,86%	3,30%	0,00	3,30%	6,74%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2024	3,28%	2,74%	0,00	2,74%	7,92%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2025	3,90%	3,37%	0,00	3,37%	8,42%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2026	4,30%	3,38%	0,00	3,38%	9,18%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2027	3,33%	2,21%	0,00	2,21%	9,94%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2028	3,03%	1,95%	0,00	1,95%	10,68%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2029	2,95%	2,72%	0,00	2,72%	11,40%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2030	2,79%	2,27%	0,00	2,27%	12,00%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2031	3,44%	2,77%	0,00	2,77%	12,58%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2032	2,85%	2,20%	0,00	2,20%	13,15%	11,99%	11,99%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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					
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	81 444 802,21	20 466,18	81 424 336,03	15 056 172,47	71 194 018,70	619 418,10
2019	0,00	0,00	111 886 495,49	20 914 011,76	62 502 452,19	31 341,18	62 471 111,01	53 764 811,25	15 092 810,30	1 295 215,00
2020	0,00	0,00	115 869 535,00	21 700 000,00	34 127 531,42	60 841,18	34 066 690,24	1 000 000,00	6 225 000,00	2 241 031,00
2021	1 177 390,00	1 177 390,00	103 500 000,00	22 200 000,00	16 246 781,18	32 091,18	16 214 690,00	0,00	7 100 000,00	200 000,00
2022	7 229 200,00	7 229 200,00	104 500 000,00	22 700 000,00	10 833 750,00	0,00	10 833 750,00	0,00	9 600 000,00	500 000,00
2023	10 393 800,00	10 199 732,49	107 000 000,00	23 200 000,00	7 070 000,00	0,00	7 070 000,00	0,00	9 600 000,00	500 000,00
2024	9 979 400,00	8 473 487,86	109 500 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	500 000,00
2025	13 148 000,00	8 235 000,00	112 000 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	500 000,00
2026	14 326 600,00	9 500 000,00	114 500 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00	500 000,00
2027	11 555 200,00	10 600 000,00	117 000 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	500 000,00
2028	11 783 800,00	10 100 000,00	119 500 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	500 000,00
2029	12 022 400,00	10 374 000,00	120 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
2030	11 751 000,00	10 100 000,00	120 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
2031	14 480 600,00	13 000 000,00	121 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
2032	15 213 200,00	11 126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

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 wzrost dochodów bieżących w 2019 r. o 8,0%, a w kolejnych latach mają kształtować się one następująco:

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
wskaźnik %	1,4	3,8	1,7	1,6	1,3	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,0	1,0	1,0

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

Jednostka miary: zł

lata:	ogółem:	z tego:	
		bieżące:	majątkowe:
2019	404 067 849,01	333 915 012,46	70 152 836,55
2020	374 992 000,00	332 053 032,00	42 938 968,00
2021	352 100 000,00	328 100 000,00	24 000 000,00
2022	346 500 000,00	333 500 000,00	13 000 000,00
2023	348 000 000,00	334 000 000,00	14 000 000,00
2024	353 000 000,00	334 000 000,00	19 000 000,00
2025	354 000 000,00	336 000 000,00	18 000 000,00
2026	357 000 000,00	337 000 000,00	20 000 000,00
2027	364 000 000,00	338 000 000,00	26 000 000,00
2028	368 000 000,00	339 000 000,00	29 000 000,00
2029	372 000 000,00	340 000 000,00	32 000 000,00
2030	376 000 000,00	341 000 000,00	35 000 000,00
2031	377 000 000,00	342 000 000,00	35 000 000,00
2032	380 000 000,00	343 000 000,00	37 000 000,00

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:

Jednostka miary: zł

Lata	ogółem	z tego:	
		spłaty	odsetki
2019	28 688 961,22	25 858 991,80	2 829 969,42
2020	40 482 237,80	35 984 191,80	4 498 046,00
2021	13 838 991,80	9 488 991,80	4 350 000,00
2022	12 245 663,80	8 295 663,80	3 950 000,00
2023	13 849 732,49	10 199 732,49	3 650 000,00
2024	11 923 487,86	8 473 487,86	3 450 000,00
2025	14 335 000,00	11 235 000,00	3 100 000,00
2026	15 950 000,00	13 500 000,00	2 450 000,00
2027	12 500 000,00	10 600 000,00	1 900 000,00
2028	11 500 000,00	10 100 000,00	1 400 000,00
2029	11 324 000,00	10 374 000,00	950 000,00
2030	10 820 000,00	10 100 000,00	720 000,00
2031	13 450 000,00	13 000 000,00	450 000,00
2032	11 266 000,00	11 126 000,00	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.

Jednostka miary: zł

Lata	Dochody ogółem:	Przychody ogółem:	Razem:	Wydatki ogółem:	Rozchody ogółem:	Razem:
2019	392 301 428,95	42 113 749,86	434 415 178,81	404 067 849,01	29 896 038,80	433 963 887,81
2020	364 980 000,00	45 996 192,00	410 976 192,00	374 992 000,00	35 984 192,00	410 976 192,00
2021	353 277 390,00	8 311 601,80	361 588 991,80	352 100 000,00	9 488 991,80	361 588 991,80
2022	353 729 200,00	1 066 463,80	354 795 663,80	346 500 000,00	8 295 663,80	354 795 663,80
2023	358 393 800,00		358 393 800,00	348 000 000,00	10 199 732,49	358 199 732,49
2024	362 979 400,00		362 979 400,00	353 000 000,00	8 473 487,86	361 473 487,86
2025	367 148 000,00		367 148 000,00	354 000 000,00	8 235 000,00	362 235 000,00
2026	371 326 600,00		371 326 600,00	357 000 000,00	9 500 000,00	366 500 000,00
2027	375 555 200,00		375 555 200,00	364 000 000,00	10 600 000,00	374 600 000,00
2028	379 783 800,00		379 783 800,00	368 000 000,00	10 100 000,00	378 100 000,00
2029	384 022 400,00		384 022 400,00	372 000 000,00	10 374 000,00	382 374 000,00
2030	387 751 000,00		387 751 000,00	376 000 000,00	10 100 000,00	386 100 000,00
2031	391 480 600,00		391 480 600,00	377 000 000,00	13 000 000,00	390 000 000,00
2032	395 213 200,00		395 213 200,00	380 000 000,00	12 726 000,00	392 726 000,00

F. Kształtowanie się nadwyżki operacyjnej

Jednostka miary: zł

Lata	Dochody bieżące:	Wydatki bieżące:	Nadwyżka operacyjna:
2019	341 619 747,50	333 915 012,46	7 704 735,04
2020	332 834 798,00	332 053 032,00	781 766,00
2021	345 504 200,00	328 100 000,00	17 404 200,00
2022	351 448 200,00	333 500 000,00	17 948 200,00
2023	357 162 800,00	334 000 000,00	23 162 800,00
2024	361 748 400,00	334 000 000,00	27 748 400,00
2025	365 917 000,00	336 000 000,00	29 917 000,00
2026	370 095 600,00	337 000 000,00	33 095 600,00
2027	374 324 200,00	338 000 000,00	36 324 200,00
2028	378 552 800,00	339 000 000,00	39 552 800,00
2029	382 791 400,00	340 000 000,00	42 791 400,00
2030	386 520 000,00	341 000 000,00	45 520 000,00

2031	390 249 600,00	342 000 000,00	48 249 600,00
2032	393 982 200,00	343 000 000,00	50 982 200,00

G. Kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obsługi długu publicznego

W roku 2019 limitowana obsługa długu stanowić będzie 3,12 % 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	341 619 747,50	3 737 976,00	333 915 012,46	392 301 428,95	2,92	6,61
2020	332 834 798,00	4 023 100,00	332 053 032,00	364 980 000,00	1,32	5,59
2021	345 504 200,00	1 006 000,00	328 100 000,00	353 277 390,00	5,21	3,19
2022	351 448 200,00	1 006 000,00	333 500 000,00	353 729 200,00	5,36	3,15
2023	357 162 800,00	1 006 000,00	334 000 000,00	358 393 800,00	6,74	3,96
2024	361 748 400,00	1 006 000,00	334 000 000,00	362 979 400,00	7,92	5,77
2025	365 917 000,00	1 006 000,00	336 000 000,00	367 148 000,00	8,42	6,67
2026	370 095 600,00	1 006 000,00	337 000 000,00	371 326 600,00	9,18	7,69
2027	374 324 200,00	1 006 000,00	338 000 000,00	375 555 200,00	9,94	8,51
2028	378 552 800,00	1 006 000,00	339 000 000,00	379 783 800,00	10,68	9,18
2029	382 791 400,00	1 006 000,00	340 000 000,00	384 022 400,00	11,40	9,93
2030	386 520 000,00	1 006 000,00	341 000 000,00	387 751 000,00	12,00	10,67
2031	390 249 600,00	1 006 000,00	342 000 000,00	391 480 600,00	12,58	11,36
2032	393 982 200,00	1 006 000,00	343 000 000,00	395 213 200,00	13,15	11,99

Prognoza zakłada, iż w 2020 r. koszt obsługi długu publicznego wyniesie 40 482 238 zł, który obejmuje spłatę kapitału w kwocie 35 984 192 zł oraz odsetki 4 498 046 zł. Stanowi on 11,09 % prognozowanych dochodów. Limitowana obsługa długu wynosi 4,55 % przy dopuszczalnej normie 6,43 %. Oznacza to, 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. Spośród w/w kwoty wydatki na odsetki w wysokości 728 525 zł oraz spłata kapitału 22 350 zł nie są objęte limitem wg art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych. Limitowany koszt obsługi długu publicznego w 2021 r. wyniesie 12 988 116,80 zł, co w relacji do planowanych dochodów stanowi 3,70 %. 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 4,04 %.

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

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR 337/2019
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA
z dnia 31 grudnia 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., nr XI/98/2019 z dnia 20 maja 2019 r., nr XII/112/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r., nr XIV/140/2019 z dnia 23 września 2019 r., nr XVI/157/2019 z dnia 28 listopada 2019 r. i XVIII/176/2019 z dnia 25 listopada 2019 r. oraz zarządzeniem Prezydenta Miasta Inowrocławia nr 180/2019 z dnia 28 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).

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 2019 r. poz. 2137) jest objęta jej nadzorem.

wz. Prezydenta Miasta Inowrocławia
Zastępca Prezydenta Miasta Inowrocławia

Wojciech Piniewski