UCHWAŁA NR IV/24/19
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO

z dnia 29 stycznia 2019 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)
- art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 995 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 2018 r. traci moc Uchwała Rady Powiatu Cieszyńskiego nr XXXVIII/271/17 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 28 grudnia 2017 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 podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Stanisław Kubicius

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego **Załącznik nr 1**

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	**Dochody ogółem**	**234 835 282**	**183 396 364**	**184 978 794**	**191 453 052**	**197 388 097**	**203 309 740**	**209 409 031**	**215 481 893**	**221 515 385**	**227 717 816**	**233 866 198**	**240 180 586**
1.1	**Dochody bieżące**	**173 514 966**	**178 550 960**	**184 978 794**	**191 453 052**	**197 388 097**	**203 309 740**	**209 409 031**	**215 481 893**	**221 515 385**	**227 717 816**	**233 866 198**	**240 180 586**
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	49 323 050	51 148 003	52 989 331	54 843 958	56 544 121	58 240 445	59 987 658	61 727 300	63 455 664	65 232 423	66 993 698	68 802 528
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 400 000	1 451 800	1 504 065	1 556 707	1 604 965	1 653 114	1 702 707	1 752 086	1 801 144	1 851 576	1 901 569	1 952 911
1.1.3	podatki i opłaty	6 253 950	6 485 346	6 718 818	6 953 977	7 169 550	7 384 636	7 606 175	7 826 754	8 045 903	8 271 188	8 494 510	8 723 862
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	72 182 635	74 853 392	77 548 114	80 262 298	82 750 429	85 232 942	87 789 930	90 335 838	92 865 241	95 465 468	98 043 036	100 690 198
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30 083 368	30 335 106	31 427 170	32 527 121	33 535 462	34 541 526	35 577 772	36 609 527	37 634 594	38 688 363	39 732 949	40 805 739
1.2	**Dochody majątkowe, w tym**	**61 320 316**	**4 845 404**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 430 587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	59 889 729	4 845 404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	**Wydatki ogółem**	**247 323 239**	**177 846 966**	**179 502 592**	**186 594 437**	**194 805 201**	**201 219 976**	**207 416 795**	**213 550 056**	**219 764 685**	**226 303 816**	**232 970 412**	**240 180 586**
2.1	**Wydatki bieżące, w tym:**	**165 050 761**	**163 942 378**	**167 862 075**	**171 877 422**	**176 007 146**	**180 308 575**	**184 726 855**	**189 260 123**	**193 748 075**	**198 391 844**	**203 311 168**	**208 387 348**
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	782 367	409 412	394 412	380 412	365 412	351 412	336 412	322 412	145 408	0	0	0
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	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												
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	643 885	741 104	606 004	463 809	332 703	265 407	206 393	149 060	94 300	45 767	6 439	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	643 885	741 104	606 004	463 809	332 703	265 407	206 393	149 060	94 300	45 767	6 439	0
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	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	0
2.2	**Wydatki majątkowe**	**82 272 478**	**13 904 588**	**11 640 517**	**14 717 015**	**18 798 055**	**20 911 401**	**22 689 940**	**24 289 933**	**26 016 610**	**27 911 972**	**29 659 244**	**31 793 238**
3	**Wynik budżetu**	**-12 487 957**	**5 549 398**	**5 476 202**	**4 858 615**	**2 582 896**	**2 089 764**	**1 992 236**	**1 931 837**	**1 750 700**	**1 414 000**	**895 786**	**0**
4	**Przychody budżetu**	**18 088 314**	**0**	**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**	**0**
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	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	8 412 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	8 412 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	**Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych**	**9 676 187**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	4 075 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	**Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	**Rozchody budżetu**	**5 600 357**	**5 549 398**	**5 476 202**	**4 858 615**	**2 582 896**	**2 089 764**	**1 992 236**	**1 931 837**	**1 750 700**	**1 414 000**	**895 786**	**0**
5.1	**Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych**	**5 600 357**	**5 549 398**	**5 476 202**	**4 858 615**	**2 582 896**	**2 089 764**	**1 992 236**	**1 931 837**	**1 750 700**	**1 414 000**	**895 786**	**0**
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	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	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	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**	**28 541 434**	**22 992 036**	**17 515 834**	**12 657 219**	**10 074 323**	**7 984 559**	**5 992 323**	**4 060 486**	**2 309 786**	**895 786**	**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	8 464 205	14 608 582	17 116 719	19 575 630	21 380 951	23 001 165	24 682 176	26 221 770	27 767 310	29 325 972	30 555 030	31 793 238
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o	16 876 332	14 608 582	17 116 719	19 575 630	21 380 951	23 001 165	24 682 176	26 221 770	27 767 310	29 325 972	30 555 030	31 793 238
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	2,99%	3,65%	3,50%	2,98%	1,66%	1,33%	1,21%	1,12%	0,90%	0,64%	0,39%	0,00%
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	2,99%	3,65%	3,50%	2,98%	1,66%	1,33%	1,21%	1,12%	0,90%	0,64%	0,39%	0,00%
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	2,99%	3,65%	3,50%	2,98%	1,66%	1,33%	1,21%	1,12%	0,90%	0,64%	0,39%	0,00%
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)	4,21%	7,97%	9,25%	10,22%	10,83%	11,31%	11,79%	12,17%	12,54%	12,88%	13,07%	13,24%

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9.6	**Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)**	**6,57%**	**4,83%**	**4,97%**	**7,14%**	**9,15%**	**10,10%**	**10,79%**	**11,31%**	**11,76%**	**12,16%**	**12,53%**	**12,83%**
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)	7,05%	5,31%	5,45%	7,14%	9,15%	10,10%	10,79%	11,31%	11,76%	12,16%	12,53%	12,83%
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**	**5 549 398**	**5 476 202**	**4 858 615**	**2 582 896**	**2 089 764**	**1 992 236**	**1 931 837**	**1 750 700**	**1 414 000**	**895 786**	**0**
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	5 549 398	5 476 202	4 858 615	2 582 896	2 089 764	1 992 236	1 931 837	1 750 700	1 414 000	895 786	0
11	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**												
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	93 583 887	94 526 160	96 889 314	99 311 547	101 794 336	104 339 194	106 947 674	109 621 366	112 361 900	115 170 948	118 050 222	121 001 478
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	22 098 985	12 783 717	13 103 310	13 430 893	13 766 665	14 110 832	14 463 603	14 825 193	15 195 823	15 575 719	15 965 112	16 364 240
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	21 098 274	14 937 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1	bieżące	3 502 274	1 981 723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2	majątkowe	17 596 000	12 956 065	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	31 007 381	12 956 065	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	43 185 007	948 523	11 640 517	14 717 015	18 798 055	20 911 401	22 689 940	24 289 933	26 016 610	27 911 972	29 659 243	31 793 238
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	7 270 090	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	1 086 483	0	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	970 299	0	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	970 299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	36 051 864	4 845 404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	31 453 054	4 845 404	0	0	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	18 762 764	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	3 897 769	0	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	3 586 183	0	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	3 397 769	0	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	44 936 463	7 206 065	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	31 453 054	4 845 404	0	0	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	29 944 481	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	13 794 995	2 360 661	0	0	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	11 244 507	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	11 244 507	2 350 660	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	11 244 507	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. umowa 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

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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 długu 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	5 600 357	4 573 798	4 500 602	3 883 015	1 607 296	1 114 164	1 016 636	956 237	775 100	438 400	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

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2019	2020	2021	2022	Limit zobowiązań
1	**Przedsięwzięcia razem**				**37 379 010**	**21 098 274**	**14 937 788**	**0**	**0**	**30 552 065**
1.a	**- wydatki bieżące**				**6 826 945**	**3 502 274**	**1 981 723**	**0**	**0**	**0**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**30 552 065**	**17 596 000**	**12 956 065**	**0**	**0**	**30 552 065**
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.):**				**23 902 065**	**16 696 000**	**7 206 065**	**0**	**0**	**23 902 065**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**23 902 065**	**16 696 000**	**7 206 065**	**0**	**0**	**23 902 065**
1.1.2.1	Adaptacja strychu pałacu Larischów w Cieszynie -	Starostwo Powiatowe	2019	2020	3 359 065	1 478 000	1 881 065	0	0	3 359 065
1.1.2.2	Rozbudowa z przebudową ul. Czarne w Wiśle na odcinku 1,4 km	Starostwo Powiatowe	2019	2020	18 663 000	15 118 000	3 545 000	0	0	18 663 000
1.1.2.3	Termoderrnizacja sali gimnastycznej przy ZST w Cieszynie	Starostwo Powiatowe	2019	2020	1 880 000	100 000	1 780 000	0	0	1 880 000
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):**				**13 476 945**	**4 402 274**	**7 731 723**	**0**	**0**	**6 650 000**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**6 826 945**	**3 502 274**	**1 981 723**	**0**	**0**	**0**
1.3.1.1	Badanie sprawozdania finansowego Powiatu Cieszyńskiego	Starostwo Powiatowe	2018	2020	26 754	8 918	8 918	0	0	0
1.3.1.2	Dostawa tablic rejestracyjnych dla pojazdów wszystkich rodzajów - Realizacja zadań Wydziału Komunikacji	Starostwo Powiatowe	2018	2020	894 390	298 130	298 130	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2019	2020	2021	2022	Limit zobowiązań
1.3.1.3	Kompleksowe zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz ciągów pieszych wraz ze schodami przy drogach powiatowych oraz zakup soli do zimowego utrzymania dróg powiatowych	PZDP	2018	2020	2 910 000	1 860 000	653 000	0	0	0
1.3.1.4	Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (Więź)	PCPR	2017	2020	1 618 560	715 020	404 640	0	0	0
1.3.1.5	Prowadzenie rodzinnego domu czasowego pobytu SOS Wioski Dziecięce "Sindbad" w Ustroniu	PCPR	2019	2020	990 000	486 000	504 000	0	0	0
1.3.1.6	Usuwanie pojazdów z dróg położonych na obszarze Powiatu Cieszyńskiego wraz z ich przechowywaniem	Starostwo Powiatowe	2016	2020	280 000	70 000	70 000	0	0	0
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych (dotacje na podstawie porozumień z gminami Chybie, Dębowiec, Goleszów i Zebrzydowice)	Starostwo Powiatowe	2018	2020	107 241	64 206	43 035	0	0	0
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**6 650 000**	**900 000**	**5 750 000**	**0**	**0**	**6 650 000**
1.3.2.1	Budowa obiektu sportowego z funkcją parkingu przy ul. 3 Maja w Cieszynie	Starostwo Powiatowe	2019	2020	1 150 000	150 000	1 000 000	0	0	1 150 000
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej 2621 S ul. Długa w Haźlachu	Starostwo Powiatowe	2019	2020	5 000 000	500 000	4 500 000	0	0	5 000 000
1.3.2.3	Przebudowa obiektów sportowych Uniwersytetu Śląskiego w Cieszynie, ul. Bielska 62 (basen i hala sportowa) - etap I basen (dotacja)	Starostwo Powiatowe	2018	2020	500 000	250 000	250 000	0	0	500 000

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego na lata 2019-2030.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 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 2017 r. poz. 2077 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 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego została przygotowana na lata 2019-2030.

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 2020 - 2030.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o w/w wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych. Ostatnia aktualizacja w/w wytycznych miała miejsce 24 października 2018 roku.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 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, geodezyjne i drogowe);
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 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 2020-2030 założono wzrost ogółem dochodów bieżących na poziomie odpowiadającym dynamice PKB zgodnie z założeniami makroekonomicznymi państwa:

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030

3,7%	3,6%	3,5%	3,1%	3,0%	3,0%	2,9%	2,8%	2,8%	2,7%	2,7%

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 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 886 587 zł (opisano w uzasadnieniu do projektu budżetu na rok 2019).

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 2019 przyjęto wg projektu budżetu. W latach 2020-2030 przyjęto roczny wzrost wydatków bieżących na poziomie odpowiadającym założonemu wzrostowi wskaźnika inflacji w oparciu o założenia makroekonomiczne państwa:

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2,5%	2,5%	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 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”. Przyjeto, iż w zakresie tych wydatków począwszy od roku 2020 nie zakłada się realizacji wydatków majątkowych.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują wydatki zgodnie z załącznikiem nr 9 - "Wydatki majątkowe w 2019 r." oraz przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Cieszyńskiego na lata 2019-2022. 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 2019 zaplanowano pozyskanie przychodów w wysokości 9.676.187 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 oraz wykupu obligacji.