

**UCHWAŁA NR XV/104/15
POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego

Na podstawie:

- art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)
- art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 z późn. zm.)

Rada Powiatu postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Cieszyńskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Zarząd Powiatu 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. Upoważnić Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2015 r. traci moc Uchwała Rady Powiatu Cieszyńskiego Nr III/18/15 z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Ludwik Kuboszek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego - Zał. nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	167 350 582	159 627 830	155 184 905	156 691 705	160 886 495	165 125 673	169 302 518	173 400 409	177 402 619	181 403 807	185 511 822
1.1	Dochody bieżące	144 586 316	148 456 444	152 546 675	156 691 705	160 886 495	165 125 673	169 302 518	173 400 409	177 402 619	181 403 807	185 511 822
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	36 857 695	38 295 145	39 826 951	41 380 202	42 952 650	44 541 898	46 100 864	47 622 193	49 098 481	50 571 435	52 088 578
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 100 000	1 142 900	1 188 616	1 234 972	1 281 901	1 329 331	1 375 858	1 421 261	1 465 320	1 509 280	1 554 558
1.1.3	podatki i opłaty	6 165 000	6 405 435	6 661 652	6 921 456	7 184 471	7 450 296	7 711 056	7 965 521	8 212 452	8 458 826	8 712 591
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	60 990 996	61 600 906	62 216 915	62 839 084	63 467 475	64 102 150	64 743 172	65 390 604	66 044 510	66 704 955	67 372 005
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 177 303	28 237 218	29 366 707	30 512 009	31 671 465	32 843 309	33 992 825	35 114 588	36 203 140	37 289 234	38 407 911
1.2	Dochody majątkowe, w tym	22 764 266	11 171 386	2 638 230	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	20 264 266	11 171 386	2 638 230	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	167 846 396	154 445 056	150 117 355	151 754 088	156 785 153	161 066 100	165 818 279	172 238 959	176 749 991	180 848 707	185 234 240
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	136 968 218	139 488 740	142 696 786	145 819 036	148 944 346	152 538 800	156 218 702	160 004 018	163 953 124	168 009 602	172 170 775
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	1 103 524	1 080 623	1 058 722	782 367	409 412	394 412	380 412	365 412	351 412	336 412	322 412
2.1.1.1	w tym: 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
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	694 237	804 591	594 450	466 965	350 987	255 842	152 530	60 702	34 360	16 654	414
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	694 237	804 591	594 450	466 965	350 987	255 842	152 530	60 702	34 360	16 654	414
2.1.3.1.1	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
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	30 878 178	14 956 316	7 420 569	5 935 052	7 840 807	8 527 300	9 599 577	12 234 941	12 796 867	12 839 105	13 063 465
3	Wynik budżetu	-495 814	5 182 774	5 067 550	4 937 617	4 101 342	4 059 573	3 484 239	1 161 450	652 628	555 100	277 582
4	Przychody budżetu	5 273 482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 273 482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	495 814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	4 777 668	5 182 774	5 067 550	4 937 617	4 101 342	4 059 573	3 484 239	1 161 450	652 628	555 100	277 582
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 777 668	5 182 774	5 067 550	4 937 617	4 101 342	4 059 573	3 484 239	1 161 450	652 628	555 100	277 582
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	w tym 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 przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0	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	0
6	Kwota długu	29 479 855	24 297 081	19 229 531	14 291 914	10 190 572	6 130 999	2 646 760	1 485 310	832 682	277 582	0	0
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 618 098	8 967 704	9 849 889	10 872 669	11 942 149	12 586 873	13 083 816	13 396 391	13 449 495	13 394 205	13 341 047	13 341 047
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 618 098	8 967 704	9 849 889	10 872 669	11 942 149	12 586 873	13 083 816	13 396 391	13 449 495	13 394 205	13 341 047	13 341 047
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań												
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,93%	4,43%	4,33%	3,95%	3,02%	2,85%	2,37%	0,92%	0,59%	0,50%	0,32%	0,32%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,93%	4,43%	4,33%	3,95%	3,02%	2,85%	2,37%	0,92%	0,59%	0,50%	0,32%	0,32%
9.3	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	0
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,93%	4,43%	4,33%	3,95%	3,02%	2,85%	2,37%	0,92%	0,59%	0,50%	0,32%	0,32%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,05%	5,62%	6,35%	6,94%	7,42%	7,62%	7,73%	7,73%	7,58%	7,38%	7,19%	7,19%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	6,05%	6,46%	6,23%	6,00%	6,30%	6,90%	7,33%	7,59%	7,69%	7,68%	7,56%	7,56%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	6,05%	6,46%	6,23%	6,00%	6,30%	6,90%	7,33%	7,59%	7,69%	7,68%	7,56%	7,56%
9.7	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.7.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0	5 182 774	5 067 550	4 937 617	4 101 342	4 059 573	3 484 239	1 161 450	652 628	555 100	277 582	277 582

10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	5 182 774	5 067 550	4 937 617	4 101 342	4 059 573	3 484 239	1 161 450	652 628	555 100	277 582
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 220 373	76 574 340	78 488 698	80 450 915	82 462 188	84 523 743	86 636 837	88 802 758	91 022 827	93 298 398	95 630 858
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	17 808 932	18 129 493	18 582 730	19 047 298	19 523 480	20 011 567	20 511 856	21 024 652	21 550 268	22 089 025	22 641 251
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 872 058	16 495 963	3 133 800	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1	bieżące	3 721 655	3 353 156	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2	majątkowe	4 150 403	13 142 807	3 103 800	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	21 858 770	13 142 807	3 103 800	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	9 019 408	1 813 509	4 316 769	5 935 052	7 840 807	8 527 300	9 599 577	12 234 941	12 796 867	12 839 105	13 063 465
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 340 169	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 339 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	52 954	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 189 982	11 171 386	2 638 230	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 189 982	11 171 386	2 638 230	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 340 170	2 356 778	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 339 359	2 356 778	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	53 764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 868 818	13 142 807	3 103 800	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 189 982	11 171 386	2 638 230	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	2 678 836	1 971 421	465 570	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku												
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie												
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 777 668	4 627 674	4 512 450	4 382 517	3 546 242	3 504 473	2 929 139	606 350	97 528	0	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych												
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich - Zał. nr 2

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				28 592 803	7 872 058	16 495 963	3 133 800	0	25 317 110
1.a	- wydatki bieżące				8 035 903	3 721 655	3 353 156	30 000	0	4 901 110
1.b	- wydatki majątkowe				20 556 900	4 150 403	13 142 807	3 103 800	0	20 416 000
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.):				25 458 010	6 436 808	15 499 585	3 103 800	0	25 317 110
1.1.1	- wydatki bieżące				4 901 110	2 286 405	2 356 778	0	0	4 901 110
1.1.1.1	Aktywny Powiat Cieszyński - program aktywizacji społeczno-zawodowej w obszarze pomocy społecznej -	PCPR	2015	2017	4 901 110	2 286 405	2 356 778	0	0	4 901 110
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 556 900	4 150 403	13 142 807	3 103 800	0	20 416 000
1.1.2.1	Adaptacja strychu Pałacu Larischów w Cieszynie - Adaptacja strychu Pałacu Larischów w Cieszynie	Starostwo Powiatowe	2016	2017	2 175 445	1 000	2 174 445	0	0	2 175 445
1.1.2.2	Modernizacja elewacji i wymiana pokrycia dachu budynku Muzeum Beskidzkiego w Wiśle - Modernizacja elewacji i wymiana pokrycia dachu budynku Muzeum Beskidzkiego w Wiśle	Starostwo Powiatowe	2015	2017	280 000	1 000	259 000	0	0	260 000
1.1.2.3	Podniesienie jakości kształcenia w Powiecie Cieszyńskim poprzez inwestycje w infrastrukturę edukacyjną - pracownie zawodowe - Podniesienie jakości kształcenia w Powiecie Cieszyńskim poprzez inwestycje w infrastrukturę edukacyjną - pracownie zawodowe	Starostwo Powiatowe	2015	2017	8 041 455	801 993	7 118 562	0	0	7 920 555
1.1.2.4	Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego - zadanie z zakresu e-geodezji - Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego	Starostwo Powiatowe	2016	2018	10 060 000	3 346 410	3 590 800	3 103 800	0	10 060 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				3 134 793	1 435 250	996 378	30 000	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				3 134 793	1 435 250	996 378	30 000	0	0
1.3.1.1	Dostawa tablic rejestracyjnych dla pojazdów wszystkich rodzajów - realizacja zadań Wydziału Komunikacji Starostwa	Starostwo Powiatowe	2015	2017	424 260	141 420	141 420	0	0	0
1.3.1.2	Organizacja współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży szkół Powiatu Cieszyńskiego - zadanie zlecone w trybie grantów	Starostwo Powiatowe	2014	2018	150 000	30 000	30 000	30 000	0	0
1.3.1.3	Utrzymanie trwałości projektu pn.: "Stworzenie kompleksowego Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatu cieszyńskiego" - serwis gwarancyjny oprogramowania i baz danych	Starostwo Powiatowe	2014	2017	120 533	43 830	10 958	0	0	0
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz chodników przy drogach powiatowych -	PZDP	2015	2017	2 440 000	1 220 000	814 000	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego na lata 2016-2026.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2013 i 2014, wartości planowane na koniec III kwartału 2015 roku oraz "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego", opublikowane przez Ministra Finansów.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego została przygotowana na lata 2016-2026.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy poszczególnych pozycji budżetowych wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków w latach 2017 - 2026.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o w/w wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych. Ostatnia aktualizacja w/w wytycznych miała miejsce 6 października 2015 roku.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2016 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2016 rok. Od 2017 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

2. Dochody

Prognozy dochodów dokonano przy uwzględnieniu podziałów na kategorie wymagane ustawowo.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
2. podatki i opłaty lokalne (w tym opłaty komunikacyjne i geodezyjne);
3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży mienia;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Biorąc pod uwagę, że te dochody pozostają w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, a w szczególności dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT) oraz z tytułu opłat i dotacji, w latach 2017-2026 założono wzrost ogółem dochodów bieżących na poziomie odpowiadającym dynamice PKB zgodnie z założeniami makroekonomicznymi państwa:

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
3,9 %	4,0%	3,9%	3,8%	3,7%	3,5%	3,3%	3,1%	3,0%	3,0%

Wyjątek od powyższych założeń przyjęto dla planowania kwot subwencji ogólnej z budżetu państwa. Na rok 2016 przyjęto kwotę subwencji w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy, uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się relacji dochodów z tego tytułu, założono stałą dynamikę wzrostu o 1,0 %.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 500 000 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Pozostałe dochody majątkowe, obejmujące dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, przyjęto w oparciu o oczekiwane współfinansowanie ze środków krajowych oraz unijnych, planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich).

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Cieszyńskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki);
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, wydatki bieżące w roku 2016 przyjęto wg projektu budżetu. W latach 2017-2026 przyjęto roczny wzrost wydatków bieżących na poziomie odpowiadającym założonemu wzrostowi wskaźnika inflacji w oparciu o założenia makroekonomiczne państwa:

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1,8%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych oraz pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania powyższych założeń jest uzasadniona, o tyle wydatki na poręczenia oraz związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach poręczenia, kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki z tytułu poręczeń przyjęto na podstawie 3 umów poręczenia spłaty pożyczek dla ZZOZ, który zawarł następujące umowy pożyczek:

- pożyczka z WFOŚiGW do wys. 5.178.240 zł na okres do dnia 31.08.2019 r.
- pożyczka z NFOŚiGW do wys. 4.712.000 zł na okres do dnia 31.12.2027 r.,
- pożyczka z WFOŚiGW do wys. 497.000 zł na okres do dnia 02.02.2027 r.

Spłata potencjalnych zobowiązań z tytułu wydatków w zakresie poręczeń i gwarancji zakończy się w roku 2027. Zatem wykracza poza ostatni rok prognozy kwoty długu i obejmuje dodatkowo rok 2027 z kwotą 145.408 zł.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki w rozdziale 75019 - Rady Powiatów” i w rozdziale 75020 – „Starostwa Powiatowe” .

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują wydatki zgodnie z załącznikiem nr 9 - "Wydatki majątkowe w 2016 r." oraz przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego na lata 2016-2018. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby umożliwić zbilansowanie budżetów w tych latach.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami

do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

5. Przychody

W roku 2016 zaplanowano pozyskanie przychodów w wysokości 5.273.482 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

6. Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.