

**UCHWAŁA NR     /    ,/18**

**RADY POWIATU W KUTNIE**

z dnia                                                roku.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2019 - 2023.**

Działając na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r. poz. 2077 ze zm.<sup>1</sup>), oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. 2018 r. poz.995 ze zm.<sup>2</sup>) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kutnowskiego na lata 2019 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2019 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2019 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:**

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań 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,
- 3) przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

**§ 5. Traci moc uchwała nr 280/XLV/17 Rady Powiatu w Kutnie z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2018-2023 ze zmianami dokonanymi w 2018 roku.**

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kutnowskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

ADCA PRAWNY

Wojciech Wiosetek  
Wz. PL 1801 Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszono w Dz. U. 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszono w Dz. U. 2018 r. poz. 1000, 1349 i 1432

## UZASADNIENIE

Przedkładam Radzie Powiatu Kutnowskiego projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego, który został opracowany zgodnie z zapisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest dokumentem planistycznym, który w myśl ustawy o finansach publicznych powinien w sposób realistyczny wyznaczać ramy polityki finansowej Powiatu w dłuższym okresie, co ma pozytywnie oddziaływać na stabilność finansów Powiatu. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest jednocześnie długookresową prognozą długu Powiatu – określa jego granice, wymuszając wypełnienie ustawowych limitów obsługi zadłużenia w perspektywie wieloletniej.

Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej – kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w kilkuletniej perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Powiatu, umożliwia także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo – prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

Należy podkreślić, że zapisy Wieloletniej Prognozy Finansowej wyznaczają ramy finansowe dla uchwał budżetowych w latach kolejnych. Ma to kluczowe znaczenie dla planowania zadań publicznych w dłuższej perspektywie. Przedłożona WPF Powiatu sięga obecnie 2023 roku, czyli czas w którym przewiduje się spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i przedstawia prognozę następujących wielkości:

- 1) Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu;
- 2) Dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu;
- 3) Wynik budżetu;
- 4) Sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- 5) Kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

Przedłożony projekt uchwały spełnia uregulowania zawarte w art. 226 do 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wielkość dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz kwota wyniku budżetu są zgodne z projektem uchwały budżetowej powiatu kutnowskiego na 2019 rok.

SKARBNIK POWIATU  
*dr Piotr Laszewski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1  
do uchwały nr / /18  
Rady Powiatu Kutnowskiego

| z tego:          |                             |                              |                                                                               |                                                                             |              |       |                                |                            |                                                           |                                |                                   |                                                            |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                                                        |                                                                             |              |       |                                |                            | w tym:                                                    |                                |                                   |                                                            |  |
|                  |                             |                              | 1.1                                                                           | 1.1.1                                                                       | 1.1.2        | 1.1.3 | w tym:                         |                            | 1.1.5                                                     | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |  |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |              |       | Podatki i opłaty <sup>3)</sup> | z podatku od nieruchomości |                                                           |                                |                                   |                                                            |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych |              |       |                                | z subwencji ogólnej        | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
| Lp               | 1                           |                              |                                                                               |                                                                             |              |       |                                |                            |                                                           |                                |                                   |                                                            |  |
| 2019             | 119 868 674,83              | 118 793 776,31               | 22 610 185,00                                                                 | 1 350 000,00                                                                | 4 493 729,00 | 0,00  | 49 945 589,00                  | 25 593 808,31              | 1 072 898,52                                              | 265 000,00                     | 807 898,52                        |                                                            |  |
| 2020             | 122 164 505,14              | 121 763 620,72               | 23 175 439,63                                                                 | 1 383 750,00                                                                | 4 606 073,23 | 0,00  | 51 194 228,73                  | 26 233 653,52              | 400 884,42                                                | 0,00                           | 400 884,42                        |                                                            |  |
| 2021             | 124 807 711,24              | 124 807 711,24               | 23 754 825,62                                                                 | 1 418 343,75                                                                | 4 721 224,04 | 0,00  | 52 474 084,45                  | 26 869 494,86              | 0,00                                                      | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2022             | 127 927 904,02              | 127 927 904,02               | 24 348 696,26                                                                 | 1 453 802,34                                                                | 4 839 254,84 | 0,00  | 53 785 936,56                  | 27 561 732,23              | 0,00                                                      | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2023             | 131 126 101,62              | 131 126 101,62               | 24 954 413,67                                                                 | 1 490 147,40                                                                | 4 960 236,01 | 0,00  | 55 130 584,97                  | 28 250 775,54              | 0,00                                                      | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wójt stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

|                  |                             | z tego:                      |                                            |                                                                                                                        |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | w tym:                       |                                            |                                                                                                                        |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> |
|                  |                             |                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 2.1.1 |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                                                    | 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) <sup>x</sup> | 2.1.3.1.1                      | 2.1.3.1.2                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2019             | 118 381 043,63              | 114 805 789,55               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x     | 375 098,00                                                                                                                                                                                                                                                    | 375 098,00                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3 575 254,08                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2020             | 120 678 873,94              | 117 678 934,29               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x     | 375 098,00                                                                                                                                                                                                                                                    | 375 098,00                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2 999 939,65                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2021             | 123 536 778,76              | 120 617 832,65               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x     | 317 091,00                                                                                                                                                                                                                                                    | 317 091,00                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2 918 946,11                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2022             | 127 087 347,49              | 123 633 278,47               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x     | 206 699,00                                                                                                                                                                                                                                                    | 206 699,00                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3 454 069,02                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2023             | 131 049 686,90              | 126 724 110,43               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x     | 18 791,00                                                                                                                                                                                                                                                     | 18 791,00                             | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 4 325 576,47                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

| z tego:          |                 |                                |                                      |                                |      |                                                                         |                                |       |                                                    |                                |  |                                                     |        |      |                                |
|------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------|----------------------------------------------------|--------------------------------|--|-----------------------------------------------------|--------|------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym:                         |      | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                         |       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym:                         |  | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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                          |  |                                                     |        |      |                                |
| 2019             | 1 485 631,20    | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                               | 0,00                           |  |                                                     |        | 0,00 |                                |
| 2020             | 1 485 631,20    | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                               | 0,00                           |  |                                                     |        | 0,00 |                                |
| 2021             | 1 270 932,48    | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                               | 0,00                           |  |                                                     |        | 0,00 |                                |
| 2022             | 840 556,53      | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                               | 0,00                           |  |                                                     |        | 0,00 |                                |
| 2023             | 76 414,72       | 0,00                           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                               | 0,00                           |  |                                                     |        | 0,00 |                                |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego:                                                                         |                                                                                                                                |                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                                                       |      |              |      |                                           |               | 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 dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki |
|------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|------|-------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                    | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym:                                                                                                                         |                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                                                       |      |              |      | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu x |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
|                  |                    |                                                                                 | z tego:                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                                                       |      |              |      |                                           |               |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
|                  |                    |                                                                                 | 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 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 | 5.2  | 6            |      |                                           |               |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
| 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           |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
| 2019             | 1 485 631,20       | 1 485 631,20                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 3 673 534,93 | 0,00 | 3 987 986,76                              | 3 987 986,76  |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
| 2020             | 1 485 631,20       | 1 485 631,20                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 2 187 903,73 | 0,00 | 4 084 686,43                              | 4 084 686,43  |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
| 2021             | 1 270 932,48       | 1 270 932,48                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 916 971,25   | 0,00 | 4 189 878,59                              | 4 189 878,59  |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
| 2022             | 840 556,53         | 840 556,53                                                                      | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 76 414,72    | 0,00 | 4 294 625,55                              | 4 294 625,55  |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |
| 2023             | 76 414,72          | 76 414,72                                                                       | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 4 401 991,19                              | 4 401 991,19  |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                                   |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
|                            | 9.1                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 9.2                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9.3                                                                                                                                                               | 9.4                                                                                                                                                                                               | 9.5                                                                                                                                                                                                                                                  | 9.6                                                                                                                                                                                                                                                         | 9.6.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9.7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9.7.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                            | 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,55%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                              | 1,55%                                                                                                                                                                                             | 3,55%                                                                                                                                                                                                                                                | 5,63%                                                                                                                                                                                                                                                       | 9,01%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                              | 1,52%                                                                                                                                                                                             | 3,34%                                                                                                                                                                                                                                                | 4,01%                                                                                                                                                                                                                                                       | 7,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                              | 1,27%                                                                                                                                                                                             | 3,36%                                                                                                                                                                                                                                                | 3,36%                                                                                                                                                                                                                                                       | 6,74%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2022                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                              | 0,82%                                                                                                                                                                                             | 3,36%                                                                                                                                                                                                                                                | 3,42%                                                                                                                                                                                                                                                       | 3,42%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,07%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                              | 0,07%                                                                                                                                                                                             | 3,36%                                                                                                                                                                                                                                                | 3,35%                                                                                                                                                                                                                                                       | 3,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |                                       |              |                                                              |                                                                         |                                                                      |              |              |                                       |                               |                                    |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                                    | Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10) | w tym na:    | z tego:                                                      |                                                                         |                                                                      |              |              |                                       |                               | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
|                                                                     |                                       |              | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów 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                               |
| 2019                                                                | 1 485 631,20                          | 1 485 631,20 | 71 557 810,00                                                | 8 918 211,00                                                            | 9 395 119,14                                                         | 6 469 089,06 | 2 926 030,08 | 1 950 673,76                          | 1 433 353,32                  | 191 227,00                         |
| 2020                                                                | 1 485 631,20                          | 1 485 631,20 | 0,00                                                         | 0,00                                                                    | 2 543 488,70                                                         | 1 583 513,14 | 959 975,56   | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2021                                                                | 1 270 932,48                          | 1 270 932,48 | 0,00                                                         | 0,00                                                                    | 523 133,82                                                           | 66 584,00    | 456 549,82   | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2022                                                                | 840 556,53                            | 840 556,53   | 0,00                                                         | 0,00                                                                    | 238 680,00                                                           | 19 784,00    | 218 896,00   | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2023                                                                | 76 414,72                             | 76 414,72    | 0,00                                                         | 0,00                                                                    | 103 708,00                                                           | 19 784,00    | 83 924,00    | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach załączonych klasyfikowanych w rozdziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach weśsońskich dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |                                                                                                                                   |                                               |                                                                                                                                     |                                               |                                               |                                               |                                                                                                                                   |                                               |                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                                                                                              | w tym:                                                                                                                            |                                               |                                                                                                                                     | w tym:                                        |                                               |                                               | w tym:                                                                                                                            |                                               |                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                               | w tym:                                                                                                                            |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                        |                                               | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                                                                                            |                                               | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                                                                                                                               | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                                         |
| Lp                                                                                                                            | 12.1                                                                                                                              | 12.1.1                                        | 12.1.1.1                                                                                                                            | 12.2                                          | 12.2.1                                        | 12.2.1.1                                      | 12.3                                                                                                                              | 12.3.1                                        | 12.3.2                                                                                                                                                                  |
| 2019                                                                                                                          | 5 662 739,31                                                                                                                      | 5 514 677,22                                  | 0,00                                                                                                                                | 786 698,52                                    | 786 698,52                                    | 0,00                                          | 5 754 970,06                                                                                                                      | 5 514 677,22                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| 2020                                                                                                                          | 1 087 584,48                                                                                                                      | 1 027 163,10                                  | 0,00                                                                                                                                | 400 884,42                                    | 139 296,35                                    | 0,00                                          | 1 516 929,14                                                                                                                      | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                                                    |
| 2021                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 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                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                                                    |
| 2023                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                                                    |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nie planowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | w tym:                                                                                                                              |                                                               | Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenia z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy tymi środkami | w tym:                                                                     |                                                                            | Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: |        | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                  | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                     | W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |                                                                                                                                                                                       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
| Lp               | 12.4                                                                                                                                | 12.4.1                                                        | 12.4.2                                                                                                                                                                               | 12.5                                                                                                                                                                                | 12.5.1                                                                     | 12.6                                                                       | 12.6.1                                                                                                                                                                                | 12.7   | 12.7.1 |                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
| 2019             | 1 507 673,76                                                                                                                        | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                 | 1 747 986,60                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                       | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   |
| 2020             | 400 884,42                                                                                                                          | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                 | 1 917 813,56                                                                                                                                                                        | 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                                                                                                                                                                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   |
| 2022             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                | 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                                                                                                                                                                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, uśala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku                                                                                                                                 |        |      |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                        |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                  |                                                                                              |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: |      | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o kwocie 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydaki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |      |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                        |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                  |                                                                                              |
| Lp               | 12.8                                                                                                                                                                                                                                                                 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2                                                                                                                                                                        | 13.3                                                                                                                                                                                                         | 13.4                                                                                                   | 13.5                                                                                                                                                                       | 13.6                                                                                                                                            | 13.7                                                                                                                                                             |                                                                                              |
| 2019             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 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                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                             |                                                                                              |
| 2021             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 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                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                             |                                                                                              |
| 2023             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 0,00 | 0,00                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                             |                                                                                              |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie                                                                                                           |                                                                       |                              |                                                                             |                                                                                                  |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x | Wydajki zmniejszające dług x | w tym:                                                                      |                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                                     |                                                                       |                              | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x |
|                  |                                                                                                                                                     |                                                                       |                              | wynagrodzenia z tytułu wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x   | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x     |
| Lo               | 14.3                                                                                                                                                | 14.2                                                                  | 14.3                         | 14.3.1                                                                      | 14.3.2                                                                                           |
| 2019             | 1 485 631,20                                                                                                                                        | 0,00                                                                  | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                             |
| 2020             | 1 485 631,20                                                                                                                                        | 0,00                                                                  | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                             |
| 2021             | 1 270 932,48                                                                                                                                        | 0,00                                                                  | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                             |
| 2022             | 840 556,53                                                                                                                                          | 0,00                                                                  | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                             |
| 2023             | 76 414,72                                                                                                                                           | 0,00                                                                  | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                             |

\* Informacja o spełnieniu wskazanych spłat zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących postaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały nr / /18  
Rady Powiatu Kutnowskiego

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019   | Limit 2020   | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                            | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |            |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                               |                                            |                  |      | 21 771 242,05            | 9 395 119,14 | 2 543 488,70 | 523 133,82 | 238 680,00 | 103 708,00 |
| 1.a      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                             |                                            |                  |      | 14 515 634,51            | 6 489 089,06 | 1 583 513,14 | 86 584,00  | 19 784,00  | 19 784,00  |
| 1.b      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                           |                                            |                  |      | 7 255 607,54             | 2 906 030,08 | 959 975,56   | 456 549,82 | 218 896,00 | 83 924,00  |
| 1.1      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:                                |                                            |                  |      | 14 831 487,51            | 7 262 643,82 | 1 917 813,56 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                             |                                            |                  |      | 11 090 422,51            | 5 754 970,06 | 1 516 929,14 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1  | Bogaci w kompetencje - rozdz. 80195 -                                                                                                                                                                                                                                         | Zespół Szkół Nr 1                          | 2017             | 2019 | 1 590 009,95             | 518 600,44   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2  | Europejski staż zawodowy przepustką do sukcesu na rynku pracy - rozdz. 80195 -                                                                                                                                                                                                | Zespół Szkół Zawodowych Nr 2               | 2018             | 2019 | 641 728,79               | 318 146,79   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.3  | Lepsza przyszłość rozdz. 85218, 85508 - Aktywizacja zawodowa i edukacyjna osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym                                                                                                                                               | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kutnie | 2018             | 2019 | 1 000 712,00             | 500 356,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.4  | ERASMUS+ Mobilność edukacyjna "Zespół Szkół w Żychlinie i jego rozwój w zakresie technologii informacyjnej" - Wspieranie mobilności uczniów i pracowników dydaktycznych, współpraca na rzecz promowania innowacji i wymiany dobrych praktyk wśród uczniów rozdz. 80195        | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 127 716,99               | 123 616,99   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.5  | ERASMUS+ Mobilność edukacyjna "Mobilni technicy w nowoczesnej Europie" - Podniesienie kompetencji takich jak wiedza, umiejętności i zdobyte doświadczenia zawodowego rozdz. 80195                                                                                             | Zespół Szkół Zawodowych Nr 2               | 2018             | 2020 | 325 595,94               | 325 595,94   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.6  | ERASMUS+ Mobilność edukacyjna "Europejski staż szansą na lepszą pracę" - Zwiększenie szans na podjęcie zatrudnienia osób młodych poprzez promowanie mobilności pracowników na europejskim rynku pracy rozdz. 80195                                                            | Zespół Szkół Nr 4                          | 2018             | 2019 | 324 176,09               | 324 176,09   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.7  | ERASMUS+ Mobilność edukacyjna "Słaż za granicą kluczem do przyszłej kariery" rozdz. 80195 - Rozwój zawodowy uczniów, poznanie działania firm zagranicznych związanych z ich dziedziną nauczania, porównanie metod pracy przyjętych w Polsce z metodami stosowanymi za granicą | Zespół Szkół Nr 3 w Kutnie                 | 2018             | 2019 | 325 008,15               | 325 008,15   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.8  | Z robotyką w przyszłość - rozdz. 80195 - Poprawa zdolności do zatrudnienia absolwentów kształcenia i szkolenia zawodowego                                                                                                                                                     | Zespół Szkół Nr 1                          | 2018             | 2020 | 1 864 731,22             | 748 739,76   | 572 070,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.9  | Kwalifikacje na start - rozdz. 80195 - Poprawa zdolności do zatrudnienia absolwentów kształcenia i szkolenia zawodowego                                                                                                                                                       | Zespół Szkół Nr 1                          | 2018             | 2020 | 1 772 188,96             | 665 312,48   | 453 403,14   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.10 | Gotowi do pracy - rozdz. 80195 - Poprawa zdolności do zatrudnienia absolwentów kształcenia i szkolenia zawodowego                                                                                                                                                             | Zespół Szkół Nr 3 w Kutnie                 | 2018             | 2020 | 1 867 588,00             | 781 496,00   | 491 456,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.11 | ERASMUS+ Wykwalifikowany absolwent=znakomity pracownik rozdz. 80195 -                                                                                                                                                                                                         | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 389 848,25               | 374 446,25   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1        | 12 804 129,86       |
| 1.a      | 8 158 754,20        |
| 1.b      | 4 645 375,46        |
| 1.1      | 9 180 457,38        |
| 1.1.1    | 7 271 899,20        |
| 1.1.1.1  | 518 600,44          |
| 1.1.1.2  | 318 146,79          |
| 1.1.1.3  | 500 356,00          |
| 1.1.1.4  | 123 616,99          |
| 1.1.1.5  | 325 595,94          |
| 1.1.1.6  | 324 176,09          |
| 1.1.1.7  | 325 008,15          |
| 1.1.1.8  | 1 320 809,76        |
| 1.1.1.9  | 1 118 715,62        |
| 1.1.1.10 | 1 272 952,00        |
| 1.1.1.11 | 374 446,25          |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019   | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                            |                                            | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.1.1.12 | ERASMUS+ "Czas na staż" rozdz. 80195 -                                                                                                                                                                     | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 | 2018             | 2019 | 271 345,36               | 271 345,36   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.13 | ERASMUS+ "Projekt językowy ZSZ" rozdz. 80195 -                                                                                                                                                             | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 126 628,99               | 97 418,99    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.14 | ERASMUS+ "Projekt naukowy ZSZ" rozdz. 80195 -                                                                                                                                                              | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 133 458,04               | 105 775,04   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.15 | ERASMUS+ "Aplikacje mobilne ZSZ" rozdz. 80195 -                                                                                                                                                            | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 111 370,88               | 91 182,88    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.16 | ERASMUS+ "Mediacje" rozdz. 80195 -                                                                                                                                                                         | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 115 677,64               | 95 122,64    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.17 | ERASMUS+ "Ścieżki kariery ZSZ" rozdz. 80195 -                                                                                                                                                              | Zespół Szkół w Żychlinie                   | 2018             | 2020 | 102 637,26               | 87 630,26    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                        |                                            |                  |      | 3 741 075,00             | 1 507 673,76 | 400 884,42 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1  | Budowa Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Kutnie, ul. Oporowska 27 - rozdz. 85510 -                                                                                                                        | Starostwo Powiatowe                        | 2017             | 2020 | 1 289 625,00             | 787 038,76   | 400 884,42 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2  | Dostosowanie budynku administracyjno-gospodarczego na potrzeby POW we Franciszkanie - rozdz. 85510 -                                                                                                       | Starostwo Powiatowe                        | 2017             | 2019 | 2 451 450,00             | 720 635,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                     |                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                          |                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                        |                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego                                                                                                          |                                            |                  |      | 6 839 744,54             | 2 132 475,32 | 525 675,14 | 523 133,82 | 238 680,00 | 103 708,00 |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                          |                                            |                  |      | 3 425 212,00             | 714 119,00   | 66 584,00  | 66 584,00  | 19 784,00  | 19 784,00  |
| 1.3.1.1  | Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego - rozdz. 75020 -                                                                    | Starostwo Powiatowe                        | 2017             | 2023 | 126 149,00               | 19 784,00    | 19 784,00  | 19 784,00  | 19 784,00  | 19 784,00  |
| 1.3.1.2  | "Za życiem" - program kompleksowego wsparcia dla rodzin rozdz. 85495 -                                                                                                                                     | Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna       | 2017             | 2021 | 192 860,00               | 46 800,00    | 46 800,00  | 46 800,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3  | Prowadzenie w latach 2015-2019 domu pomocy społecznej o zasięgu ponadmiejscowym o określonym standardzie - rozdz. 85202 DPS Albertynki - Objęcie stałą opieką i wsparciem osoby starsze                    | Starostwo Powiatowe                        | 2014             | 2019 | 1 906 576,00             | 390 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4  | Prowadzenie w latach 2015-2019 placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego o określonym standardzie rozdz. 85201, 85510 - Caritas Diecezji Łowickiej - Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej | Starostwo Powiatowe                        | 2014             | 2019 | 1 200 127,00             | 257 535,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                        |                                            |                  |      | 3 514 532,54             | 1 418 356,32 | 559 091,14 | 456 549,82 | 218 896,00 | 83 924,00  |
| 1.3.2.1  | Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego - rozdz. 71012 -                                                                    | Starostwo Powiatowe                        | 2017             | 2023 | 1 216 656,00             | 191 227,00   | 241 950,00 | 234 858,00 | 218 896,00 | 83 924,00  |
| 1.3.2.2  | Termomodernizacja SOSW Nr 1 w Kutnie rozdz. 85403 -                                                                                                                                                        | Starostwo Powiatowe                        | 2017             | 2019 | 434 244,63               | 418 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Modernizacja drogi powiatowej Nr 2161E Kutno, ul. Lotnicza - Łąkoszyn - Szewce Owsiane rozdz. 60014 -                                                                                                      | Starostwo Powiatowe                        | 2018             | 2019 | 400 000,00               | 378 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Remont budynku POW we Franciszkanie - Dworek rozdz. 85510 - Poprawa jakości infrastruktury pomocy społecznej na terenie powiatu kutnowskiego                                                               | Starostwo Powiatowe                        | 2018             | 2021 | 540 962,28               | 2 129,32     | 317 141,14 | 221 691,82 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Termomodernizacja Bursy Nr 1 i SOSW Nr 2 w Kutnie rozdz. 85410 -                                                                                                                                           | Starostwo Powiatowe                        | 2017             | 2019 | 922 669,63               | 429 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.1.12 | 271 345,36          |
| 1.1.1.13 | 97 418,99           |
| 1.1.1.14 | 106 775,04          |
| 1.1.1.15 | 91 182,88           |
| 1.1.1.16 | 95 122,64           |
| 1.1.1.17 | 87 630,26           |
| 1.1.2    | 1 908 558,18        |
| 1.1.2.1  | 1 187 923,18        |
| 1.1.2.2  | 720 635,00          |
| 1.2      | 0,00                |
| 1.2.1    | 0,00                |
| 1.2.2    | 0,00                |
| 1.3      | 3 623 672,28        |
| 1.3.1    | 886 855,00          |
| 1.3.1.1  | 98 920,00           |
| 1.3.1.2  | 140 400,00          |
| 1.3.1.3  | 390 000,00          |
| 1.3.1.4  | 257 535,00          |
| 1.3.2    | 2 736 817,28        |
| 1.3.2.1  | 970 855,00          |
| 1.3.2.2  | 418 000,00          |
| 1.3.2.3  | 378 000,00          |
| 1.3.2.4  | 540 962,28          |
| 1.3.2.5  | 429 000,00          |



## Objaśnienia przyjętych wartości

### 1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kutnowskiego opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów.

W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2019-2023 przedstawia poniższa tabela:

| Dane makroekonomiczne        | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  |
|------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB - dynamika realna        | 103,8 | 103,7 | 103,6 | 103,5 | 103,1 |
| CPI - dynamika średnioroczna | 102,3 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

### 2. Dochody

#### 2.1. Dochody bieżące

*Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych*

Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały ustalone w kwocie 22.610.185,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów o przewidzianych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, a w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

*Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych*

Dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018 rok, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej. Wpływy z tytułu tych dochodów zostały ustalone na kwotę 1.350.000,00 zł.

*Podatki i opłaty*

Dochody z tytułu podatków i opłat oszacowano na kwotę 4.493.729,00 zł.

### *Subwencja ogólna*

Dochody w tej grupie zaplanowano w kwocie 49.945.589,00 zł w oparciu o informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej na 2019 rok, a w latach 2020-2023 oszacowano w oparciu założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

### *Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące*

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

- środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej;
- dotacje celowe z budżetu państwa;
- dotacje celowe i pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego;
- środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł.

Dotacje i środki pozyskane na cele bieżące oszacowane zostały na podstawie zawartych już umów o dofinansowanie lub rozstrzygniętych procedur konkursowych.

Ogółem na 2019 rok zaplanowano kwotę 25.593.808,31 zł, a w latach 2020-2023 oszacowano w oparciu założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

## 2.2. Dochody majątkowe

### *Wpływy ze sprzedaży majątku*

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach 2019-2023 Powiat będzie prowadził działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania Powiatu będą koncentrowały się na stworzeniu oferty inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, ale również przyczynią się do poprawy funkcjonalności Powiatu. Ogółem dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1.072.898,52 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 265.000,00 zł, dotacja z budżetu państwa 21.200,00 zł, dochody majątkowe z tytułu realizacji zadań z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano w kwocie 786.698,52 zł.

Dochody na 2019 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 1 19.866.674,83 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 118.793.776,31 zł,
- 2) dochody majątkowe – 1.072.898,52 zł.

## 3. Wydatki

Wydatki budżetu w latach 2019-2023 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

### 3.1. Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto w kwocie 375.098,00 zł. Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych

kredytów.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2019 roku wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 114.805.789,55 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które obejmują wynagrodzenia z tytułu zawartych umów z pracownikami zatrudnionymi w jednostkach organizacyjnych Powiatu oraz wynagrodzenia bezosobowe wypłacane z tytułu zawartych umów zlecenia i o dzieło. W tej grupie założono wzrost wydatków wynikający ze skutków wprowadzenia podwyżek płac, wypłat nagród jubileuszowych oraz zwiększenia wynagrodzenia o wysługę lat.

### 3.2. Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe, zaprezentowano wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie (zamieszczone w załączniku nr 2) oraz przedstawiono pozostałe zadania majątkowe realizowane w cyklu jednorocznym lub nie wymagające zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich w 2019 roku.

W związku z ograniczonymi możliwościami Powiatu w zakresie generowania środków własnych na inwestycje, zakłada się, że kluczowym źródłem ich finansowania będą środki z UE oraz środki pochodzące z innych źródeł. W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które otrzymały dofinansowanie potwierdzone umową oraz te które zostaną wyłonione w ramach procedury przetargowej.

## 4. Rozchody oraz wynik budżetu

### 4.1. Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2019-2022 zaplanowano spłaty zaciągniętego długu, w tym w roku 2019 uwzględniono kwotę 1.485.631,20 zł.

### 4.2. Wynik budżetu

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) planowana jest nadwyżka budżetowa w kwocie 1.485.631,20 zł, która w okresie prognozowania przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki na 2019 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 118.381.043,63 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 114.805.789,55 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 3.575.254,08 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2019 roku planuje się budżet z nadwyżką w kwocie 1.485.631,20 zł.

Dług powiatu na 31.12.2019 roku planowany jest na kwotę 3.673.534,93 zł, a na 31.12.2023 roku "0 zł".

W wydatkach bieżących i majątkowych uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, które obejmują także wydatki bieżące i wydatki majątkowe związane z:

- programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3,
- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

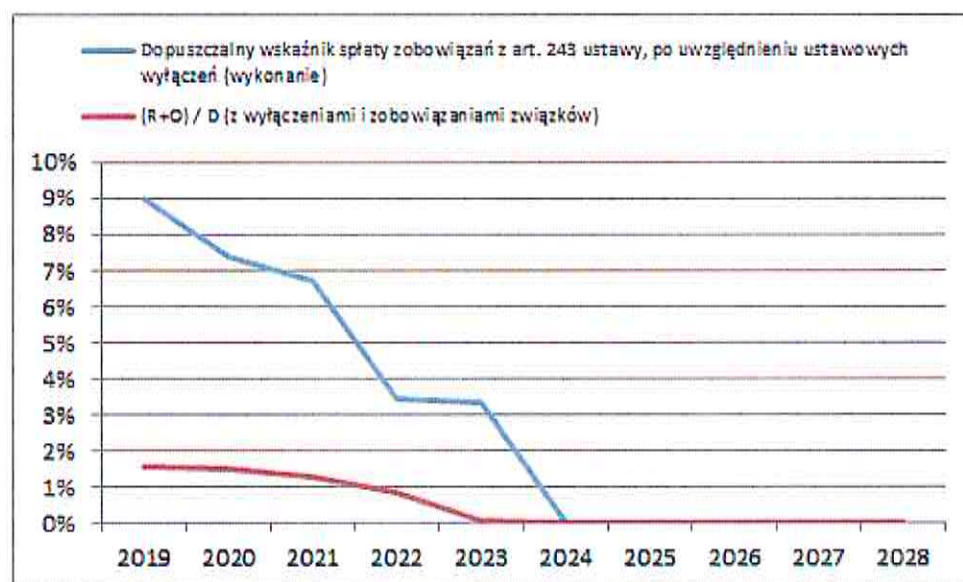
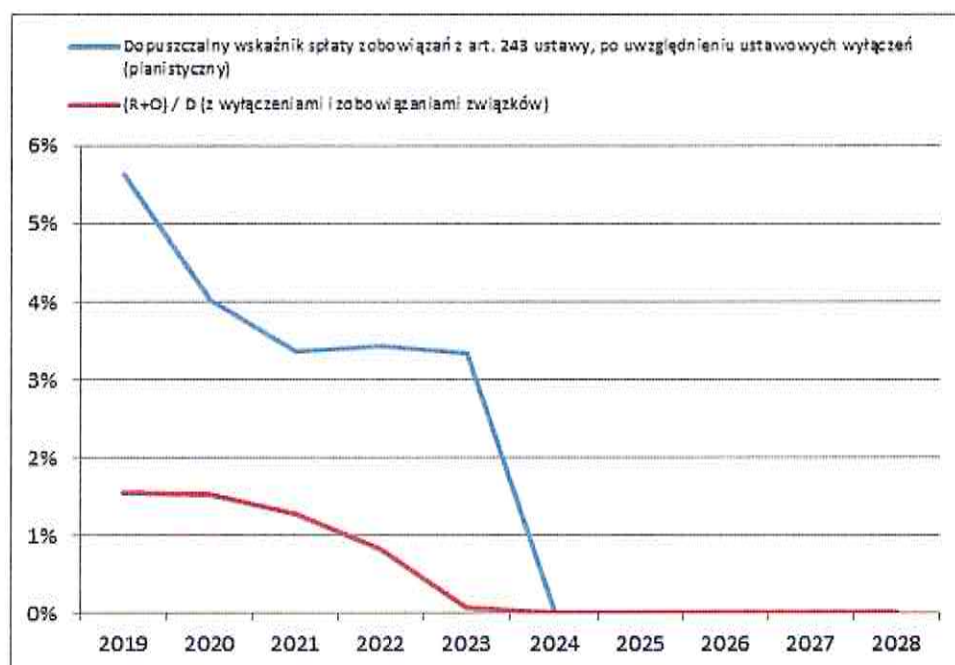
Wykaz przedsięwzięć na lata 2019-2023 znajduje się w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kutnowskiego na lata 2019-2023

Przedstawione wskaźniki spłaty zobowiązań w pozycjach 9.2, 9.4, 9.5, 9.6, 9.6.1 w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2023 obrazują przypadające spłaty w latach budżetowych oraz wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów wraz z odsetkami i dyskontem określonym w art. 243 ust. 1 ustawy do przewidywanych dochodów budżetu w latach 2019-2023 oraz obowiązującym Powiat Kutnowski indywidualnym limitem dopuszczalnym spłatę kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w stosunku do dochodów w związku z relacją wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 | 1,55                                                                                                              | 5,63                                                                                                                                                  | 9,01                                                                                                                                    | spełnia                                                                           |
| 2020 | 1,52                                                                                                              | 4,01                                                                                                                                                  | 7,39                                                                                                                                    | spełnia                                                                           |
| 2021 | 1,27                                                                                                              | 3,36                                                                                                                                                  | 6,74                                                                                                                                    | spełnia                                                                           |
| 2022 | 0,82                                                                                                              | 3,42                                                                                                                                                  | 3,42                                                                                                                                    | spełnia                                                                           |
| 2023 | 0,07                                                                                                              | 3,35                                                                                                                                                  | 3,35                                                                                                                                    | spełnia                                                                           |

Tabela wskazuje na kształtowanie się relacji indywidualnego wskaźnika zadłużenia w latach 2019-2023. Na podstawie danych należy zauważyć, że przy planowanych wielkościach dochodów i wydatków zdolność Powiatu do obsługi długu nie jest zagrożona.



Reasumując, prognozowana sytuacja finansowa Powiatu Kutnowskiego jest stabilna. Powiat jest w stanie udźwignąć obciążenia wynikające z prowadzonych inwestycji. Rozsądne prowadzenie polityki budżetowej w dłuższym horyzoncie czasowym przyniesie efekty społeczno – gospodarcze, które z kolei mają bezpośredni wpływ na sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego.