

UCHWAŁA NR 1224/385/23

Zarządu Powiatu Kutnowskiego z dnia 8 listopada 2023 roku w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2024-2040.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2024 – 2040, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Postanawia się przedłożyć załączony projekt:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi,
- 2) Radzie Powiatu Kutnowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Kutnowskiego:

Daniel Kowalik	Przewodniczący Zarządu	
Magdalena Krupińska-Kotulska	Wicestarosta	
Tomasz Walczewski	Członek Zarządu	
Jolanta Pietrusiak	Członek Zarządu	
Marek Kubasiński	Członek Zarządu	

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2024 - 2040.

- 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,
- 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 ustawy o finansach publicznych, 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 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 288/LX/22 Rady Powiatu Kutnowskiego z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2023 - 2040 ze zmianami dokonanyymi w 2023 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kutnowskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 1224/385/23
z dnia 2023-11-08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	197 735 607,93	174 692 475,49	27 748 760,00	2 490 405,00	91 219 978,00	23 920 215,49	29 313 117,00	0,00	23 043 132,44	30 000,00	23 013 132,44
2025	181 854 867,00	181 854 867,00	28 886 459,00	2 592 512,00	94 959 997,00	24 900 944,00	30 514 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	187 492 368,00	187 492 368,00	29 781 939,00	2 672 879,00	97 903 758,00	25 672 874,00	31 460 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	192 179 677,00	192 179 677,00	30 526 488,00	2 739 702,00	100 351 351,00	26 314 695,00	32 247 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	199 984 169,00	199 984 169,00	31 289 650,00	2 808 194,00	102 860 135,00	26 972 563,00	33 053 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	205 408 773,00	205 408 773,00	32 071 891,00	2 878 399,00	105 431 638,00	27 646 877,00	33 879 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	210 956 493,00	210 956 493,00	32 873 689,00	2 950 359,00	108 067 429,00	28 338 049,00	34 726 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	212 130 405,00	212 130 405,00	33 695 531,00	3 024 118,00	110 769 115,00	29 046 500,00	35 595 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	217 433 665,00	217 433 665,00	34 537 919,00	3 099 720,00	113 538 343,00	29 772 663,00	36 485 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	222 869 507,00	222 869 507,00	35 401 367,00	3 177 214,00	116 376 802,00	30 516 979,00	37 397 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	228 441 244,00	228 441 244,00	36 286 401,00	3 256 644,00	119 286 221,00	31 279 904,00	38 332 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	234 152 274,00	234 152 274,00	37 193 561,00	3 338 060,00	122 268 377,00	32 061 901,00	39 290 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	240 006 083,00	240 006 083,00	38 123 401,00	3 421 512,00	125 325 086,00	32 863 449,00	40 272 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	246 006 234,00	246 006 234,00	39 076 486,00	3 507 049,00	128 458 213,00	33 685 035,00	41 279 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	252 156 391,00	252 156 391,00	40 053 398,00	3 594 726,00	131 669 669,00	34 527 161,00	42 311 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	258 460 300,00	258 460 300,00	41 054 733,00	3 684 594,00	134 961 410,00	35 390 340,00	43 369 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	264 921 807,00	264 921 807,00	42 081 101,00	3 776 709,00	138 335 446,00	36 275 098,00	44 453 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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. 869, 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 wzór 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 wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	205 504 680,17	174 692 475,49	121 400 552,45	0,00	0,00	646 000,00	646 000,00	0,00	0,00	30 812 204,68	30 812 204,68	0,00
2025	179 936 939,24	176 235 939,24	126 377 975,00	0,00	0,00	646 000,00	646 000,00	0,00	0,00	3 701 000,00	0,00	0,00
2026	185 609 074,64	180 521 074,64	130 295 692,00	0,00	0,00	648 000,00	648 000,00	0,00	0,00	5 088 000,00	0,00	0,00
2027	190 296 383,64	182 796 383,64	133 553 085,00	0,00	0,00	638 000,00	638 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00
2028	198 100 875,64	189 100 875,64	136 891 912,00	0,00	0,00	644 000,00	644 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00
2029	203 557 710,32	192 557 710,32	139 165 272,00	0,00	0,00	644 000,00	644 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	0,00
2030	209 137 601,00	196 137 601,00	143 822 065,00	0,00	0,00	643 000,00	643 000,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	0,00
2031	210 548 405,00	195 548 405,00	147 417 616,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00
2032	215 851 665,00	198 851 665,00	151 103 057,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	0,00
2033	221 287 507,00	202 287 507,00	154 880 633,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	0,00
2034	226 859 244,00	205 859 244,00	158 752 649,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	0,00
2035	232 570 274,00	209 570 274,00	162 721 465,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	0,00
2036	238 424 083,00	213 424 083,00	166 789 502,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	0,00
2037	244 283 138,31	217 283 138,31	170 959 239,00	0,00	0,00	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	0,00
2038	250 925 391,00	221 925 391,00	175 233 220,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00
2039	257 229 300,00	226 229 300,00	179 614 051,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	31 000 000,00	0,00	0,00
2040	263 680 807,00	230 680 807,00	184 104 402,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 769 072,24	0,00	8 750 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	6 919 072,24	850 000,00	850 000,00
2025	1 917 927,76	1 917 927,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 883 293,36	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 883 293,36	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 883 293,36	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 851 062,68	1 851 062,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 818 892,00	1 818 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 723 095,69	1 723 095,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 231 000,00	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 231 000,00	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 241 000,00	1 241 000,00	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.

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	980 927,76	980 927,76	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917 927,76	1 917 927,76	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 293,36	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 293,36	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 293,36	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 062,68	1 851 062,68	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 892,00	1 818 892,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 095,69	1 723 095,69	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 000,00	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 000,00	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 000,00	1 241 000,00	0,00	0,00	0,00

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

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 155 858,21	0,00	0,00	8 750 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 237 930,45	0,00	5 618 927,76	5 618 927,76	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 354 637,09	0,00	6 971 293,36	6 971 293,36	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 471 343,73	0,00	9 383 293,36	9 383 293,36	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 588 050,37	0,00	10 883 293,36	10 883 293,36	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 736 987,69	0,00	12 851 062,68	12 851 062,68	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 918 095,69	0,00	14 818 892,00	14 818 892,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 336 095,69	0,00	16 582 000,00	16 582 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 754 095,69	0,00	18 582 000,00	18 582 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 172 095,69	0,00	20 582 000,00	20 582 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 590 095,69	0,00	22 582 000,00	22 582 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 008 095,69	0,00	24 582 000,00	24 582 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 426 095,69	0,00	26 582 000,00	26 582 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 703 000,00	0,00	28 723 095,69	28 723 095,69	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 472 000,00	0,00	30 231 000,00	30 231 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 241 000,00	0,00	32 231 000,00	32 231 000,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	34 241 000,00	34 241 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,65%	0,48%	0,50%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2025	1,22%	3,99%	x	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2026	1,16%	4,71%	x	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2027	1,14%	6,04%	x	2,66%	2,66%	TAK	TAK
2028	1,09%	6,66%	x	2,95%	2,95%	TAK	TAK
2029	1,04%	7,59%	x	2,73%	2,73%	TAK	TAK
2030	1,00%	8,47%	x	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2031	0,86%	9,36%	x	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2032	0,84%	10,19%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2033	0,82%	10,98%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2034	0,80%	11,73%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2035	0,78%	12,43%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2036	0,76%	13,10%	x	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2037	0,81%	13,79%	x	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2038	0,57%	14,07%	x	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2039	0,55%	14,63%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2040	0,54%	15,15%	x	12,96%	12,96%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 ^x	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ustawy ^x	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2024	583 462,11	583 462,11	523 224,06	0,00	0,00	0,00	664 613,88	664 613,88	600 912,51
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
2024	0,00	0,00	0,00	18 282 765,10	1 610 796,90	16 671 968,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 819 177,88	118 177,88	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
2024	980 927,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 917 927,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 883 293,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 851 062,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 818 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 723 095,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1224/385/23
z dnia 2023-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 220 163,97	18 282 765,10	1 819 177,88	88 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 316 651,97	1 610 796,90	118 177,88	88 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 903 512,00	16 671 968,20	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				903 350,96	425 763,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				903 350,96	425 763,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	Akredytacja Projekt - Drukarki 3D -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŻYCHLINIE	2023	2024	282 318,00	61 338,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Europejski staż z SOSW nr 1 w Kutnie rozdz. 80195 -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY NR 1 IM. MARII KONOPNICKIEJ W KUTNIE	2023	2024	268 421,71	19 813,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Rozwój kompetencji zawodowych młodych techników -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 2 IM. DR ANTONIEGO TROCZEWSKIEGO W KUTNIE	2023	2024	352 611,25	344 611,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				41 316 813,01	17 857 002,08	1 819 177,88	88 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 413 301,01	1 185 033,88	118 177,88	88 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie w latach 2020-2024 domu pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym o określonym standardzie - rozdz. 85202 DPS Albertynki - Objęcie stałą opieką i wsparciem osoby starsze	Starostwo Powiatowe	2020	2024	1 821 253,00	412 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie w latach 2020-2024 placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego o określonym standardzie rozdz. 85510 -Caritas Diecezji Łowickiej - Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej	Starostwo Powiatowe	2020	2024	1 720 769,00	378 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	"Za życiem" - program kompleksowego wsparcia dla rodzin rozdz. 85495 - Organizacja wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, usług terapeutów, psychologów, pedagogów, logopedów i innych specjalistów	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	2022	2026	422 400,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa baz danych GESUT, BDOT500, EGIB i zasilenia tymi bazami systemu infrastruktury informacji przestrzennej - rozdz. 75095 składka członkowska -	Starostwo Powiatowe	2022	2025	103 879,01	30 177,88	30 177,88	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 189 942,98
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 974,78
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 372 968,20
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 763,02
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 763,02
1.1.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 338,73
1.1.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 813,04
1.1.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 611,25
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 764 179,96
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391 211,76
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 329,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 527,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 355,76

za organ wykonawczy Daniel Kowalik
za organ wykonawczy Jolanta Stanisława Pietrusiak
za organ wykonawczy Magdalena Krupińska-Kotulska
za organ wykonawczy Marek Kubasiński
za organ wykonawczy Tomasz Marek Walczewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.08

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.7	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu na terenie Powiatu Kutnowskiego polegająca na remoncie drogi dla pieszych - 60014 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2023	2024	345 000,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 903 512,00	16 671 968,20	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg powiatowych Nr 2172E, 2110E i Nr 2161E - rozdz. 60014 - Polepszenie bezpieczeństwa ruchu drogowego.	kutnowski	2022	2024	16 324 000,00	8 011 817,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dostawa baz danych GESUT, BDOT500, EGIB i zasilenia tymi bazami systemu infrastruktury informacji przestrzennej - rozdz. 71012 - Realizacja inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	Starostwo Powiatowe	2023	2026	1 890 000,00	0,00	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa instalacji fotowoltaicznych w: ZS Nr 1, ZSZ Nr 2, ZS Nr 3, I LO, II LO, SOSW Nr 1, Bursie Nr 1 w Kutnie, ZS i MOS w Żychlinie, DPS przy ul. Oporowskiej i ul. Krzywoustego -	Starostwo Powiatowe	2022	2024	3 684 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla trzech obrębów: Imielinek, Ostrowy, Zieleniec w gminie Nowe Ostrowy -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2023	2024	125 512,00	87 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja dróg nr: 2142E,2140E,2133E,2134E - rozdz. 60014 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2023	2024	13 520 000,00	6 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa infrastruktury w budynku Kutnowskiego Szpitala Samorządowego Sp. z o.o. - rozdz. 85195 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2023	2024	1 100 000,00	204 238,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu na terenie Powiatu Kutnowskiego polegająca na budowie drogi dla pieszych - 60014 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2023	2024	260 000,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 372 968,20
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 011 817,42
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 912,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 238,78
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2024 - 2040

Podstawowym dokumentem o znaczeniu strategicznym, wspomagającym proces zarządzania w perspektywie wieloletniej w jednostce samorządu terytorialnego - powiecie, winna być Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjęta uchwałą Rady Powiatu. Jest ona ważnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki i oceny podejmowanych przedsięwzięć. W dalszej kolejności przekłada się ona na dane finansowe uwzględnione w uchwale budżetowej na dany rok budżetowy. Obie te uchwały są jednak dokumentami dynamicznymi, reagujące na bieżące zdarzenia, które w danym okresie występują. Wieloletnia Prognoza Finansowa poprzez dane finansowe w zakresie wielkości budżetowych przyjętych dla poszczególnych lat budżetowych, odzwierciedla kierunki działań przyjętych do realizacji zarówno przez organ stanowiący, jak i organ wykonawczy powiatu.

Zarząd Powiatu doskonale zdaje sobie jednak sprawę, iż mylne jest przekonanie, że możliwe jest realistyczne zaplanowanie na okres kilku lat nie tylko globalnych oraz podstawowych wielkości budżetowych, a jeszcze bardziej szczegółowych postanowień np. w zakresie wydatków na wynagrodzenia; twierdzenie to jeszcze bardziej nabiera słuszności, gdyby uwzględnić, iż trudno jest planować nawet na okres roczny - świadczą o tym bardzo liczne zmiany budżetu dokonywane w trakcie roku budżetowego.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego brane były dane sprawozdawcze dotyczące wykonania budżetów lat 2021-2022, planowanego wykonania budżetu roku 2023 wg stanu na koniec III kwartału oraz projektu budżetu na rok 2024.

Rozpatrując rok 2024 i możliwości finansowania wydatków majątkowych, należy wskazać, iż powstały deficyt w projekcie budżetu na 2024 rok, sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków i nadwyżki z lat ubiegłych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kutnowskiego została przygotowana na lata 2024-2040. Wynika to ze spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, których ostateczny termin upływa w 2040 roku.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Podstawowym załącznikiem do projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie przyjętych wartości na lata 2024 - 2040 jest załącznik nr 1, zawierający prognozowane dane w zakresie podstawowych wartości budżetu, a także analizę poszczególnych zagadnień mających bezpośredni wpływ na kształt budżetu w poszczególnych latach.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, do sporządzenia prognozy poszczególnych pozycji dochodów bieżących na lata 2024-2040 posłużono się dokumentem Ministerstwa Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, aktualizowanym w

październiku 2023 roku.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2024-2040 przedstawia tabela poniżej:

Lata	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Wzrost PKB	6,60	4,10	3,10	2,90	2,90	2,90	2,80	2,80	2,70
Inflacja	6,40	3,90	3,00	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Lata	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Wzrost PKB	2,70	2,60	2,50	2,40	2,30	2,10	2,10	2,00
Inflacja	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

I. Dochody

Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskazuje się w podziale na bieżące i majątkowe.

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 27.748.760,00 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 na rok 2024 zostały zaplanowane w oparciu o informację przekazaną przez Ministerstwo Finansów, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Na 2024 rok zaplanowano kwotę 2.490.405,00 zł.

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie zaplanowano w kwocie 91.219.978,00 zł w oparciu o informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej na 2024 rok, a w latach 2025-2040 oszacowano w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

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 2024 rok zaplanowano kwotę 23.920.215,49 zł.

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody oszacowano w kwocie 29.313.117,00 zł.

I.2 Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach 2024-2040 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 23.043.132,44 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie ogółem 30.000,00 zł, uwzględniono dochody otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowego Funduszu Polski Ład, które zostały przypisane do konkretnych zadań. Kwota 950.000,00 zł stanowi dotację Wojewody Łódzkiego na realizację zadania pn. „Modernizacja KP PSP w Kutnie” przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie.

Dochody na 2024 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 197.735.607,93 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 174.692.475,49 zł,
- 2) dochody majątkowe – 23.043.132,44 zł.

II. Wydatki

Wydatki budżetu w latach 2024-2040 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

II.1 Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto w kwocie 646.000,00 zł. Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2024 roku wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 174.692.475,49, 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.

II.2 Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie ogółem 30.812.204,68 zł.

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 2024 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, pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi 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.

III. Przychody i Rozchody oraz wynik budżetu

III.1 Przychody budżetu

Przychody uwzględniono tylko w 2024 roku w łącznej wysokości 8.750.000,00 zł. Źródłem będą przychody z wolnych środków i nadwyżki z lat ubiegłych.

III.2 Rozchody budżetu

Rozchody przypadające do spłaty w 2024 roku opiewają na kwotę 980.927,76 zł. Łączna kwota długu ujęta w Prognozie w latach 2024-2040 wynosi ogółem 26.155.858,21 zł. Dotyczy ona spłat rat kapitałowych wynikającymi z zaciągniętych kredytów.

Szczegółową prognozę spłaty zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

Rok	Spłaty wynikające z pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek	Odsetki	Stan na koniec roku
2024	980 927,76	646 000,00	26 155 858,21
2025	1 917 927,76	646 000,00	24 237 930,45
2026	1 883 293,36	648 000,00	22 354 637,09
2027	1 883 293,36	638 000,00	20 471 343,73
2028	1 883 293,36	644 000,00	18 588 050,37
2029	1 851 062,68	644 000,00	16 736 987,69
2030	1 818 892,00	643 000,00	14 918 095,69
2031	1 582 000,00	546 000,00	13 336 095,69
2032	1 582 000,00	546 000,00	11 754 095,69
2033	1 582 000,00	546 000,00	10 172 095,69
2034	1 582 000,00	546 000,00	8 590 095,69
2035	1 582 000,00	546 000,00	7 008 095,69
2036	1 582 000,00	546 000,00	5 426 095,69
2037	1 723 095,69	546 000,00	3 703 000,00
2038	1 231 000,00	400 000,00	2 472 000,00
2039	1 231 000,00	400 000,00	1 241 000,00
2040	1 241 000,00	400 000,00	0
	27 136 785,97	9 531 000,00	

Znaczne kwoty zadłużenia wpływają na konieczność ciągłej analizy pod kątem spełnienia wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

III.3 Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Jak wynika z analizy w roku 2024 przewiduje się deficyt budżetu w wysokości 7.769.072,24 zł.

W prognozowanym okresie w kolejnych latach założono wynik dodatni budżetu.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest bardzo istotny na skutek zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych wskazujący, iż organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w

całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Przewiduje się, iż w kolejnych latach powstałe nadwyżki będą przeznaczane na spłatę zaciągniętych zobowiązań kredytowych, a wypracowane nadwyżki operacyjne pozwolą sfinansować także kolejne inwestycje.

Wydatki na 2024 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 205.504.680,17 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 174.692.475,49 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 30.812.204,68 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2024 roku planuje się budżet z deficytem w kwocie 7.769.072,24 zł.

Dług powiatu na dzień 31.12.2024 roku planowany jest na kwotę 26.155.858,21 zł, a na dzień 31.12.2040 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,
- wydatkami na programy, projekty lub zadania pozostałe.

W ramach przedsięwzięć finansowych wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu Kutnowskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów. Zaktualizowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040 w zakresie przedsięwzięć zostało wprowadzone uchwałą Rady Powiatu w miesiącu październiku 2023 roku.

Planowany okres realizacji zadań najdłużej sięga 2026 roku.

Wykaz przedsięwzięć na lata 2024-2026 znajduje się w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kutnowskiego na lata 2023-2040.

W poz. 1.1. – wydatki bieżące, limit 2024, Załącznika Nr 2 różnica w kwocie ogółem 238.850,86 zł pomiędzy WPF a budżetem stanowi kwotę wydatków na zadanie jednoroczne pn. "Wszechstronny rozwój w ramach mobilności zagranicznej" realizowane przez Zespół Szkół Nr 3 w Kutnie.

Przedstawione wskaźniki spłaty zobowiązań w pozycjach 8.1, 8.2, 8.3, 8.3.1 w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2040 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 2024-2040 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.

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
------------------	------	------	------	------	------	------	------	------

max. limit spłat (planistyczny) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3] - [8.1]	3,97	2,45	1,93	1,52	1,86	1,69	2,01	4,56
max. limit spłat (wg wykonania) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3.1] - [8.1]	3,97	2,45	1,93	1,52	1,86	1,69	2,01	4,56

Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
max. limit spłat (planistyczny) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3] - [8.1]	5,85	6,75	7,67	8,50	9,35	10,08	11,08	11,78	12,42
max. limit spłat (wg wykonania) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3.1] - [8.1]	5,85	6,75	7,67	8,50	9,35	10,08	11,08	11,78	12,42

Powiat spełnia wskaźniki w kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową, jednak trzeba zauważyć, że „margines bezpieczeństwa” ukazany w tabeli powyżej jest stosunkowo niewielki w newralgicznych latach. Oznacza to, że należy stale monitorować bieżącą realizację budżetu, a także skrupulatnie planować wszelkie zamierzenia inwestycyjne i wydatki bieżące. Każda zmiana w uchwale budżetowej bieżącego roku oraz każda inwestycja będzie monitorowana pod kątem wpływu na planowany wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych.