

UCHWAŁA NR 59/XII/24

RADY POWIATU KUTNOWSKIEGO

z dnia 18 grudnia 2024 roku.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2025 - 2045.

Działając na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) i art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. 2024 r. poz. 107) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kutnowskiego na lata 2025 - 2045 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2025 - 2045 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2025 – 2045 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,
- 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 364/LXIX/23 Rady Powiatu Kutnowskiego z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2024 - 2040 ze zmianami dokonany w 2024 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kutnowskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu Kutnowskiego

Marek Drabik

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 59/XII/24
z dnia 2024-12-18

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
2025	227 293 278,16	215 539 499,21	87 015 550,59	9 426 881,04	51 957 909,64	30 059 453,58	37 079 704,36	0,00	11 753 778,95	0,00	11 753 778,95
2026	243 456 591,00	222 221 224,00	89 713 033,00	9 719 114,00	53 568 605,00	30 991 297,00	38 229 175,00	0,00	21 235 367,00	0,00	21 235 367,00
2027	227 998 976,00	227 998 976,00	92 045 572,00	9 971 811,00	54 961 389,00	31 797 070,00	39 223 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	233 698 950,00	233 698 950,00	94 346 711,00	10 221 107,00	56 335 423,00	32 591 997,00	40 203 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	239 378 464,00	239 378 464,00	96 705 379,00	10 476 634,00	57 743 809,00	33 243 837,00	41 208 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	245 362 925,00	245 362 925,00	99 123 013,00	10 738 550,00	59 187 404,00	34 074 933,00	42 239 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	251 496 998,00	251 496 998,00	101 601 088,00	11 007 014,00	60 667 089,00	34 926 806,00	43 295 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	257 784 423,00	257 784 423,00	104 141 116,00	11 282 189,00	62 183 766,00	35 799 976,00	44 377 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	264 229 034,00	264 229 034,00	106 744 643,00	11 564 244,00	63 738 361,00	36 694 976,00	45 486 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	270 834 760,00	270 834 760,00	109 413 260,00	11 853 350,00	65 331 820,00	37 612 350,00	46 623 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	277 605 629,00	277 605 629,00	112 148 591,00	12 149 684,00	66 965 115,00	38 552 659,00	47 789 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	284 545 770,00	284 545 770,00	114 952 306,00	12 453 426,00	68 639 243,00	39 516 476,00	48 984 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	291 659 413,00	291 659 413,00	117 826 113,00	12 764 762,00	70 355 224,00	40 504 387,00	50 208 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	298 950 899,00	298 950 899,00	120 771 766,00	13 083 881,00	72 114 105,00	41 516 997,00	51 464 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	306 424 671,00	306 424 671,00	123 791 060,00	13 410 978,00	73 916 957,00	42 554 922,00	52 750 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	314 085 288,00	314 085 288,00	126 885 837,00	13 746 252,00	75 764 881,00	43 618 795,00	54 069 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	321 937 420,00	321 937 420,00	130 057 983,00	14 089 908,00	77 659 003,00	44 709 265,00	55 421 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	329 985 856,00	329 985 856,00	133 309 432,00	14 442 156,00	79 600 478,00	45 826 997,00	56 806 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2043	338 235 502,00	338 235 502,00	136 642 168,00	14 803 210,00	81 590 490,00	46 972 671,00	58 226 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	346 691 389,00	346 691 389,00	140 058 222,00	15 173 290,00	83 630 252,00	48 146 988,00	59 682 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	355 358 674,00	355 358 674,00	143 559 678,00	15 552 622,00	85 721 009,00	49 350 663,00	61 174 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2025	245 405 789,20	221 375 784,17	148 056 395,36	0,00	0,00	1 550 264,90	1 550 264,90	0,00	0,00	24 030 005,03	24 030 005,03	0,00
2026	241 656 736,44	214 656 736,44	152 646 200,00	0,00	0,00	2 386 548,20	2 386 548,20	0,00	0,00	27 000 000,00	27 000 000,00	0,00
2027	226 199 121,44	218 601 121,44	156 615 001,00	0,00	0,00	2 317 110,79	2 317 110,79	0,00	0,00	7 598 000,00	7 598 000,00	0,00
2028	231 899 095,44	222 711 195,44	160 530 376,00	0,00	0,00	2 259 760,22	2 259 760,22	0,00	0,00	9 187 900,00	9 187 900,00	0,00
2029	237 610 840,12	223 818 240,12	164 543 635,00	0,00	0,00	2 196 036,95	2 196 036,95	0,00	0,00	13 792 600,00	13 792 600,00	0,00
2030	242 787 471,80	228 375 071,80	168 657 226,00	0,00	0,00	1 971 599,54	1 971 599,54	0,00	0,00	14 412 400,00	14 412 400,00	0,00
2031	249 158 436,80	234 110 736,80	172 873 656,00	0,00	0,00	1 812 163,11	1 812 163,11	0,00	0,00	15 047 700,00	15 047 700,00	0,00
2032	255 445 861,80	238 745 861,80	177 195 500,00	0,00	0,00	1 754 161,04	1 754 161,04	0,00	0,00	16 700 000,00	16 700 000,00	0,00
2033	261 890 472,80	244 522 972,80	181 625 400,00	0,00	0,00	1 643 288,27	1 643 288,27	0,00	0,00	17 367 500,00	17 367 500,00	0,00
2034	268 496 198,80	250 444 198,80	186 166 035,00	0,00	0,00	1 583 851,86	1 583 851,86	0,00	0,00	18 052 000,00	18 052 000,00	0,00
2035	275 267 067,80	256 513 767,80	190 820 186,00	0,00	0,00	1 524 414,45	1 524 414,45	0,00	0,00	18 753 300,00	18 753 300,00	0,00
2036	282 207 208,80	262 735 008,80	195 590 700,00	0,00	0,00	1 465 760,86	1 465 760,86	0,00	0,00	19 472 200,00	19 472 200,00	0,00
2037	289 197 646,41	268 988 646,41	200 480 500,00	0,00	0,00	1 355 540,60	1 355 540,60	0,00	0,00	20 209 000,00	20 209 000,00	0,00
2038	296 879 899,00	275 915 599,00	205 492 500,00	0,00	0,00	1 100 059,00	1 100 059,00	0,00	0,00	20 964 300,00	20 964 300,00	0,00
2039	304 353 671,00	277 613 671,00	210 629 800,00	0,00	0,00	1 041 215,00	1 041 215,00	0,00	0,00	26 740 000,00	26 740 000,00	0,00
2040	312 004 288,00	289 470 788,00	215 895 500,00	0,00	0,00	982 507,00	982 507,00	0,00	0,00	22 533 500,00	22 533 500,00	0,00
2041	320 997 420,00	297 650 520,00	221 292 900,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	23 346 900,00	23 346 900,00	0,00
2042	329 045 856,00	304 845 856,00	226 825 300,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	24 200 000,00	0,00	0,00
2043	337 295 502,00	312 195 502,00	232 495 900,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	25 100 000,00	25 100 000,00	0,00
2044	345 751 389,00	319 751 389,00	238 308 300,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00

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			
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
2045	354 358 674,00	327 458 674,00	244 267 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	26 900 000,00	26 900 000,00	0,00

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
2025	-18 112 511,04	0,00	19 947 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	5 947 000,00	4 112 511,04
2026	1 799 854,56	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 799 854,56	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 799 854,56	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 767 623,88	1 767 623,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 575 453,20	2 575 453,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 461 766,59	2 461 766,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 071 000,00	2 071 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 071 000,00	2 071 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 081 000,00	2 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	1 000 000,00	1 000 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 488,96	1 834 488,96	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 854,56	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 854,56	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 854,56	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 767 623,88	1 767 623,88	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575 453,20	2 575 453,20	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 561,20	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 766,59	2 461 766,59	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 071 000,00	2 071 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 071 000,00	2 071 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 000,00	2 081 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 218 774,55	0,00	-5 836 284,96	110 715,04
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 418 919,99	0,00	7 564 487,56	7 564 487,56
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 619 065,43	0,00	9 397 854,56	9 397 854,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 819 210,87	0,00	10 987 754,56	10 987 754,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 051 586,99	0,00	15 560 223,88	15 560 223,88
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 476 133,79	0,00	16 987 853,20	16 987 853,20
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 137 572,59	0,00	17 386 261,20	17 386 261,20
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 799 011,39	0,00	19 038 561,20	19 038 561,20
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 460 450,19	0,00	19 706 061,20	19 706 061,20
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 121 888,99	0,00	20 390 561,20	20 390 561,20
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 783 327,79	0,00	21 091 861,20	21 091 861,20
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	13 444 766,59	0,00	21 810 761,20	21 810 761,20
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 983 000,00	0,00	22 670 766,59	22 670 766,59
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 912 000,00	0,00	23 035 300,00	23 035 300,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	6 841 000,00	0,00	28 811 000,00	28 811 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	4 760 000,00	0,00	24 614 500,00	24 614 500,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	3 820 000,00	0,00	24 286 900,00	24 286 900,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	2 880 000,00	0,00	25 140 000,00	25 140 000,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00	26 040 000,00	26 040 000,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	26 940 000,00	26 940 000,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 900 000,00	27 900 000,00

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.

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
2025	0,99%	-2,30%	3,77%	6,41%	TAK	TAK
2026	0,94%	5,20%	2,48%	5,12%	TAK	TAK
2027	0,92%	5,97%	2,11%	4,75%	TAK	TAK
2028	0,89%	6,59%	2,34%	4,99%	TAK	TAK
2029	0,86%	8,61%	2,10%	4,74%	TAK	TAK
2030	1,22%	8,97%	2,53%	5,17%	TAK	TAK
2031	1,08%	8,86%	3,84%	6,48%	TAK	TAK
2032	1,05%	9,37%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2033	1,03%	9,38%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2034	1,00%	9,42%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2035	0,98%	9,46%	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2036	0,95%	9,50%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2037	0,98%	9,57%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2038	0,80%	9,38%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2039	0,78%	11,31%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2040	0,77%	9,46%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2041	0,34%	8,98%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2042	0,33%	9,06%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2043	0,32%	9,11%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2044	0,31%	9,19%	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2045	0,33%	9,28%	9,50%	9,50%	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

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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2025	5 489 592,20	5 489 592,20	5 143 167,77	536 272,98	536 272,98	461 224,86	5 510 630,00	5 510 630,00	5 510 630,00
2026	1 449 280,64	1 449 280,64	1 358 727,91	0,00	0,00	0,00	1 450 813,64	1 450 813,64	1 358 727,91
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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	560 077,98	560 077,98	461 224,30	25 741 669,66	7 765 487,05	17 976 182,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	25 090 730,03	2 942 674,46	22 148 055,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	660 101,00	655 101,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	671 479,00	671 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	688 267,00	688 267,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2025	1 834 488,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 799 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 767 623,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 575 453,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 338 561,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 461 766,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 071 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 071 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 59/XII/24
z dnia 2024-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 166 383,18	25 741 669,66	25 090 730,03	660 101,00	671 479,00	688 267,00
1.a	- wydatki bieżące				25 616 857,39	7 765 487,05	2 942 674,46	655 101,00	671 479,00	688 267,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 549 525,79	17 976 182,61	22 148 055,57	5 000,00	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:				19 747 284,77	6 070 707,98	1 450 813,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				18 954 206,79	5 510 630,00	1 450 813,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.31	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Kutnowskim - rozdz. 75095 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2026	340 900,02	300 540,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.32	Droga do sukcesu - rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŻYCHLINIE	2024	2026	2 167 057,74	800 000,00	195 721,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.33	Wykwalifikowany absolwent=znakomity pracownik - rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŻYCHLINIE	2024	2026	2 498 554,25	800 000,00	186 968,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.34	Nowoczesny programista i informatykw Grabskim rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	2 548 202,81	600 000,00	148 202,81	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	Ekonomista + handlowiec = mistrz zawodowiec rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	2 684 629,00	700 000,00	184 629,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.36	Kulinarne Kutno - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w ZSZ Nr 2 w Kutnie rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 2 IM. DR ANTONIEGO TROCZEWSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	2 138 269,17	600 000,00	284 927,77	0,00	0,00	0,00
1.1.1.37	Rozwój kompetencji młodych logistyków - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w ZSZ Nr 2 w Kutnie rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 2 IM. DR ANTONIEGO TROCZEWSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	2 132 970,92	600 000,00	162 694,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.38	Z kwalifikacjami w przyszłość rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. STANISŁAWA STASZICA W KUTNIE	2024	2026	1 967 762,88	800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.39	Młodzi kolejarz i fotograf w podróży do przyszłości - poprawa jakości kształcenia zawodowego w powiecie kutnowskim rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. ZYGMUNTA BALICKIEGO W KUTNIE - AZORACH	2024	2026	2 475 860,00	310 090,00	165 770,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				793 077,98	560 077,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Kutnowskim - rozdz. 75095 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2026	573 077,98	340 077,98	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
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.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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.1.1.31	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
1.1.1.32	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
1.1.1.33	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
1.1.1.34	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
1.1.1.35	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
1.1.1.36	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
1.1.1.37	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
1.1.1.38	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
1.1.1.39	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
1.1.2	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
1.1.2.1	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

L.p.	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	52 852 246,69
1.a	0,00	0,00	0,00	12 723 008,53
1.b	0,00	0,00	0,00	40 129 238,16
1.1	0,00	0,00	0,00	7 521 521,64
1.1.1	0,00	0,00	0,00	6 961 443,66
1.1.1.31	0,00	0,00	0,00	322 440,02
1.1.1.32	0,00	0,00	0,00	995 721,61
1.1.1.33	0,00	0,00	0,00	986 968,25
1.1.1.34	0,00	0,00	0,00	748 202,81
1.1.1.35	0,00	0,00	0,00	884 629,00
1.1.1.36	0,00	0,00	0,00	884 927,77
1.1.1.37	0,00	0,00	0,00	762 694,20
1.1.1.38	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.1.39	0,00	0,00	0,00	475 860,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	560 077,98
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	340 077,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.7	Adaptacja, utworzenie i doposażenie pracowni zawodowych w Zespole Szkół Nr 4 w Kutnie -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. ZYGMUNTA BALICKIEGO W KUTNIE - AZORACH	2024	2025	220 000,00	220 000,00	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				50 419 098,41	19 670 961,68	23 639 916,39	660 101,00	671 479,00	688 267,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 662 650,60	2 254 857,05	1 491 860,82	655 101,00	671 479,00	688 267,00
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	0,00	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	2026	138 220,61	30 267,69	30 267,69	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Droga do sukcesu - rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŻYCHLINIE	2024	2026	380 498,96	157 600,00	122 898,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wykwalifikowany absolwent=znakomity pracownik - rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŻYCHLINIE	2024	2026	388 379,19	200 000,00	88 379,19	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Nowoczesny programista i informatyk w Grabskim rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	371 443,72	210 321,34	86 772,13	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Ekonomista + handlowiec = mistrz zawodowców rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	387 496,15	213 921,34	97 424,56	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Kulinarne Kutno - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w ZSZ Nr 2 w Kutnie rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 2 IM. DR ANTONIEGO TROCZEWSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	386 745,90	213 921,34	97 424,56	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Rozwój kompetencji młodych logistyków - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w ZSZ Nr 2 w Kutnie rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 2 IM. DR ANTONIEGO TROCZEWSKIEGO W KUTNIE	2024	2026	373 271,72	210 321,34	87 550,38	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Z kwalifikacjami w przyszłość rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. STANISŁAWA STASZICA W KUTNIE	2024	2026	390 521,35	190 800,00	124 021,35	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Prowadzenie w latach 2025-2029 domu pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym - rozdz. 85202 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2025	2029	1 188 337,00	224 657,00	232 071,00	237 873,00	243 820,00	249 916,00
1.3.1.16	Prowadzenie w latach 2025-2029 placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego o określonym standardzie rozdz. 85510 - Caritas Diecezji Łowickiej -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2025	2029	2 084 336,00	394 047,00	407 051,00	417 228,00	427 659,00	438 351,00
1.3.1.17	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębów Grochów, Imielno, Wołodrza w gminie Nowe Ostrowy rozdz. 71012 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2025	2026	151 000,00	121 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 756 447,81	17 416 104,63	22 148 055,57	5 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.1.8	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
1.3.1.9	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
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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
1.3.1.12	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
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	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
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00

L.p.	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	45 330 725,05
1.3.1	0,00	0,00	0,00	5 761 564,87
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	60 535,38
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	280 498,96
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	288 379,19
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	297 093,47
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	311 345,90
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	311 345,90
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	297 871,72
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	314 821,35
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	1 188 337,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	2 084 336,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	151 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	39 569 160,18

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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	978 403,50	264 168,95	440 281,57	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	2025	2 152 556,60	993 079,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Termomodernizacja budynku Kutnowskiego Szpitala Samorządowego w Kutnie - rozdz. 85195 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2023	2026	30 211 000,00	10 600 900,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Wykonanie prac oraz robót budowlanych dotyczących budynku zabytkowej plebanii przy kościele pw. Św. Wawrzyńca w Kutnie -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2025	1 219 846,00	1 195 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Wykonanie prac termomodernizacyjnych oraz robót remontowych budynków Muzeum im. Jerzego Dunin-Borkowskiego w Krośniewicach -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2026	4 513 774,00	2 321 000,00	2 118 774,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Kutnowskim - rozdz. 75095 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2025	41 022,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębów ewidencyjnych: Grodno, Lipiny, Mikształ, Niechcianów, Nowe Ostrowy w gminie Nowe Ostrowy -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2025	45 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Dostosowanie toalety do potrzeb osób niepełnosprawnych w budynku Starostwa Powiatowego w Kutnie rozdz. 75095 - Program wyrównywania różnic między regionami III w obszarze B	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2025	67 995,71	62 463,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wykonanie uzupełnienia oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego w budynkach Zespołu Szkół Nr 1 im. Stanisława Staszica w Kutnie rozdz. 80195 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. STANISŁAWA STASZICA W KUTNIE	2024	2025	140 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej na parterze oraz pierwszym piętrze budynku "Dworek" w POW we Franciszkowie -	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA WE FRANCISZKOWIE	2025	2026	168 000,00	84 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych - rozdz. 71012 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2025	2027	20 000,00	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja dróg powiatowych rozdz. 60014 -	Starostwo Powiatowe w Kutnie	2024	2025	4 198 850,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
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	0,00
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	0,00
1.3.2.19	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
1.3.2.20	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
1.3.2.21	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
1.3.2.22	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
1.3.2.23	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
1.3.2.24	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
1.3.2.25	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
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	704 450,52
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	993 079,97
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	30 100 900,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	1 195 492,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	4 439 774,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	4 999,98
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	62 463,71
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	168 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2025 - 2045

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 2022-2023, planowanego wykonania budżetu roku 2024 wg stanu na koniec III kwartału oraz projektu budżetu na rok 2025.

Rozpatrując rok 2025 i możliwości finansowania wydatków majątkowych, należy wskazać, iż powstały deficyt w projekcie budżetu na 2025 rok, sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kutnowskiego została przygotowana na lata 2025-2045. Wynika to ze spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, których ostateczny termin upływa w 2045 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 2025 - 2045 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 2025-2045 posłużono się dokumentem Ministerstwa Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, aktualizowanym w październiku 2024 roku.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2025-2045 przedstawia tabela poniżej:

Lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Wzrost PKB	3,90	3,50	3,10	2,80	2,80	2,50	2,40	2,10
Inflacja	5,00	3,10	2,60	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Lata	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Wzrost PKB	2,00	2,00	1,90	1,80	1,70	1,50	1,40	1,10
Inflacja	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Lata	2041	2042	2043	2044	2045
Wzrost PKB	1,10	0,80	0,60	0,60	0,70
Inflacja	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 87.015.550,59 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

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2025 zostały zaplanowane w oparciu o informację przekazaną przez Ministerstwo Finansów, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 9.426.881,04 zł.

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie zaplanowano w kwocie 51.957.909,64 zł w oparciu o informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej na 2025 rok, a w latach 2026-2045 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;
- 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 2025 rok zaplanowano kwotę 30.059.453,58 zł.

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody oszacowano w kwocie 37.079.704,36 zł.

I.2 Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach 2025-2045 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 11.753.778,95 zł, uwzględniono dochody otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowego Funduszu Polski Ład, które zostały przypisane do konkretnych zadań. Kwota 1.330.000,00 zł stanowi dotację Wojewody Łódzkiego na realizację zadania pn. „Modernizacja KP PSP w Kutnie” przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie.

Dochody na 2025 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 227.293.278,16 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 215.539.499,21 zł,
- 2) dochody majątkowe – 11.753.778,95 zł.

II. Wydatki

Wydatki budżetu w latach 2025-2045 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 1.550.264,90 zł. Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2025 roku wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 221.375.784,17 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.

II.2 Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie ogółem 24.030.005,03 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 2025 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, zaciągnięty kredyt 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 2025 roku w łącznej wysokości 19.947.000,00 zł, w tym z tytułu zaciągniętego kredytu 14.000.000,00 zł, z wolnych środków 5.947.000,00 zł.

III.2 Rozchody budżetu

Rozchody przypadające do spłaty w 2025 roku opiewają na kwotę 1.834.488,96 zł. Łączna kwota długu ujęta w Prognozie w latach 2025-2045 wynosi ogółem 39.053.263,51 zł. Dotyczy ona spłat rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku.

Szczegółową prognozę spłaty zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

Rok	Spłaty wynikające z pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek	Odsetki	Stan na koniec roku

2025	1 834 488,96	1 550 264,90	37 218 774,55
2026	1 799 854,56	2 386 548,20	35 418 919,99
2027	1 799 854,56	2 317 110,79	33 619 065,43
2028	1 799 854,56	2 259 760,22	31 819 210,87
2029	1 767 623,88	2 196 036,95	30 051 586,99
2030	2 575 453,20	1 971 599,54	27 476 133,79
2031	2 338 561,20	1 812 163,11	25 137 572,59
2032	2 338 561,20	1 754 161,04	22 799 011,39
2033	2 338 561,20	1 643 288,27	20 460 450,19
2034	2 338 561,20	1 583 851,86	18 121 888,99
2035	2 338 561,20	1 524 414,45	15 783 327,79
2036	2 338 561,20	1 465 760,86	13 444 766,59
2037	2 461 766,59	1 355 540,60	10 983 000,00
2038	2 071 000,00	1 100 059,00	8 912 000,00
2039	2 071 000,00	1 041 215,00	6 841 000,00
2040	2 081 000,00	982 507,00	4 760 000,00
2041	940 000,00	600 000,00	3 820 000,00
2042	940 000,00	600 000,00	2 880 000,00
2043	940 000,00	500 000,00	1 940 000,00
2044	940 000,00	500 000,00	1 000 000,00
2045	1 000 000,00	500 000,00	0,00
	39 053 263,51	29 644 281,79	

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 2025 przewiduje się deficyt budżetu w wysokości 18.112.511,04 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 2025 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 245.405.789,20 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 221.375.784,17 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 24.030.005,03 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2025 roku planuje się budżet z deficytem w kwocie 18.112.511,04 zł.

Dług powiatu na dzień 31.12.2025 roku planowany jest na kwotę 37.218.774,55 zł, a na dzień 31.12.2045 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 2025-2045 w zakresie przedsięwzięć zostało wprowadzone uchwałą Rady Powiatu w miesiącu październiku 2024 roku.

Planowany okres realizacji zadań najdłużej sięga 2029 roku.

Wykaz przedsięwzięć na lata 2025-2029 znajduje się w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kutnowskiego na lata 2025-2045.

Przedstawione wskaźniki spłaty zobowiązań w pozycjach 8.1, 8.2, 8.3, 8.3.1 w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2045 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 2025-2045 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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
max. limit spłat (planistyczny) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3] - [8.1]	2,78	1,40	1,06	1,37	1,17	1,24	2,69	4,94	6,62	7,25
max. limit spłat (wg wykonania) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3.1] - [8.1]	5,42	4,11	3,77	4,08	3,87	3,94	5,39	4,94	6,62	7,25

Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
max. limit spłat (planistyczny) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3] - [8.1]	7,76	8,20	8,30	8,57	8,66	8,95	9,39	9,34	9,29	9,24	9,17
max. limit spłat (wg wykonania) (R+O)/D (z wyłączeniami) [8.3.1] - [8.1]	7,76	8,20	8,30	8,57	8,66	8,95	9,39	9,34	9,29	9,24	9,17

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.