

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2020 - 2023.

4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji

alizacioni

przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc uchwała nr 24/IV/18 Rady Powiatu Kutnowskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2019 - 2023 ze zmianami dokonanymi w 2019 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kutnowskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

SWAC

R. I. W.
in
J. J. J.
J. J. J.

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 15 grudnia 2014 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 2020 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do uchwały nr / 19
Rady Powiatu Kutnowskiego

z tego:															w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
													1.2.1	1.2.2		
Lp	1															
2020	128 528 224,51	126 232 154,56	23 191 756,00	1 000 000,00	57 177 899,00	24 353 914,56	20 508 585,00	0,00	2 296 069,95	75 000,00	2 221 069,95	830 699,71	0,00			
2021	130 218 658,14	129 387 958,43	23 771 549,90	1 025 000,00	58 607 346,48	24 962 762,42	21 021 299,63	0,00	830 699,71	830 699,71	830 699,71	830 699,71	0,00			
2022	133 474 124,59	132 622 657,39	24 365 838,65	1 050 625,00	60 072 530,14	25 586 831,48	21 548 832,12	0,00	851 467,20	851 467,20	851 467,20	851 467,20	0,00			
2023	136 810 977,71	135 938 223,83	24 974 984,62	1 076 890,63	61 574 343,39	26 226 502,27	22 085 502,92	0,00	872 753,88	872 753,88	872 753,88	872 753,88	0,00			

1) Wzrost może być stosowany także w ujęciach pionowych, 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 2019 r. poz. 865, 1022 i 1648), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyodrębnionymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

[Signature]
TWA
Sier

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	w tym:			
										w tym:		w tym:	
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	wyłączenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x
			Wydatki bieżące ^x							Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		
											w tym:		
											wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Lp		2									2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	127 042 593,31	121 196 702,43	79 023 399,00	0,00	0,00	0,00	175 098,00	175 098,00	0,00	5 845 890,88	5 598 050,02	247 840,86	
2021	128 947 725,66	124 226 619,99	80 998 983,98	0,00	0,00	0,00	317 091,00	317 091,00	0,00	4 721 105,67	0,00	0,00	
2022	132 633 568,06	127 332 285,49	83 023 958,58	0,00	0,00	0,00	206 699,00	206 699,00	0,00	5 301 282,57	0,00	0,00	
2023	136 734 562,99	130 515 592,63	85 099 557,54	0,00	0,00	0,00	18 791,00	18 791,00	0,00	6 218 970,36	0,00	0,00	

[Handwritten signatures and initials]

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 5)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	1 485 631,20	1 485 631,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 270 932,48	1 270 932,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	840 556,53	840 556,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	76 414,72	76 414,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

[Handwritten signatures and initials]

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu *7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 631,20	1 485 631,20	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 932,48	1 270 932,48	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	840 556,53	840 556,53	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	76 414,72	76 414,72	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

[Handwritten signatures and initials]

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	8.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 903,73	0,00	5 035 452,13	5 035 452,13
2021	x	x	x	x	0,00	916 971,25	0,00	5 161 338,44	5 161 338,44
2022	x	x	x	x	0,00	76 414,72	0,00	5 290 371,90	5 290 371,90
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 422 631,20	5 422 631,20

⁸⁾ Skarygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

[Handwritten signatures and initials]

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3, kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	Lp						
	2020	1,48%	5,66%	5,49%	10,34%	TAK	TAK
	2021	1,22%	5,25%	5,04%	9,88%	TAK	TAK
	2022	0,79%	5,14%	4,77%	9,62%	TAK	TAK
	2023	0,07%	4,96%	5,68%	5,68%	TAK	TAK

[Handwritten signatures]

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:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki 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 ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	3 379 844,91	3 240 548,56	3 180 127,20	139 296,35	139 296,35	139 296,35	4 200 136,54	3 799 252,12	2 835 949,46	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 270,05	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	





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wypłaty przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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:							
					bieżące	majątkowe				
Łp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	400 884,42	400 884,42	139 296,35	8 702 109,00	3 865 836,12	4 836 272,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 072 766,93	668 854,05	2 403 912,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	242 265,85	19 784,00	222 481,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	88 296,74	19 784,00	68 512,74	0,00	0,00	0,00	0,00




Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	1 485 631,20	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	x	
2022	840 556,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	76 414,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długie, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozie finansowej.

[Handwritten signatures and initials]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały nr / /19
Rady Powiatu Kutnowskiego

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 210 972,31	8 702 109,00	3 072 766,93	242 285,85	88 296,74	12 105 438,52
1.a	- wydatki bieżące				9 334 206,88	3 885 836,12	868 854,05	19 784,00	19 784,00	4 574 258,17
1.b	- wydatki majątkowe				8 876 765,43	4 836 272,88	2 403 912,88	222 481,85	68 512,74	7 531 180,35
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:				10 304 675,88	4 200 136,54	602 270,05	0,00	0,00	4 802 406,59
1.1.1	- wydatki bieżące				9 015 050,88	3 799 252,12	602 270,05	0,00	0,00	4 401 522,17
1.1.1.1	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	498 294,32	0,00	0,00	0,00	498 294,32
1.1.1.2	Kwalifikacje na start - rozdz. 80195 - Poprawa zdolności do zatrudnienia absolwentów kształcenia i szkolenia zawodowego	Zespół Szkół Nr 1	2018	2020	1 772 188,96	404 336,56	0,00	0,00	0,00	404 336,56
1.1.1.3	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	426 456,00	0,00	0,00	0,00	426 456,00
1.1.1.4	ERASMUS+ "Projekt językowy ZSZ" rozdz. 80195 -	Zespół Szkół w Żychlinie	2018	2020	126 628,99	63 054,00	0,00	0,00	0,00	63 054,00
1.1.1.5	ERASMUS+ "Projekt naukowy ZSZ" rozdz. 80195 -	Zespół Szkół w Żychlinie	2018	2020	133 458,04	61 562,00	0,00	0,00	0,00	61 562,00
1.1.1.6	ERASMUS+ "Apkacje mobilne ZSZ" rozdz. 80195 -	Zespół Szkół w Żychlinie	2018	2020	111 370,88	28 414,00	0,00	0,00	0,00	28 414,00
1.1.1.7	ERASMUS+ "Mediacje" rozdz. 80195 -	Zespół Szkół w Żychlinie	2018	2020	115 677,84	44 139,00	0,00	0,00	0,00	44 139,00
1.1.1.8	ERASMUS+ "Ścieżki kariery ZSZ" rozdz. 80195 -	Zespół Szkół w Żychlinie	2018	2020	102 837,26	10 544,00	0,00	0,00	0,00	10 544,00
1.1.1.9	Remont budynku POW we Franciszkuwie - Dworek rozdz. 85510 - Poprawa jakości infrastruktury pomocy społecznej na terenie powiatu kutnowskiego	Starostwo Powiatowe	2018	2021	1 636 371,74	1 022 570,60	582 943,54	0,00	0,00	1 605 514,14
1.1.1.10	ERASMUS+ Mobilność Edukacyjna "Mobilni zawodowcy" rozdz. 80195 - Nabywanie nowych kompetencji zawodowych przez uczniów, a także podniesienie ich umiejętności językowych, kulturowych i społecznych.	Zespół Szkół Zawodowych Nr 2	2019	2021	322 160,82	322 160,82	0,00	0,00	0,00	322 160,82
1.1.1.11	ERASMUS+ Mobilność Edukacyjna "Zagraniczna mobilność szansą na rozwój" rozdz. 80195 - Podniesienie kompetencji i umiejętności językowych, podwyższenie poziomu jakości nauczania i uczenia się, rozwój kompetencji społecznych i kulturowych	Zespół Szkół Nr 3 w Kutnie	2019	2021	322 160,82	322 160,82	0,00	0,00	0,00	322 160,82
1.1.1.12	Staż zawodowy szansą na podwyższenie kwalifikacji uczniów Zespołu Szkół w Żychlinie rozdz. 80195 - Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego	Zespół Szkół w Żychlinie	2019	2021	640 076,51	595 500,00	19 326,51	0,00	0,00	614 826,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 289 625,00	400 884,42	0,00	0,00	0,00	400 884,42
1.1.2.1	Budowa Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Kutnie, ul. Oporowska 27 - rozdz. 85510 -	Starostwo Powiatowe	2017	2020	1 289 625,00	400 884,42	0,00	0,00	0,00	400 884,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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:				7 906 296,43	4 501 972,46	2 470 496,88	242 265,85	88 296,74	7 303 031,93
1.3.1	- wydatki bieżące				319 156,00	66 584,00	66 584,00	19 784,00	19 784,00	172 796,00
1.3.1.1	Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego - rozdz. 75020 -	Starostwo Powiatowe	2017	2023	126 796,00	19 784,00	19 784,00	19 784,00	19 784,00	79 136,00
1.3.1.2	"Za życiem" - program kompleksowego wsparcia dla rodzin rozdz. 85495 -	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	2017	2021	192 360,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	93 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 587 140,43	4 435 388,46	2 403 912,88	222 481,85	68 512,74	7 130 295,93
1.3.2.1	Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego - rozdz. 71012 -	Starostwo Powiatowe	2017	2023	1 204 923,43	247 840,86	233 243,48	222 481,85	68 512,74	772 078,93
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 2142E relacji Kulno - Łanęta - Kały na odcinku w obrębie geodezyjnym Golebiew, powiat kutnowski - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2019	2021	6 382 217,00	4 187 547,60	2 170 669,40	0,00	0,00	6 358 217,00

[Handwritten signatures and initials]

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 kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) na poziomie 2,5%.

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 23.191.756,00 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 2019 rok, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej. Wpływy z tytułu tych dochodów zostały ustalone na kwotę 1.000.000,00 zł.

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie zaplanowano w kwocie 57.177.899,00 zł w oparciu o informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej na 2020 rok, a w latach 2021-2023 oszacowano w oparciu o 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;

Tokaj
Rm
Jury
Nr
401

Mar

- 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 2020 rok zaplanowano kwotę 24.353.914,56 zł, a w latach 2021-2023 oszacowano w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody oszacowano w kwocie 20.508.585,00 zł, a w latach 2021-2023 oszacowano w oparciu o 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 2020-2023 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 2.296.069,95 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 75.000,00 zł, dochody majątkowe z tytułu realizacji zadań z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano w kwocie 139.296,35 zł, dochody otrzymane z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania inwestycyjnego to kwota 2.081.773,60 zł.

Dochody na 2020 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 128.528.224,51 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 126.232.154,56 zł,
- 2) dochody majątkowe – 2.296.069,95 zł.

3. Wydatki

Wydatki budżetu w latach 2020-2023 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 175.098,00 zł. Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2020 roku wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 121.196.702,43 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

Śred

TW
2
Ję
del

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 2020 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 2020-2023 zaplanowano spłaty zaciągniętego długu, w tym w roku 2020 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 2020 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 127.042.593,31 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 121.196.702,43 zł,

2) wydatki majątkowe – 5.845.890,88 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2020 roku planuje się budżet z nadwyżką w kwocie 1.485.631,20 zł.

Dług powiatu na 31.12.2020 roku planowany jest na kwotę 2.187.903,73 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 2020-2023 znajduje się w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kutnowskiego na lata 2020-2023

Strat

Tula
Zm
J
kol

Przedstawione wskaźniki spłaty zobowiązań w pozycjach 8.1, 8.2, 8.3, 8.3.1 w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2023 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 2020-2023 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.

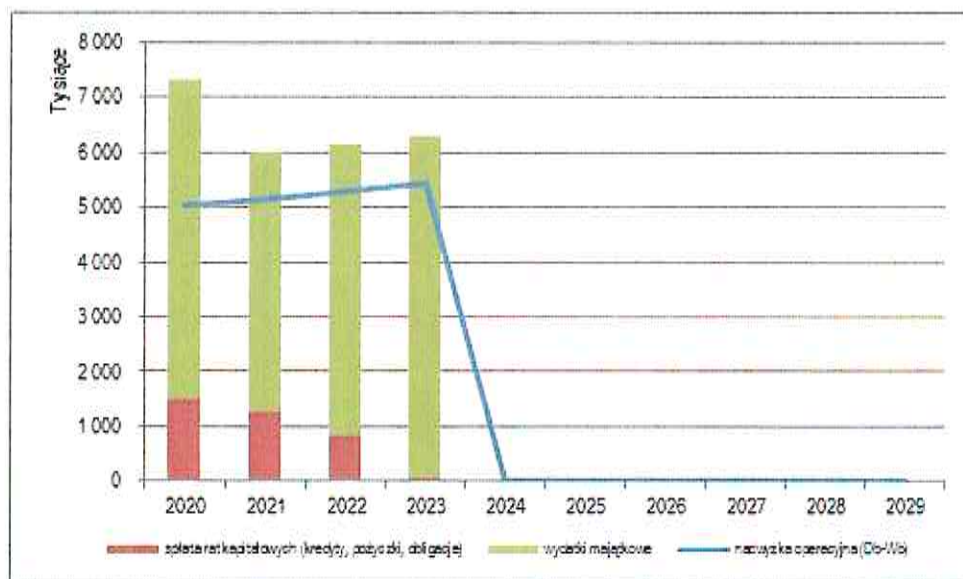
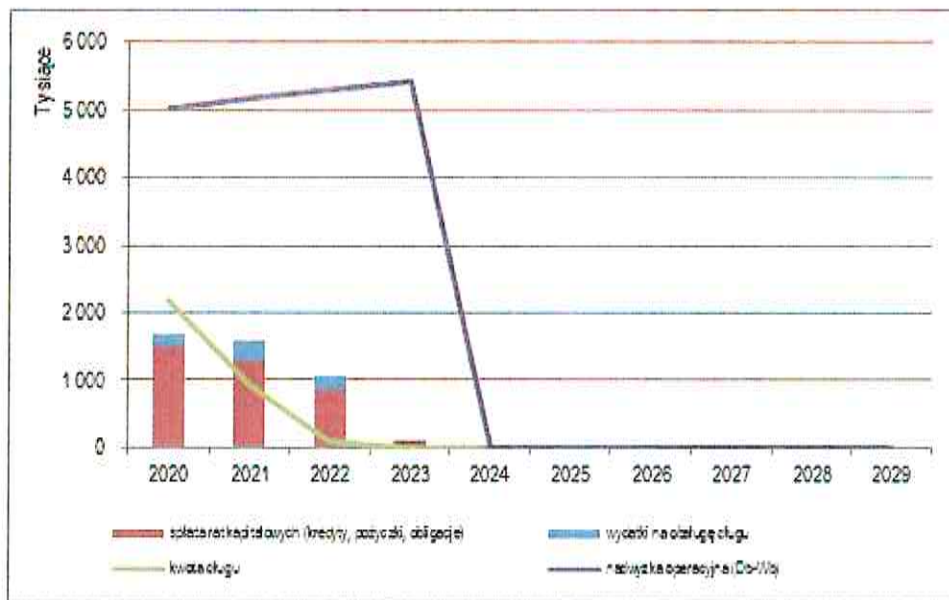
Dla Powiatu Kutnowskiego wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań i dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Informacja o spełnieniu wskaźnika
2020	1,46	5,56	5,49	spełniona
2021	1,22	5,74	5,04	spełniona
2022	0,79	5,74	4,77	spełniona
2023	0,07	5,74	5,68	spełniona

Tabela wskazuje na kształtowanie się relacji indywidualnego wskaźnika zadłużenia w latach 2020-2023. Na podstawie danych należy zauważyć, że przy planowanych wielkościach dochodów i wydatków zdolność Powiatu do obsługi długu nie jest zagrożona.

Smu

Ind
P
J
K



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.

Shaw

Tłuk
Piel
Jędrzejko
Kut