

Projekt

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

z dnia 29 grudnia 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. 1526) w związku z art. 231 ust. 1 oraz art.232 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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

| Lp. | Wyszczególnienie | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 306 757 184 | 226 281 197 | 233 066 639 | 240 116 018 | 247 574 263 | 255 163 485 | 262 715 000 | 270 071 420 | 277 633 420 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 271 208 403 | 226 281 197 | 233 066 639 | 240 116 018 | 247 574 263 | 255 163 485 | 262 715 000 | 270 071 420 | 277 633 420 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 52 322 640 | 52 628 638 | 54 250 395 | 57 574 574 | 57 584 574 | 59 349 076 | 61 129 240 | 62 841 175 | 64 600 728 |
| 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 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 99 101 079 | 95 313 784 | 98 130 751 | 99 371 298 | 104 273 063 | 107 484 908 | 110 709 456 | 113 809 320 | 116 995 981 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 91 955 928 | 53 349 385 | 54 949 867 | 56 598 463 | 58 372 912 | 60 161 853 | 61 966 708 | 63 701 776 | 65 485 426 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 25 108 802 | 22 865 852 | 23 551 382 | 24 258 382 | 25 030 392 | 25 785 714 | 26 559 285 | 27 302 945 | 28 067 428 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 35 548 781 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 3 264 950 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 32 149 938 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wydatki ogółem | 324 266 973 | 225 144 000 | 232 417 575 | 239 639 482 | 247 243 126 | 255 013 485 | 262 565 000 | 269 921 420 | 277 483 420 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 266 893 868 | 216 906 551 | 222 180 125 | 227 402 032 | 233 165 676 | 238 958 252 | 244 427 550 | 250 583 970 | 256 121 873 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 128 384 377 | 121 064 263 | 124 090 900 | 127 193 141 | 130 372 969 | 133 632 294 | 136 973 101 | 141 000 000 | 144 000 000 |
| 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 |
| 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 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 544 000 | 210 000 | 185 000 | 160 000 | 110 000 | 85 000 | 60 000 | 45 000 | 35 000 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 57 373 105 | 8 237 449 | 10 237 450 | 12 237 450 | 14 077 450 | 16 055 233 | 18 137 450 | 19 337 450 | 21 361 547 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 57 373 105 | 8 237 449 | 10 237 450 | 12 237 450 | 14 077 450 | 16 055 233 | 18 137 450 | 19 337 450 | 21 361 547 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 3 867 000 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Wynik budżetu | -17 509 789 | 1 137 197 | 649 064 | 476 536 | 331 137 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0 | 1 137 197 | 649 064 | 476 536 | 331 137 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| 4 | Przychody budżetu | 26 595 704 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 14 315 856 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 14 315 856 | 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: | 12 279 848 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 3 193 933 | 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 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Rozchody budżetu | 9 085 915 | 1 137 197 | 649 064 | 476 536 | 331 137 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 9 085 915 | 1 137 197 | 649 064 | 476 536 | 331 137 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 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 |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 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 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 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 |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 6 | Kwota długu, w tym: | 3 193 934 | 2 056 737 | 1 407 673 | 931 137 | 600 000 | 450 000 | 300 000 | 150 000 | 0 |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 4 314 535 | 9 374 646 | 10 886 514 | 12 713 986 | 14 408 587 | 16 205 233 | 18 287 450 | 19 487 450 | 21 511 547 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 30 910 239 | 9 374 646 | 10 886 514 | 12 713 986 | 14 408 587 | 16 205 233 | 18 287 450 | 19 487 450 | 21 511 547 |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | 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) | 5,6% | 0,8% | 0,5% | 0,4% | 0,4% | 0,1% | 0,1% | 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) | 3,2% | 5,5% | 6,2% | 7,0% | 7,7% | 8,4% | 9,1% | 9,5% | 10,2% |
| 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% | 6,5% | 5,0% | 5,6% | 6,9% | 6,0% | 5,9% | 6,7% | 7,6% |
| 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% | 9,7% | 8,2% | 5,6% | 8,5% | 7,5% | 7,4% | 6,7% | 7,6% |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | 3 088 471 | 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: | 3 088 471 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 911 678 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | 3 889 791 | 160 000 | 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: | 3 889 791 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 3 595 447 | 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 | 9 797 536 | 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: | 9 797 536 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 5 026 251 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | 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: | 1 531 900 | 6 165 802 | 967 624 | 921 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.1.1 | bieżące | 1 457 066 | 5 263 302 | 890 124 | 921 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.1.2 | majątkowe | 74 834 | 902 500 | 77 500 | 0 | 0 | 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 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 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 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 9 085 915 | 1 137 197 | 649 064 | 476 536 | 331 137 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 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 |
|------------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 10.7.1 | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.7.2 | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 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 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 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 |
| 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 |
| 10.9 | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 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 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

UZASADNIENIE

(OBJAŚNIENIA)

do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego

W celu zachowania zgodności z budżetem, dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową (załącznik) do zmian wprowadzonych w budżecie. Zmiany dotyczą przede wszystkim:

- dochodów
- wydatków

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