

PREZYDENTA MIASTA KUTNO

z dnia 15.11.2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kutno na lata 2023 – 2035.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964), Prezydent Miasta Kutno zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kutno na lata 2023 – 2035 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przekazuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kutno na lata 2023 – 2035 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi celem zaopiniowania oraz Radzie Miasta Kutno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA
Zbigniew Burzyński

Projekt

z dnia 9 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez

PREZYDENT MIASTA

Zbigniew Burzyński

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KUTNO**

z dnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kutno na lata 2023 – 2035.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964), Rada Miasta Kutno uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań Miasta Kutno na lata 2023-2035, zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć na lata 2023-2035, zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kutno na lata 2023 - 2035, zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Kutno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Kutno do 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. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust.1 i 2 kierownikom podległych jednostek organizacyjnych miasta Kutno.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kutno.

§ 6. Z dniem wejścia w życie uchwały traci moc Uchwała Nr XLIX/450/21 Rady Miasta Kutno z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia "Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kutno na lata 2022-2035" z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

RADCA PRAWNY
Izabela Sikorska
WA-P-212

SKARBNIK MIASTA
Artur Kotliński

Załącznik nr 1 do uchwały Nr
Rady Miasta Kutno z dnia

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
2023	248 084 576,00	208 183 826,00	43 538 577,00	7 306 611,00	35 963 184,00	20 191 351,00	101 184 103,00	56 190 000,00	39 900 750,00	6 000 000,00	33 855 750,00		
2024	236 436 250,00	220 630 000,00	47 728 000,00	8 010 000,00	37 690 000,00	21 161 000,00	106 041 000,00	58 888 000,00	15 806 250,00	4 000 000,00	11 756 250,00		
2025	233 418 000,00	229 368 000,00	50 632 000,00	8 531 000,00	38 859 000,00	21 817 000,00	109 329 000,00	60 714 000,00	4 050 000,00	4 000 000,00	0,00		
2026	240 788 000,00	236 748 000,00	53 510 000,00	8 981 000,00	39 831 000,00	22 363 000,00	112 063 000,00	62 232 000,00	4 050 000,00	4 000 000,00	0,00		
2027	246 577 000,00	244 527 000,00	56 439 000,00	9 473 000,00	40 827 000,00	22 923 000,00	114 865 000,00	63 788 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2028	254 652 000,00	252 602 000,00	59 528 000,00	9 992 000,00	41 848 000,00	23 497 000,00	117 737 000,00	65 383 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2029	262 965 000,00	260 915 000,00	62 725 000,00	10 529 000,00	42 895 000,00	24 085 000,00	120 681 000,00	67 018 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2030	271 519 000,00	269 469 000,00	66 030 000,00	11 084 000,00	43 968 000,00	24 688 000,00	123 699 000,00	68 694 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2031	280 393 000,00	278 343 000,00	69 509 000,00	11 668 000,00	45 068 000,00	25 306 000,00	126 792 000,00	70 412 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2032	289 517 000,00	287 467 000,00	73 100 000,00	12 271 000,00	46 195 000,00	25 939 000,00	129 962 000,00	72 173 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2033	298 981 000,00	296 931 000,00	76 876 000,00	12 905 000,00	47 350 000,00	26 588 000,00	133 212 000,00	73 978 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2034	308 707 000,00	306 657 000,00	80 768 000,00	13 559 000,00	48 534 000,00	27 253 000,00	136 543 000,00	75 828 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00		
2035	318 697 000,00	316 647 000,00	84 775 000,00	14 232 000,00	49 748 000,00	27 935 000,00	139 957 000,00	77 724 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	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 wykraczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

lp	Wyszaczkowanie	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydaki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
2023	273 682 784,00	222 974 395,00	93 873 283,00	1 051 447,00	0,00	7 226 700,00	0,00	1 857 800,00	0,00	50 708 389,00	50 708 389,00	500 000,00		
2024	224 714 445,80	202 855 708,00	99 344 000,00	1 069 408,00	0,00	5 961 300,00	0,00	1 845 500,00	0,00	21 858 737,80	21 858 737,80	0,00		
2025	222 694 526,20	205 480 483,00	102 424 000,00	1 087 683,00	0,00	5 146 800,00	0,00	1 830 900,00	0,00	17 214 043,20	17 214 043,20	0,00		
2026	229 364 464,20	212 060 477,00	104 985 000,00	1 106 277,00	0,00	3 218 200,00	0,00	1 810 100,00	0,00	17 303 987,20	17 303 987,20	0,00		
2027	237 371 563,80	219 632 995,00	108 435 000,00	1 125 195,00	0,00	3 015 800,00	0,00	1 261 700,00	0,00	17 738 566,80	17 738 566,80	0,00		
2028	245 728 563,80	226 521 043,00	112 016 000,00	1 144 443,00	0,00	2 767 600,00	0,00	995 700,00	0,00	19 207 520,80	19 207 520,80	0,00		
2029	253 223 197,40	233 556 928,00	115 703 000,00	1 164 028,00	0,00	2 456 900,00	0,00	333 000,00	0,00	19 666 269,40	19 666 269,40	0,00		
2030	259 277 197,40	240 825 829,00	119 497 000,00	1 204 229,00	0,00	2 145 600,00	0,00	126 000,00	0,00	18 451 368,40	18 451 368,40	0,00		
2031	268 490 821,60	248 243 229,00	123 433 000,00	1 204 229,00	0,00	1 741 000,00	0,00	11 300,00	0,00	20 247 592,60	20 247 592,60	0,00		
2032	277 075 208,80	255 916 058,00	127 480 000,00	1 224 658,00	0,00	1 351 200,00	0,00	0,00	0,00	21 159 150,80	21 159 150,80	0,00		
2033	286 981 000,00	263 976 848,00	131 677 000,00	1 245 848,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	23 004 152,00	23 004 152,00	0,00		
2034	296 707 000,00	272 186 205,17	135 991 000,00	1 267 205,17	0,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	24 520 794,83	24 520 794,83	0,00		
2035	308 697 000,00	280 662 936,15	140 422 000,00	1 288 936,15	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	28 034 063,85	28 034 063,85	0,00		

lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	w tym:		Przychody budżetu *	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu *	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu *		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *	na pokrycie deficytu budżetu *
			3.1	3			4.1	4.2			4.2.1	4.3		
2023		-25 598 208,00	0,00	35 637 822,00	20 039 614,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 598 208,00	0,00	0,00	15 598 208,00	15 598 208,00
2024		11 721 804,20	11 721 804,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		10 723 473,80	10 723 473,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		11 433 535,80	11 433 535,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		9 205 436,20	9 205 436,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		8 923 436,20	8 923 436,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		9 741 802,60	9 741 802,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		12 241 802,60	12 241 802,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		11 902 178,40	11 902 178,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		12 441 791,20	12 441 791,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		5.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)					na pokrycie deficytu budżetu X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	10 039 614,00	10 039 614,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	11 721 804,20	11 721 804,20	2 045 713,00	0,00	2 045 713,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	10 723 473,80	10 723 473,80	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	11 433 535,80	11 433 535,80	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 205 436,20	9 205 436,20	330 000,00	0,00	330 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	8 923 436,20	8 923 436,20	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	9 741 802,60	9 741 802,60	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	12 241 802,60	12 241 802,60	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	11 902 178,40	11 902 178,40	652 314,00	0,00	652 314,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	12 441 791,20	12 441 791,20	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok, kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:														
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^{A)}	5.1.13.3	5.1.13.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 599 049,67	263 788,67	-14 790 569,00	807 639,00				
2024	x	x	x	x	x	0,00	0,00	120 831 045,47	217 588,67	17 774 292,00	17 774 292,00				
2025	x	x	x	x	x	0,00	0,00	110 061 371,67	171 388,67	23 887 517,00	23 887 517,00				
2026	x	x	x	x	x	0,00	0,00	98 581 635,87	125 188,67	24 687 523,00	24 687 523,00				
2027	x	x	x	x	x	0,00	0,00	89 329 999,67	78 988,67	24 894 005,00	24 894 005,00				
2028	x	x	x	x	x	0,00	0,00	80 363 363,47	35 788,67	26 080 957,00	26 080 957,00				
2029	x	x	x	x	x	0,00	0,00	70 585 772,20	0,00	27 358 072,00	27 358 072,00				
2030	x	x	x	x	x	0,00	0,00	58 343 969,60	0,00	28 643 171,00	28 643 171,00				
2031	x	x	x	x	x	0,00	0,00	46 441 791,20	0,00	30 099 771,00	30 099 771,00				
2032	x	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	31 550 942,00	31 550 942,00				
2033	x	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	32 954 152,00	32 954 152,00				
2034	x	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	34 470 794,83	34 470 794,83				
2035	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	35 984 063,85	35 984 063,85				

B) Skorygowanie o środki dobowy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączony ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy wliczyć w objętościach dołączonych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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	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
	Relacja określona po lewej stronie 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	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		
2023	7,42%	-0,83%	9,85%	10,60%	8,41%	TAK	TAK
2024	6,94%	13,90%	7,65%	8,40%	TAK	TAK	TAK
2025	5,82%	x	8,20%	8,94%	TAK	TAK	TAK
2026	5,36%	x	5,40%	6,30%	TAK	TAK	TAK
2027	5,33%	x	6,49%	7,39%	TAK	TAK	TAK
2028	3,96%	x	7,37%	8,27%	TAK	TAK	TAK
2029	2,98%	x	7,76%	8,66%	TAK	TAK	TAK
2030	3,87%	x	10,38%	10,38%	TAK	TAK	TAK
2031	5,61%	x	12,75%	12,75%	TAK	TAK	TAK
2032	5,74%	x	12,85%	12,85%	TAK	TAK	TAK
2033	5,29%	x	12,65%	12,65%	TAK	TAK	TAK
2034	4,99%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK	TAK
2035	4,02%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 6.4 i 6.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wyszczególnienie		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:			
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	33 000,00	0,00	0,00	46 577 755,00	364 005,00	46 213 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	19 860 144,00	353 894,00	19 506 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączenia z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
2023	10 039 612,80	46 200,00	0,00	46 200,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 721 804,20	46 200,00	0,00	46 200,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 723 473,80	46 200,00	0,00	46 200,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 433 438,80	46 200,00	0,00	46 200,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 205 436,20	46 200,00	0,00	46 200,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 923 436,20	43 200,00	0,00	43 200,00	43 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	9 741 802,60	35 788,67	0,00	35 788,67	35 788,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 202 188,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	9 902 178,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 487 991,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obciążenie 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 zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.




Załącznik nr 2 do uchwały Nr
Rady Miasta Kutno z dnia

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				105 988 030,00	46 577 755,00	19 860 144,00	7 000 000,00	5 500 000,00	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 184 030,00	364 005,00	353 894,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				103 804 000,00	46 213 750,00	19 506 250,00	7 000 000,00	5 500 000,00	500 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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				105 988 030,00	46 577 755,00	19 860 144,00	7 000 000,00	5 500 000,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 184 030,00	364 005,00	353 894,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim	KUTNO	2018	2024	2 184 030,00	364 005,00	353 894,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				103 804 000,00	46 213 750,00	19 506 250,00	7 000 000,00	5 500 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg	KUTNO	2022	2026	18 355 000,00	4 455 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Budownictwo mieszkaniowe	KUTNO	2022	2026	11 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.3	Wykupy nieruchomości	KUTNO	2022	2029	6 399 000,00	558 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.5	Dokumentacje techniczne, opracowania, analizy	KUTNO	2022	2026	2 500 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.8	Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej i sportowej w dolinie rzeki Ochni, na terenie miasta Kutna	KUTNO	2022	2023	31 500 000,00	21 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa przyszłokolejnego kompleksu sportowego na terenie Szkoły Podstawowej Nr 9	KUTNO	2022	2023	6 800 000,00	6 244 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa i przebudowa sieci dróg publicznych w mieście Kutno wraz z infrastrukturą	KUTNO	2022	2024	27 250 000,00	13 006 250,00	13 006 250,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 437 899,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 899,00
1.b	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 720 000,00
1.1	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
1.1.2	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
1.2.1	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
1.3	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 437 899,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 899,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 899,00
1.3.2	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 720 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 455 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.3	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 150 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 244 500,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 012 500,00

PREZYDENT MIASTA

Zbigniew Burzyński

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kutno na lata 2023-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest podstawowym narzędziem pozwalającym efektywnie zarządzać finansami JST wprowadzonym przez ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W swojej formule stwarza możliwość kompleksowej analizy pozycji ekonomicznej jednostki oraz oceny kondycji finansowej w aspekcie podejmowanych działań bieżących i inwestycyjnych w kolejnych latach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kutno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Do opracowania prognozy wykorzystywane jest specjalistyczne narzędzie informatyczne tj. system BeSTi@, którego właścicielem praw autorskich jest Ministerstwo Finansów.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej są:

- projekt uchwały budżetowej Miasta Kutno na 2023 rok,
- założenia do projektu budżetu państwa na rok 2023 przygotowanych przez Radę Ministrów w czerwcu 2022 r.,
- projektu ustawy budżetowej na rok 2023 przyjętej przez Radę Ministrów,
- wytyczne dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja - październik 2022) opracowane przez Ministra Finansów,
- projekcja inflacji i PKB opracowywana przez Departament Analiz i Badań Ekonomicznych (DABE) Narodowego Banku Polskiego,
- dane statystyczne publikowane przez Główny Urząd Statystyczny.

Do planowania wzięto pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na rok 2023 i lata następne, tj. m.in.: wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (średniorocznie), wskaźnik wzrostu PKB, wskaźnik wzrostu wynagrodzeń brutto, górne i dolne

granice stawek kwotowych podatków i opłat, wskaźnik wzrostu cen towarów i usług (inflacja), koszty obsługi długu i poręczeń.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035.

W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kutno została przygotowana na lata 2023-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia mieszczą się w granicach czasowych objętych prognozą kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy dochodów i wydatków budżetowych Miasta Kutna oparto się na wytycznych Ministra Finansów i wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej, tj. wskaźnik produktu krajowego brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI)

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	105,9%	104,6%	101,7%	103,1%	103,1%	102,9 %
Inflacja	105,1%	113,5%	109,8%	104,8%	103,1%	102,5 %

Zródło: <https://www.gov.pl/web/finanse/wytyczne-sytuacja-makroekonomiczna>, (aktualizacja - październik 2022 r.,

Zgodnie z wymaganiami ustawy o finansach publicznych dochody, wydatki, przychody oraz rozchody budżetu w roku 2023 ujęte w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu miasta. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono wykorzystując do obliczeń wskaźniki inflacji, dynamiki PKB oraz wskaźników GUS przy uwzględnieniu uwarunkowań mikroekonomicznych Miasta Kutno.

2. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Kutno dokonano w podziałach merytorycznych z uwzględnieniem kategorii dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób fizycznych,
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób prawnych,
3. subwencję ogólną,
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone, własne oraz realizowane na podstawie porozumień),
5. pozostałe dochody bieżące, w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku,
2. dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Kutno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, przy uwzględnieniu uwarunkowań mikroekonomicznych miasta.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, pozbawione są regularności, a ich poziom nie jest uzależniony od wskaźników PKB czy też inflacji. Wykonanie dochodów z tego źródła w minionych latach kształtowało się na poziomie: 2021 - 8.612.127,04 zł, a w 2022 r. (wg stanu na 30 września) - 16.344.916,93 zł.

W roku 2023 dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6.000.000,00 zł. W latach 2024 - 2026 wpływy zaplanowano na poziomie 4.000.000,00 zł, a w kolejnych latach do końca okresu prognozy na poziomie 2.000.000,00 zł.

Ponadto uwzględniono dochody z dofinansowania na zadanie realizowane z programu „Polski Ład”:

- „Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej i sportowej w dolinie rzeki Ochni, na terenie miasta Kutna” w łącznej kwocie 24.300,000,00 zł na lata 2022 - 2023.

- „Budowa i przebudowa sieci dróg publicznych w mieście Kutno wraz z infrastrukturą” w łącznej kwocie 23.512.500,00 zł na lata 2022 - 2024.

- „Przebudowa przyszkolnego kompleksu sportowego na terenie Szkoły Podstawowej Nr 9” w łącznej kwocie 4.999.500,00 zł na lata 2022 - 2023.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Kutno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

W ramach prognozowania wydatków bieżących uwzględniono: wydatki na poręczenia i gwarancje, wydatki związane z obsługą zadłużenia (w tym odsetki i dyskonto) oraz wydatki rzeczowe i wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Zgodnie z założeniami przyjętymi dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto projekt budżetu. W latach 2024 - 2035 przy planowaniu w/w wydatków oparto się przede wszystkim na wskaźniku inflacji. To podejście zastosowano do wydatków bieżących, obejmujących wydatki rzeczowe, wydatki osobowe i pozostałe wydatki, gdzie możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona. Wydatki związane z obsługą długu zostały zaplanowane w oparciu o zawarte umowy kredytowe, umowy pożyczki i warunki emisji obligacji, a także umowy poręczenia.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kutno na lata 2023-2035.

Wykaz przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej obejmuje zadania:

- budowa i przebudowa dróg,
- budownictwo mieszkaniowe,
- wykupy nieruchomości,
- dokumentacje techniczne, opracowania, analizy,
- „Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej i sportowej w dolinie rzeki Ochni, na terenie miasta Kutna”,
- „Budowa i przebudowa sieci dróg publicznych w mieście Kutno wraz z infrastrukturą”,
- „Przebudowa przyszłolnego kompleksu sportowego na terenie Szkoły Podstawowej Nr 9”.

oraz w ramach wydatków bieżących:

- „Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim”,

Zarówno kwoty, jak i w/w projekty inwestycyjne ujęte w wieloletniej prognozie finansowej mają charakter wstępny i nie stanowią zamkniętego katalogu planowanych do realizacji przez Miasto Kutno przedsięwzięć.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego na 2023 rok, powinny być zgodne co najmniej w zakresie: wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Dane Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kutno w w/w zakresie wykazują zgodność z budżetem Miasta.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę między dochodami, a wydatkami budżetowymi. Na 2023 rok ustala się deficyt budżetu w kwocie 25.598.208,00 zł, który finansowany będzie:

- z wolnych środków za lata ubiegłe w kwocie 15.598.208,00 zł (kwota ta m.in. obejmuje zwiększenie dochodów z Pit na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4753.9.2022),
- z emisji obligacji komunalnych w kwocie 10.000.000,00 zł - emisja z 2022 r. przeznaczona na finansowanie wydatków majątkowych - inwestycji (m.in. udział własnych na zadaniach realizowanych w ramach programu „Polski Ład”).

5. Przychody

W roku 2022 planowane przychody stanowią kwotę 35.637.822,00 zł i obejmują:

- kredyt długoterminowy w kwocie 10.039.614,00 zł przeznaczony na finansowanie rozchodów z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Kredyt będzie udzielony w trybie ustawy o zamówieniach publicznych. Okres kredytowania obejmuje lata 2023 - 2034. Oprocentowanie kredytu będzie oparte o stawkę WIBOR 3M,
- wolne środki z lata ubiegłych w wysokości 15.598.208,00 zł.,
- emisję obligacji komunalnych w kwocie 10.000.000,00 zł - emisja z 2022 r. przeznaczona na finansowanie wydatków majątkowych - inwestycji (m.in. udział własnych na zadaniach realizowanych w ramach programu „Polski Ład”).

6. Rozchody

Planowane rozchody w 2023 roku stanowią kwotę 10.039.614,00 zł i obejmują spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji komunalnych.

7. Dług

Na dzień 31.12.2023 r. prognozowana kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek

i wyemitowanych obligacji oraz zakupów z odroczonym terminem płatności wynosi 132.599.049,67 zł, w tym kwota finansowana z wydatków budżetu to 263.788,67 zł. Spłata planowanego w WPF-ie zadłużenia jest projektowana do roku 2035.

8. Poręczenia

Okres prognozowania w zakresie zobowiązań obejmuje planowany okres spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. W latach 2023 - 2035 zabezpieczone są kwoty corocznych poręczeń. Udzielone przez Miasto Kutno poręczenia za spółkę miejską TBS Sp. z o.o. obowiązują do roku 2041 i wybiegają poza okres objęty wieloletnią prognozą finansową. Wynoszą one w następnych latach odpowiednio: 2036 rok - 1.311.047,56 zł, 2037 rok - 1.333.546,18 zł, 2038 rok - 1.356.438,95 zł, 2039 rok - 1.379.732,90 zł, 2040 rok - 1.171.799,09 zł, 2041 rok - 687.020,53 zł.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla jednostek samorządu terytorialnego, którego wielkości w poszczególnych latach przedstawia załącznik nr 1.

Na lata 2022-2025 przyjmuje się 7-letni okres stosowany do wyliczenia relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu (Zarządzenie Prezydenta Miasta Kutno Nr 198/2021 z 7.12.2021 r.).

PREZYDENT MIASTA

Zbigniew Burzyński