

Projekt

z dnia 25 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XI/.../25
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 25 marca 2025 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 2024 r., poz. 107 z późn. zm.) 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwala:

§ 1. W uchwale nr VIII/62/24 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 30 grudnia 2024 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 nr 1 do niniejszej uchwały*,
2. Załącznik nr 2 określający Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich otrzymuje brzmienie jak w *załączniku nr 2 do niniejszej uchwały*

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego							Załącznik nr 1
Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	410 681 079	385 442 746	399 660 456	414 446 874	429 824 749	445 817 739
1.1	Dochody bieżące, z tego:	355 709 344	355 442 746	369 660 456	384 446 874	399 824 749	415 817 739
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	175 116 543	182 121 204	189 406 052	196 982 294	204 861 586	213 056 049
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	36 518 787	37 979 538	39 498 720	41 078 668	42 721 813	44 430 686
1.1.3	z subwencji ogólnej	34 402 334	34 316 464	35 689 123	37 116 688	38 601 356	40 145 410
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	74 858 185	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	34 813 495	16 025 540	20 066 561	24 269 224	28 639 994	33 185 594
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	54 971 735	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 825 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	49 146 735	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
2	Wydatki ogółem	420 502 304	384 934 746	399 152 456	413 938 874	429 316 749	445 310 347
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	345 916 067	343 868 712	357 623 460	371 928 398	386 805 534	402 277 755
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	198 698 766	195 272 999	205 036 649	215 288 481	226 052 905	237 355 550
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	333 852	319 852	144 751	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 400	47 000	37 000	27 000	17 000	7 000
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	74 586 237	41 066 034	41 528 996	42 010 476	42 511 215	43 032 592
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	74 586 237	41 066 034	41 528 996	42 010 476	42 511 215	43 032 592
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 086 122	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
3	Wynik budżetu	-9 821 225	508 000	508 000	508 000	508 000	507 392
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	508 000	508 000	508 000	507 392	507 392
4	Przychody budżetu	9 906 225	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 539 392	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 539 392	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 280 695	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 280 695	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	6 086 138	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 001 138	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	85 000	508 000	508 000	508 000	508 000	507 392
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	85 000	508 000	508 000	508 000	508 000	507 392
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	2 539 392	2 031 392	1 523 392	1 015 392	507 392	0
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 793 277	11 574 034	12 036 996	12 518 476	13 019 215	13 539 984
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	17 160 110	11 574 034	12 036 996	12 518 476	13 019 215	13 539 984
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	0,0%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
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)	6,0%	8,7%	7,2%	6,4%	5,0%	4,4%
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)	7,2%	9,2%	7,7%	6,9%	5,5%	4,9%
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
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
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
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	2 202 016	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:	2 202 016	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 035 394	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	26 140 067	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:	26 140 067	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 685 809	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	3 542 949	420 290	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:	3 542 949	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 185 213	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	32 276 927	185 000	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:	32 276 927	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 652 561	0	0	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	13 762 657	5 030 485	4 362 819	5 691 398	2 403 000	0
10.1.1	bieżące	5 807 832	4 749 381	4 311 819	3 300 398	0	0
10.1.2	majątkowe	7 954 825	281 104	51 000	2 391 000	2 403 000	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształcaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	85 000	0	0	0	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

załącznik nr 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 670 182	13 762 657	5 030 485	4 362 819	5 691 398	2 403 000	31 250 359
1.a	- wydatki bieżące				18 259 696	5 807 832	4 749 381	4 311 819	3 300 398	0	18 169 430
1.b	- wydatki majątkowe				13 410 486	7 954 825	281 104	51 000	2 391 000	2 403 000	13 080 929
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:				10 359 791	9 439 241	605 290	0	0	0	10 044 531
1.1.1	- wydatki bieżące				1 949 305	1 528 015	420 290	0	0	0	1 948 305
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd	cieszyński	2024	2026	76 623	76 623	0	0	0	0	76 623
1.1.1.2	Edukacja zawodowa w Powiecie Cieszyńskim	cieszyński	2024	2026	1 435 845	1 075 883	358 962	0	0	0	1 434 845
1.1.1.3	Przebudowa drogi powiatowej 2644S w Jaworzynce - Poprawa jakości transgranicznego połączenia drogowego pomiędzy Gminą Istebna a Gminą Čierne	cieszyński	2024	2026	130 194	130 194	0	0	0	0	130 194
1.1.1.4	Skoczów-Sewilla - po wiedzę i kompetencje	ZSTiO w Skoczowie	2024	2026	306 643	245 315	61 328	0	0	0	306 643
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 410 486	7 911 226	185 000	0	0	0	8 096 226
1.1.2.1	Edukacja zawodowa w Powiecie Cieszyńskim	cieszyński	2024	2026	3 753 510	3 753 510	0	0	0	0	3 753 510
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd	cieszyński	2024	2026	1 111 976	757 716	85 000	0	0	0	842 716
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej 2644S w Jaworzynce - Poprawa jakości transgranicznego połączenia drogowego pomiędzy Gminą Istebna a Gminą Čierne	cieszyński	2024	2026	3 545 000	3 400 000	100 000				3 500 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 256 091	4 298 216	4 395 095	4 362 819	5 691 398	2 403 000	21 151 528
1.3.1	- wydatki bieżące				16 310 391	4 279 817	4 329 091	4 311 819	3 300 398	0	16 221 125
1.3.1.1	Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym dla PCPR w Cieszynie	PCPR	2023	2027	192 753	48 188	48 188	28 110	0	0	124 486
1.3.1.2	Audyty Zintegrowanego Systemu Zarządzania	cieszyński	2024	2026	57 000	33 000	12 000	0	0	0	45 000
1.3.1.3	Dostawa systemu informatycznego GPS do monitorowania czasu pracy pojazdów wykorzystywanych do zimowego utrzymania dróg na terenie Powiatu Cieszyńskiego	PZDP	2024	2027	64 209	22 000	21 402	11 808	0	0	55 210
1.3.1.4	Prowadzenie punktu interwencji kryzysowej w latach 2025-2027	PCPR	2024	2027	463 593	134 531	154 531	174 531	0	0	463 593
1.3.1.5	Prowadzenie ośrodków wsparcia	PCPR	2024	2028	14 791 592	3 780 398	3 830 398	3 880 398	3 300 398	0	14 791 592
1.3.1.6	Świadczenie obsługi prawnej Starostwa Powiatowego w Cieszynie oraz jednostek oświatowych Powiatu Cieszyńskiego i instytucji kultury	cieszyński	2025	2027	653 944	220 000	216 972	216 972	0	0	653 944
1.3.1.7	Wykaszenie poboczy oraz utrzymanie czystości na chodnikach przy drogach powiatowych w Gminie Dębowiec	cieszyński	2025	2026	33 000	16 500	16 500	0	0	0	33 000

1.3.1.8	Utrzymanie czystości na chodnikach oraz utrzymanie zieleni przydrożnej w pasach dróg powiatowych w granicach miasta Skoczów	Starostwo Powiatowe	2025	2026	54 300	25 200	29 100	0	0	0	54 300
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 000 000	43 599	96 104	51 000	2 391 000	2 403 000	4 984 703
1.3.2.1	Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów-Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem (Cieszyn-Skoczów-Bielsko-Biała-Wadowice-Kraków) w ramach programu "Kolej + do 2028 roku" -	cieszyński	2024	2029	5 000 000	43 599	96 104	51 000	2 391 000	2 403 000	4 984 703

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. Zmiany dotyczą przede wszystkim:

- dochodów
- wydatków
- przychodów
- wyniku budżetu

2. W załączniku nr 2:

- zmieniono kwotę limitów przedsięwzięcia „Cyberbezpieczny samorząd” (przesuwając kwotę 43.023 zł z wydatków majątkowych na wydatki bieżące) dostosowując do budżetu projektu. W pozycji 1.1.1.1 limit roku 2025 wynosi 76.623 zł (było 33.600zł). W pozycji 1.1.2.2. limit roku 2025 wynosi 757.716 zł (było 800.739 zł);
- dopisano nowe przedsięwzięcie w pozycji 1.3.1.8 „Utrzymanie czystości na chodnikach oraz utrzymanie zieleni przydrożnej w pasach dróg powiatowych w granicach miasta Skoczów”. Limit roku 2025 wynosi 25.200 zł. Limit roku 2026 wynosi 29.100 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w kwocie 54.300 zł.

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