

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kutnowskiego przygotowana została na lata 2017 - 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2018-2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2017-2023 przedstawia poniższa tabela:

Dane makroekonomiczne	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB - dynamika realna	103,6	103,8	103,9	103,9	103,7	103,6	103,3
CPI - dynamika średnioroczna	101,3	101,8	102,2	102,5	102,5	102,5	102,5

Dodatni wynik budżetu od 2018 roku zaplanowano na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwotach wynikających z zawartych umów i harmonogramu oraz na wydatki majątkowe w kwotach 7.022.311,76 zł w 2017 roku do 3.754.670,09 zł w 2023 roku.

Te wyżej wskazane wydatki majątkowe będą mogły być realizowane pod warunkiem, że nie będzie potrzeby asygnowania środków finansowych na wypłatę odszkodowań i zadośćuczynień lub innych kosztów związanych z błędami w sztuce medycznej, które powiat przejął po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kutnie w 2011 roku.

Dług powiatu na 31.12.2017 roku planowany jest na kwotę 6.721.211,56 zł, a na 31.12.2023 roku "0 zł".

W myśl regulacji ustawowych wieloletnia prognoza finansowa jest realistyczna i obejmuje następujące elementy:

- 1) dochody i wydatki bieżące,
- 2) dochody i wydatki majątkowe, w tym wydatki na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
- 3) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- 4) przychody i rozchody budżetu,
- 5) kwotę długu jst oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2023 w kolumnie *Plan 3 kw. 2016* przyjęto roczny plan dochodów i wydatków na dzień 30.09.2016 r., w kolumnie *Wykonanie 2016* przyjęto wykonanie dochodów i wydatków na dzień 30.09.2016 roku.

Na 2017 rok wielkości dochodów zostały przyjęte wg informacji zawartych w zawiadomieniu Ministra Rozwoju i Finansów, Wojewody Łódzkiego, szacunków dokonanych przez podległe Powiatowi placówki oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów za trzy kwartały 2016 roku, zawarte w sprawozdaniach budżetowych.

Dochody na 2017 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 105.888.451,15 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 105.578.672,22 zł,
- 2) dochody majątkowe - 309.778,93 zł.

Wydatki na 2017 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 109.184.752,95 zł, w tym:

1) wydatki bieżące - 102.162.441,19 zł,

2) wydatki majątkowe - 7.022.311,76 zł.

Przychody - 5.115.266,28 zł.

Rozchody - 1.818.964,48 zł.

Przyjęte w Wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kutnowskiego wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają relację art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia (załącznik nr 2).

W przedłożonym załączniku w ramach przedsięwzięć współfinansowanych z udziałem środków unijnych realizowane są projekty:

Wydatki bieżące:

1) "ERASMUS POWERSE - Mobilność kadry edukacji szkolnej" - okres realizacji obejmuje lata 2016-2018. Łączne nakłady finansowe to kwota 100.197,35 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 75.292,02 zł,

2) "ERASMUS+ Connect, Share and Get Enlighted" - okres realizacji obejmuje lata 2015-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 98.283,00 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 42.392,00 zł,

3) "ERASMUS+ Just Calm Down and Enjoy Life!" - okres realizacji obejmuje lata 2015-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 69.008,00 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 27.754,00 zł,

4) "ERASMUS+ Acting 2 speak English" - okres realizacji obejmuje lata 2015-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 88.906,00 zł. Limit na 2017 stanowi kwotę 19.203,00 zł,

5) "ERASMUS+ Mobilność Edukacyjna" - okres realizacji obejmuje lata 2016-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 204.179,82 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 199.563,82 zł,

6) "Rozwój e-usług publicznych na terenie powiatu kutnowskiego poprzez przeprowadzenie kompleksowej modernizacji i rozbudowy infrastruktury teleinformatycznej Starostwa Powiatowego w Kutnie oraz digitalizacji części zasobu geodezyjnego i kartograficznego" - okres realizacji obejmuje lata 2016-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 308.842,64 zł. Limit na 2017 rok na realizację wydatków bieżących stanowi kwotę 219.003,61 zł,

7) "Zawodowcy na start" - okres realizacji obejmuje lata 2016-2018. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.787.857,44 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 785.761,43 zł, a na 2018 rok 578.044,27 zł,

8) "Rodzina razem - wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim" - okres realizacji obejmuje lata 2016-2018. Łączne nakłady finansowe to kwota 862.000,00 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 462.875,00 zł, a na 2018 rok to kwota 331.687,50 zł.

Wydatki majątkowe:

1) "Rozwój e-usług publicznych na terenie powiatu kutnowskiego poprzez przeprowadzenie kompleksowej modernizacji i rozbudowy infrastruktury teleinformatycznej Starostwa Powiatowego w Kutnie oraz digitalizacji części zasobu geodezyjnego i kartograficznego" - okres realizacji obejmuje lata 2016-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 330.627,89 zł. Limit na 2017 rok na realizację wydatków stanowi kwotę 243.997,76 zł.

Powiat nie posiada umów o partnerstwie publiczno - prywatnym.

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe realizowane są zadania:

Wydatki bieżące:

1) "Bogaci w kompetencje" - okres realizacji zadania obejmuje lata 2017-2019. Łączne nakłady finansowe to kwota 98.061,50 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 12.257,68 zł.

Wydatki majątkowe:

1) "Budowa i przebudowa dróg w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego-etap III - Przebudowa drogi powiatowej nr 2135E Sójki-Przyzórz" - okres realizacji zadania obejmuje lata 2015-2017. Łączne nakłady finansowe to kwota 2.954.180,00 zł. Limit na 2017 rok stanowi kwotę 1.150.000,00 zł.

Dla Powiatu Kutnowskiego wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań i dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Rok	Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 u.o.f.p do dochodów ogółem	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy
2017	2,09	6,54	11,09	spełnia
2018	1,83	5,01	9,56	spełnia
2019	1,70	3,60	8,14	spełnia
2020	1,66	3,24	3,24	spełnia
2021	1,38	3,18	3,18	spełnia
2022	0,89	3,18	3,18	spełnia
2023	0,08	3,18	3,18	spełnia

Wskaźnik obsługi zadłużenia zawiera art. 243 ustawy o finansach publicznych. W praktyce nowa konstrukcja wskaźnika oznacza, że możliwości zadłużenia mierzone są stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku) do dochodów ogółem (biorąc pod uwagę trzy poprzednie lata).

Wysokość indywidualnego wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań Powiatu Kutnowskiego przez cały okres objęty prognozą jest niższa, niż jego dopuszczalna wysokość obliczona zgodnie z wymogami określonymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Marck Jankowski