

UCHWAŁA NR X/82/25
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO

z dnia 25 lutego 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 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwała:

§ 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:

Załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Cieszyńskiego wraz z prognozą kwoty długu otrzymuje brzmienie jak w *załączniku do niniejszej uchwały*,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Stanisław Kubicius

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Cieszyńskiego

Załącznik

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	406 444 758	385 442 746	399 660 456	414 446 874	429 824 749	445 817 739
1.1	Dochody bieżące, z tego:	351 933 023	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	32 996 600	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	72 490 696	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	34 810 397	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:	54 511 735	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	48 686 735	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
2	Wydatki ogółem	415 314 085	384 934 746	399 152 456	413 938 874	429 316 749	445 310 347
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	341 647 998	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	195 906 595	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:	73 666 087	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:	73 666 087	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	-8 869 327	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	8 954 327	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:	5 134 240	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 049 240	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	10 285 025	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	16 699 960	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%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,2%	4,3%	4,2%	4,2%	4,1%	4,1%
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)	6,0%	8,7%	7,2%	6,4%	5,0%	4,4%
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	3 499 926	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:	3 499 926	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 151 965	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	32 319 950	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:	32 319 950	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 685 809	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:	13 737 457	5 001 385	4 362 819	5 691 398	2 403 000	0
10.1.1	bieżące	5 739 609	4 720 281	4 311 819	3 300 398	0	0
10.1.2	majątkowe	7 997 848	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0
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

UZASADNIENIE (OBJAŚNIENIA)

do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Cieszyńskiego

W celu zachowania zgodności z budżetem 2025, dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową (załącznik nr 1) do zmian wprowadzonych w budżecie. Zmiany dotyczą przede wszystkim:

- dochodów
- wydatków
- przychodów
- wyniku budżetu

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