

**UCHWAŁA NR XXVI/174/16
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2016 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 2016 r. traci moc Uchwała Rady Powiatu Cieszyńskiego Nr XV/104/15 z dnia 29 grudnia 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 2017 r.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Ludwik Kuboszek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego - Zał. nr 1

| L.p. | Wyszczególnienie | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 178 241 818 | 164 576 727 | 160 982 488 | 164 810 779 | 169 474 028 | 174 185 016 | 178 723 756 | 183 283 604 | 187 857 911 | 192 439 807 | 197 022 224 |
| 1.1 | Dochody bieżące | 151 247 996 | 155 560 977 | 160 108 594 | 164 810 779 | 169 474 028 | 174 185 016 | 178 723 756 | 183 283 604 | 187 857 911 | 192 439 807 | 197 022 224 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 39 657 280 | 41 164 257 | 42 769 663 | 44 437 680 | 46 081 874 | 47 740 821 | 49 316 268 | 50 894 389 | 52 472 115 | 54 046 278 | 55 613 620 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 1 300 000 | 1 349 400 | 1 402 027 | 1 456 706 | 1 510 604 | 1 564 986 | 1 616 631 | 1 668 363 | 1 720 082 | 1 771 684 | 1 823 063 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty | 6 356 300 | 6 597 839 | 6 855 155 | 7 122 506 | 7 386 039 | 7 651 936 | 7 904 450 | 8 157 392 | 8 410 271 | 8 662 579 | 8 913 794 |
| 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 | 62 367 062 | 63 302 568 | 64 252 107 | 65 215 889 | 66 194 127 | 67 187 039 | 68 194 845 | 69 217 768 | 70 256 035 | 71 309 876 | 72 379 524 |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 29 130 168 | 30 237 114 | 31 416 361 | 32 641 599 | 33 849 338 | 35 067 914 | 36 225 155 | 37 384 360 | 38 543 275 | 39 699 573 | 40 850 861 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym | 26 993 822 | 9 015 750 | 873 894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 2 798 923 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 24 194 899 | 9 015 750 | 873 894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wydatki ogółem | 182 043 842 | 159 024 958 | 155 560 650 | 160 225 217 | 164 930 235 | 170 216 557 | 177 031 016 | 182 083 996 | 186 755 831 | 191 413 539 | 196 646 164 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 141 706 175 | 144 282 629 | 146 936 312 | 150 083 607 | 153 699 791 | 157 402 124 | 161 209 617 | 165 180 191 | 169 258 543 | 173 442 928 | 177 578 408 |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji | 1 080 623 | 1 058 722 | 782 367 | 409 412 | 394 412 | 380 412 | 365 412 | 351 412 | 336 412 | 322 412 | 145 408 |
| 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 | × | × | × | × | × | × | × | × | × |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 655 346 | 734 238 | 529 504 | 409 143 | 308 701 | 200 117 | 102 070 | 68 091 | 42 426 | 18 819 | 3 760 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: | 655 346 | 734 238 | 529 504 | 409 143 | 308 701 | 200 117 | 102 070 | 68 091 | 42 426 | 18 819 | 3 760 |
| 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 | 40 337 667 | 14 742 329 | 8 624 338 | 10 141 610 | 11 230 444 | 12 814 433 | 15 821 399 | 16 903 805 | 17 497 288 | 17 970 611 | 19 067 756 |
| 3 | Wynik budżetu | -3 802 024 | 5 551 769 | 5 421 838 | 4 585 562 | 4 543 793 | 3 968 459 | 1 692 740 | 1 199 608 | 1 102 080 | 1 026 268 | 376 060 |
| 4 | Przychody budżetu | 8 719 020 | 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 | 1 592 960 | 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 | 7 126 060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 3 802 024 | 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 | 4 916 996 | 5 551 769 | 5 421 838 | 4 585 562 | 4 543 793 | 3 968 459 | 1 692 740 | 1 199 608 | 1 102 080 | 1 026 268 | 376 060 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 4 916 996 | 5 551 769 | 5 421 838 | 4 585 562 | 4 543 793 | 3 968 459 | 1 692 740 | 1 199 608 | 1 102 080 | 1 026 268 | 376 060 |
| 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 | 29 468 177 | 23 916 408 | 18 494 570 | 13 909 008 | 9 365 215 | 5 396 756 | 3 704 016 | 2 504 408 | 1 402 328 | 376 060 | 0 | 0 |
| 7 | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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 | 9 541 821 | 11 278 348 | 13 172 282 | 14 727 172 | 15 774 237 | 16 782 892 | 17 514 139 | 18 103 413 | 18 599 368 | 18 996 879 | 19 443 816 | |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | 11 134 781 | 11 278 348 | 13 172 282 | 14 727 172 | 15 774 237 | 16 782 892 | 17 514 139 | 18 103 413 | 18 599 368 | 18 996 879 | 19 443 816 | |
| 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 | 3,73% | 4,46% | 4,18% | 3,28% | 3,10% | 2,61% | 1,21% | 0,88% | 0,79% | 0,71% | 0,27% | |
| 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 | 3,73% | 4,46% | 4,18% | 3,28% | 3,10% | 2,61% | 1,21% | 0,88% | 0,79% | 0,71% | 0,27% | |
| 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 | |
| 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 | 3,73% | 4,46% | 4,18% | 3,28% | 3,10% | 2,61% | 1,21% | 0,88% | 0,79% | 0,71% | 0,27% | |
| 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) | 6,92% | 6,85% | 8,18% | 8,94% | 9,31% | 9,64% | 9,80% | 9,88% | 9,90% | 9,87% | 9,87% | |
| 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) | 6,55% | 6,75% | 6,53% | 7,32% | 7,99% | 8,81% | 9,29% | 9,58% | 9,77% | 9,86% | 9,88% | |
| 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) | 6,55% | 6,75% | 6,53% | 7,32% | 7,99% | 8,81% | 9,29% | 9,58% | 9,77% | 9,86% | 9,88% | |
| 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 | |
| 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 | |
| 10 | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na: | 0 | 5 551 769 | 5 421 838 | 4 585 562 | 4 543 793 | 3 968 459 | 1 692 740 | 1 199 608 | 1 102 080 | 1 026 268 | 376 060 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 10.1 | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0 | 5 551 769 | 5 421 838 | 4 585 562 | 4 543 793 | 3 968 459 | 1 692 740 | 1 199 608 | 1 102 080 | 1 026 268 | 376 060 |
| 11 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | | |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 78 178 348 | 79 585 558 | 81 336 440 | 83 369 851 | 85 454 097 | 87 590 449 | 89 780 210 | 92 024 715 | 94 325 333 | 96 683 466 | 99 100 553 |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 16 447 157 | 16 743 206 | 17 111 557 | 17 539 346 | 17 977 830 | 18 427 276 | 18 887 958 | 19 360 157 | 19 844 161 | 20 340 265 | 20 848 772 |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 4 402 922 | 14 831 877 | 1 110 811 | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11.3.1 | bieżące | 165 248 | 161 627 | 143 009 | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11.3.2 | majątkowe | 4 237 674 | 14 670 250 | 967 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 11 871 731 | 5 136 177 | 1 028 111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 22 242 376 | 9 606 152 | 7 596 227 | 10 141 610 | 11 230 444 | 12 814 433 | 15 821 399 | 16 903 805 | 17 497 288 | 17 970 611 | 19 067 756 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 5 323 560 | 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 | 3 347 877 | 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 | 3 100 048 | 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 | 3 100 048 | 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 | 16 250 433 | 4 365 750 | 873 894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12.2.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 16 250 433 | 4 365 750 | 873 894 | 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 | 9 555 111 | 4 365 750 | 873 894 | 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 | 3 239 873 | 0 | 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 | 3 100 048 | 0 | 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 | 3 239 873 | 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 | 19 240 432 | 5 136 177 | 1 028 111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12.4.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 16 250 433 | 4 365 750 | 873 894 | 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 | 11 325 910 | 5 136 177 | 1 028 111 | 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 | 3 129 824 | 770 427 | 154 217 | 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 | 1 910 624 | 770 427 | 154 217 | 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 | 3 129 824 | 770 427 | 154 217 | 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 | 1 910 624 | 770 427 | 154 217 | 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 dług 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 | 4 564 914 | 4 449 689 | 4 319 758 | 3 483 482 | 3 441 713 | 2 866 379 | 590 660 | 97 528 | 0 | 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

| L.p | Nazwa i cel | Jednostka | Od | Do | Nakłady | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Limit zobowiązań |
|--------------|---|---------------------|------|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------------|
| 1 | Przedsięwzięcia razem | | | | 20 541 100 | 4 402 922 | 14 831 877 | 1 110 811 | 70 000 | 20 372 110 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 629 884 | 165 248 | 161 627 | 143 009 | 70 000 | 479 884 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 19 911 216 | 4 237 674 | 14 670 250 | 967 802 | 0 | 19 892 226 |
| 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.): | | | | 10 060 000 | 3 860 222 | 5 136 177 | 1 028 111 | 0 | 10 041 010 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 161 784 | 52 548 | 48 927 | 60 309 | 0 | 161 784 |
| 1.1.1.1 | Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego - zadanie z zakresu e-geodezji - | Starostwo Powiatowe | 2015 | 2019 | 161 784 | 52 548 | 48 927 | 60 309 | 0 | 161 784 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 9 898 216 | 3 807 674 | 5 087 250 | 967 802 | 0 | 9 879 226 |
| 1.1.2.1 | Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego - zadanie z zakresu e-geodezji - | Starostwo Powiatowe | 2015 | 2019 | 9 898 216 | 3 807 674 | 5 087 250 | 967 802 | 0 | 9 879 226 |
| 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): | | | | 10 481 100 | 542 700 | 9 695 700 | 82 700 | 70 000 | 10 331 100 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 468 100 | 112 700 | 112 700 | 82 700 | 70 000 | 318 100 |
| 1.3.1.1 | Organizacja współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży szkół Powiatu Cieszyńskiego - zadanie zlecone w trybie grantów | Starostwo Powiatowe | 2014 | 2018 | 150 000 | 30 000 | 30 000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.1.2 | Usuwanie pojazdów z dróg położonych na obszarze Powiatu Cieszyńskiego wraz z ich przechowywaniem - | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2020 | 280 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 280 000 |
| 1.3.1.3 | Zabudowa urządzeń dekomensacji mocy biernej (4 jednostki) | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2019 | 38 100 | 12 700 | 12 700 | 12 700 | 0 | 38 100 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 10 013 000 | 430 000 | 9 583 000 | 0 | 0 | 10 013 000 |
| 1.3.2.1 | Budowa wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej (hala sportowa przy II LO im. Kopernika) | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2018 | 7 000 000 | 100 000 | 6 900 000 | 0 | 0 | 7 000 000 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi powiatowej 2624 S - ul. Stalmacha w Kaczycach | PZDP | 2017 | 2018 | 2 600 000 | 200 000 | 2 400 000 | 0 | 0 | 2 600 000 |
| 1.3.2.3 | Wymiana instalacji elektrycznej I LO | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2018 | 413 000 | 130 000 | 283 000 | 0 | 0 | 413 000 |

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego na lata 2017-2027.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 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 2027. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego została przygotowana na lata 2017-2027.

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 2018 - 2027.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o w/w wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych. Ostatnia aktualizacja w/w wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 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:

| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 3,8 % | 3,9% | 3,9% | 3,7% | 3,6% | 3,3% | 3,2% | 3,1% | 3,0% | 2,9% |

Wyjątek od powyższych założeń przyjęto dla planowania kwot subwencji ogólnej z budżetu państwa. Na rok 2017 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 1,5 %.

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 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 722 623 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 2017 przyjęto wg projektu budżetu. W latach 2018-2027 przyjęto roczny wzrost wydatków bieżących na poziomie odpowiadającym założonemu wzrostowi wskaźnika inflacji w oparciu o założenia makroekonomiczne państwa:

| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 1,8% | 2,2% | 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 ostatecznie w roku 2027.

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 2017 r." oraz przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego na lata 2017-2020. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby umożliwić zbilansowanie budżetów w tych latach.

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 2017 zaplanowano pozyskanie przychodów w wysokości 7.126.060 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.