

Projekt

**UCHWAŁA NR XXXIX/...../22
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 29 marca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 528) w związku z art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

Rada Powiatu postanawia:

§ 1.

W uchwale nr XXXVI/303/21 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego, wprowadzić następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Cieszyńskiego wraz z prognozą kwoty długu otrzymuje brzmienie jak w *załączniku do niniejszej uchwały*,

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego

załącznik

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	244 159 838	226 281 197	233 066 639	240 116 018	247 574 263	255 163 485	262 715 000	270 071 420	277 633 420	285 200 190	293 210 702
1.1	Dochody bieżące, z tego:	216 104 868	226 281 197	233 066 639	240 116 018	247 574 263	255 163 485	262 715 000	270 071 420	277 633 420	285 200 190	293 210 702
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 629 666	52 628 638	54 250 395	57 574 574	57 584 574	59 349 076	61 129 240	62 841 175	64 600 728	66 344 900	67 789 816
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 719 954	2 123 538	2 184 244	2 313 301	2 313 321	2 381 934	2 350 311	2 416 203	2 483 857	2 621 667	2 700 256
1.1.3	z subwencji ogólnej	94 088 264	95 313 784	98 130 751	99 371 298	104 273 063	107 484 908	110 709 456	113 809 320	116 995 981	120 154 843	123 759 488
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	49 246 958	53 349 385	54 949 867	56 598 463	58 372 912	60 161 853	61 966 708	63 701 776	65 485 426	67 253 532	69 271 137
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	24 420 026	22 865 852	23 551 382	24 258 382	25 030 392	25 785 714	26 559 285	27 302 945	28 067 428	28 825 248	29 690 005
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	28 054 970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 152 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	24 902 970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	264 849 544	223 890 000	231 163 575	238 385 482	245 989 126	253 759 485	261 651 000	269 471 420	277 333 420	284 900 190	293 060 702
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	218 523 956	215 652 551	220 926 125	226 148 032	231 911 676	237 704 252	243 513 550	250 133 970	255 971 873	262 726 390	270 608 182
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	122 185 997	121 064 263	124 090 900	127 193 141	130 372 969	133 632 294	136 973 101	141 000 000	144 000 000	147 506 000	151 931 180
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	320 000	316 000	312 000	310 000	300 000	13 140	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	180 000	210 000	185 000	160 000	110 000	85 000	60 000	45 000	35 000	20 000	20 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	46 325 588	8 237 449	10 237 450	12 237 450	14 077 450	16 055 233	18 137 450	19 337 450	21 361 547	22 173 800	22 452 520
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	46 325 588	8 237 449	10 237 450	12 237 450	14 077 450	16 055 233	18 137 450	19 337 450	21 361 547	22 173 800	22 452 520
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 976 500	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	-20 689 706	2 391 197	1 903 064	1 730 536	1 585 137	1 404 000	1 064 000	600 000	300 000	300 000	150 000
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	2 391 197	1 903 064	1 730 536	1 585 137	1 404 000	1 064 000	600 000	300 000	300 000	150 000
4	Przychody budżetu	23 191 621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	9 120 915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 120 915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	12 570 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	10 068 791	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	2 501 915	2 391 197	1 903 064	1 730 536	1 585 137	1 404 000	1 064 000	600 000	300 000	150 000	150 000
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 501 915	2 391 197	1 903 064	1 730 536	1 585 137	1 404 000	1 064 000	600 000	300 000	150 000	150 000
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego

załącznik

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	11 277 934	8 886 737	6 983 673	5 253 137	3 668 000	2 264 000	1 200 000	600 000	300 000	150 000	0
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 419 088	10 628 646	12 140 514	13 967 986	15 662 587	17 459 233	19 201 450	19 937 450	21 661 547	22 473 800	22 602 520
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	19 272 533	10 628 646	12 140 514	13 967 986	15 662 587	17 459 233	19 201 450	19 937 450	21 661 547	22 473 800	22 602 520
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	1,8%	1,7%	1,4%	1,2%	1,1%	0,8%	0,6%	0,3%	0,2%	0,1%	0,1%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-1,0%	6,3%	6,9%	7,7%	8,3%	9,0%	9,6%	9,7%	10,2%	10,3%	10,1%
8.3	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)	9,7%	5,1%	3,9%	4,7%	6,6%	5,8%	5,8%	6,7%	8,2%	8,8%	9,3%
8.3.1	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)	12,9%	8,3%	7,1%	4,7%	8,2%	7,3%	7,3%	6,7%	8,2%	8,8%	9,3%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 057 967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	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, w tym:	2 057 967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 894 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 241 435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 241 435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 237 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 602 956	162 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 602 956	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 356 290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 772 111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 772 111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 921 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	600 099	251 265	55 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	497 765	168 765	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	102 334	82 500	55 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na splatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego

załącznik

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 501 915	2 241 197	1 753 064	1 580 536	1 435 137	1 254 000	914 000	450 000	150 000	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

UZASADNIENIE

(OBJAŚNIENIA)

do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego

1. W celu zachowania zgodności z budżetem, dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową (załącznik nr 1) do zmian wprowadzonych w budżecie.
2. Dostosowano wykonanie 2021 roku do sprawozdań rocznych.

Niniejsza Uchwała Rady Powiatu stanowi trzecią w br. zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej.