

Projekt

**UCHWAŁA NR XLIX/.../23
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 28 lutego 2023 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 XLVII/385/22 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego, wprowadzić następujące zmiany:

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.

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	287 511 739	257 476 968	257 167 277	264 882 295	272 828 764	281 013 627	289 444 036	298 127 357	307 071 178	316 283 313	325 771 812
1.1	Dochody bieżące, z tego:	244 160 459	249 676 968	257 167 277	264 882 295	272 828 764	281 013 627	289 444 036	298 127 357	307 071 178	316 283 313	325 771 812
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 047 836	45 200 228	46 556 235	47 952 922	49 391 510	50 873 255	52 399 453	53 971 437	61 770 580	63 623 697	65 532 408
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 972 617	4 171 248	4 296 385	4 425 277	4 558 035	4 694 776	4 835 619	4 980 688	5 130 109	5 284 012	5 442 532
1.1.3	z subwencji ogólnej	113 174 763	100 375 777	103 387 050	106 488 662	109 683 322	112 973 821	116 363 036	119 853 927	123 449 545	127 153 031	130 967 622
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	57 825 245	54 575 108	56 212 361	57 898 732	59 635 694	61 424 765	63 267 508	65 165 533	67 120 499	69 134 114	71 208 137
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	26 139 998	45 354 607	46 715 246	48 116 702	49 560 203	51 047 010	52 578 420	54 155 772	49 600 445	51 088 459	52 621 113
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:	43 351 280	7 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 275 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	38 076 280	7 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	304 383 883	256 427 904	256 290 741	264 151 158	272 278 764	280 463 627	288 894 036	297 577 357	306 671 178	315 883 313	325 371 812
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	246 792 107	243 299 634	248 165 627	253 128 940	258 191 519	263 355 349	268 622 456	273 994 905	279 474 803	285 064 299	290 765 585
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	140 913 077	143 094 252	150 248 965	157 761 413	165 649 484	173 931 958	182 628 556	191 759 984	201 347 983	211 415 382	221 986 151
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	362 852	348 852	333 852	319 852	144 751	0	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:	253 650	250 000	200 000	190 000	140 000	140 000	140 000	140 000	50 000	50 000	50 000
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:	57 591 776	13 128 270	8 125 114	11 022 218	14 087 245	17 108 278	20 271 580	23 582 452	27 196 375	30 819 014	34 606 227
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	57 591 776	13 128 270	8 125 114	11 022 218	14 087 245	17 108 278	20 271 580	23 582 452	27 196 375	30 819 014	34 606 227
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 193 700	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3	Wynik budżetu	-16 872 144	1 049 064	876 536	731 137	550 000	550 000	550 000	550 000	400 000	400 000	400 000
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	1 049 064	876 536	731 137	550 000	550 000	550 000	550 000	400 000	400 000	400 000
4	Przychody budżetu	18 009 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 108 067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 108 067	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:	5 901 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 764 077	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty 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	1 137 197	1 049 064	876 536	731 137	550 000	550 000	550 000	550 000	400 000	400 000	400 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 137 197	1 049 064	876 536	731 137	550 000	550 000	550 000	550 000	400 000	400 000	400 000
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	6 056 737	5 007 673	4 131 137	3 400 000	2 850 000	2 300 000	1 750 000	1 200 000	800 000	400 000	0
6.1	kwota długu, którego planowana spłata 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	-2 631 648	6 377 334	9 001 650	11 753 355	14 637 245	17 658 278	20 821 580	24 132 452	27 596 375	31 219 014	35 006 227
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	11 377 693	6 377 334	9 001 650	11 753 355	14 637 245	17 658 278	20 821 580	24 132 452	27 596 375	31 219 014	35 006 227

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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)	0,8%	0,7%	0,5%	0,6%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%
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)	-0,8%	3,4%	4,6%	5,8%	6,9%	8,1%	9,3%	10,4%	11,5%	12,7%	13,8%
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)	8,4%	5,7%	2,1%	6,3%	5,0%	4,7%	3,9%	5,3%	6,9%	8,1%	9,2%
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)	10,8%	8,1%	4,6%	7,5%	6,2%	5,9%	5,1%	5,3%	6,9%	8,1%	9,2%
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	565 417	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:	565 417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	549 950	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	15 086 540	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:	15 086 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 082 444	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	1 503 280	0	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:	1 503 280	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	1 451 813	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	53 505	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:	53 505	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	53 505	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:	12 759 082	13 622 624	921 600	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	1 671 582	1 745 124	921 600	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	11 087 500	11 877 500	0	0	0	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	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	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	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	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 137 197	649 064	476 536	331 137	150 000	150 000	150 000	150 000	0	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	Wcześniejsza 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

W celu zachowania zgodności z budżetem, dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową (załącznik nr 1) do zmian wprowadzonych w budżecie. Zmiany dotyczą przede wszystkim:

- dochodów
- wydatków
- przychodów

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