

Projekt

z dnia 18 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU PSZCZYŃSKIEGO**

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pszczyńskiego na lata 2025 - 2031

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107 z późn.zm.) oraz art. 227, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn.zm.)

**Rada Powiatu
uchwała:**

§ 1. Dokonać zmiany Uchwały Nr X/74/24 z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pszczyńskiego na lata 2025 - 2031 poprzez nadanie tytułowi uchwały nowego brzmienia: "Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pszczyńskiego na lata 2025 - 2033".

§ 2. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pszczyńskiego poprzez nadanie nowego brzmienia zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, w tym przedsięwzięcia bieżące i majątkowe obejmujące 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 o finansach publicznych oraz wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Objaśnienia dokonanych zmian stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierzyć Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały Nr
z dnia 2025-03-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	199 930 554,76	181 345 765,76	123 552 683,42	14 449 886,88	2 566 790,52	30 627 123,94	10 149 281,00	0,00	18 584 789,00	0,00	18 584 789,00
2026	197 114 035,00	187 317 720,00	127 877 027,00	14 955 633,00	1 926 256,00	31 699 073,00	10 859 731,00	0,00	9 796 315,00	0,00	9 796 315,00
2027	198 222 496,00	193 548 100,00	131 841 215,00	15 419 258,00	1 985 970,00	32 681 745,00	11 619 912,00	0,00	4 674 396,00	0,00	4 674 396,00
2028	199 455 482,00	199 455 482,00	135 532 769,00	15 850 997,00	2 041 577,00	33 596 833,00	12 433 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	205 562 433,00	205 562 433,00	139 327 686,00	16 294 825,00	2 098 741,00	34 537 544,00	13 303 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	211 300 158,00	211 300 158,00	142 810 879,00	16 702 195,00	2 151 209,00	35 400 983,00	14 234 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	217 026 167,00	217 026 167,00	146 238 340,00	17 103 048,00	2 202 838,00	36 250 607,00	15 231 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	222 330 053,00	222 330 053,00	149 309 345,00	17 462 212,00	2 249 098,00	37 011 870,00	16 297 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	227 591 530,00	227 591 530,00	152 295 532,00	17 811 456,00	2 294 080,00	37 752 107,00	17 438 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	214 189 575,00	184 113 517,00	112 036 277,04	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	30 076 058,00	28 076 058,00	153 170,00
2026	196 356 283,00	185 764 844,00	113 156 640,00	0,00	0,00	1 461 635,00	0,00	0,00	0,00	10 591 439,00	10 591 439,00	0,00
2027	195 454 745,00	188 859 232,00	114 288 206,00	0,00	0,00	1 288 197,00	0,00	0,00	0,00	6 595 513,00	6 595 513,00	0,00
2028	195 990 482,00	193 863 934,00	115 431 088,00	0,00	0,00	1 170 094,00	0,00	0,00	0,00	2 126 548,00	2 126 548,00	0,00
2029	201 747 433,00	198 039 212,00	116 585 399,00	0,00	0,00	905 899,00	0,00	0,00	0,00	3 708 221,00	3 708 221,00	0,00
2030	207 465 158,00	202 198 035,00	117 751 253,00	0,00	0,00	638 520,00	0,00	0,00	0,00	5 267 123,00	5 267 123,00	0,00
2031	213 851 167,00	207 050 787,00	120 577 283,00	0,00	0,00	391 915,00	0,00	0,00	0,00	6 800 380,00	6 800 380,00	0,00
2032	219 905 053,00	211 398 854,00	123 109 406,00	0,00	0,00	252 821,00	0,00	0,00	0,00	8 506 199,00	8 506 199,00	0,00
2033	225 166 530,00	215 626 831,00	125 571 594,00	0,00	0,00	77 651,00	0,00	0,00	0,00	9 539 699,00	9 539 699,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-14 259 020,24	0,00	19 016 788,24	5 000 000,00	5 000 000,00	1 084 333,53	1 084 333,53	6 612 298,71	1 854 530,71
2026	757 752,00	757 752,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 767 751,00	2 767 751,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 465 000,00	3 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 815 000,00	3 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 175 000,00	3 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 425 000,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 425 000,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	6 320 156,00	6 320 156,00	0,00	0,00	4 757 768,00	4 757 768,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 757 752,00	4 757 752,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 767 751,00	4 767 751,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 465 000,00	3 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 000,00	3 815 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 000,00	2 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 000,00	2 425 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 665 503,00	0,00	-2 767 751,24	11 249 037,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 907 751,00	0,00	1 552 876,00	1 552 876,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 140 000,00	0,00	4 688 868,00	4 688 868,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 675 000,00	0,00	5 591 548,00	5 591 548,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 860 000,00	0,00	7 523 221,00	7 523 221,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 025 000,00	0,00	9 102 123,00	9 102 123,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00	9 975 380,00	9 975 380,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 425 000,00	0,00	10 931 199,00	10 931 199,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 964 699,00	11 964 699,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,09%	-0,53%	7,27%	8,55%	TAK	TAK
2026	4,00%	2,25%	5,53%	6,81%	TAK	TAK
2027	3,76%	3,69%	4,65%	5,93%	TAK	TAK
2028	2,79%	4,08%	4,53%	5,81%	TAK	TAK
2029	2,76%	4,93%	2,90%	4,18%	TAK	TAK
2030	2,54%	5,54%	2,75%	4,04%	TAK	TAK
2031	1,97%	5,73%	2,87%	4,16%	TAK	TAK
2032	1,44%	6,04%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2033	1,32%	6,34%	4,61%	4,61%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 580 603,63	1 580 603,63	1 473 195,44	4 234 107,00	4 234 107,00	3 717 953,00	2 152 695,94	2 152 695,94	1 846 708,58
2026	432 100,00	432 100,00	384 501,00	2 160 436,00	2 160 436,00	1 906 267,00	918 232,00	918 232,00	403 301,37
2027	342 141,33	342 141,33	180 862,55	0,00	0,00	0,00	296 926,67	296 926,67	180 862,55
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	5 551 734,00	5 551 734,00	3 717 953,00	40 251 519,74	14 691 879,74	25 559 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 753 912,00	2 753 912,00	1 906 267,00	19 008 155,20	8 416 716,20	10 591 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	362 986,00	362 986,00	0,00	12 145 789,67	5 550 276,67	6 595 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 918 492,00	3 918 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	21 010,00	21 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	4 757 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 657 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 567 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały Nr
z dnia 2025-03-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				85 814 534,67	40 251 519,74	19 008 155,20	12 145 789,67	3 918 492,00	21 010,00	75 344 966,61
1.a	- wydatki bieżące				41 458 415,67	14 691 879,74	8 416 716,20	5 550 276,67	3 918 492,00	21 010,00	32 598 374,61
1.b	- wydatki majątkowe				44 356 119,00	25 559 640,00	10 591 439,00	6 595 513,00	0,00	0,00	42 746 592,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				12 436 141,67	7 523 098,94	3 672 144,00	659 912,67	0,00	0,00	11 855 155,61
1.1.1	- wydatki bieżące				3 767 509,67	1 971 364,94	918 232,00	296 926,67	0,00	0,00	3 186 523,61
1.1.1.45	Rozwój kompetencji zawodowych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Pszczynie - Celem przedsięwzięcia jest podniesienie kompetencji zawodowych pracowników PUP w Pszczynie	POWIATOWY URZĄD PRACY	2025	2026	79 985,00	61 185,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	79 985,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 668 632,00	5 551 734,00	2 753 912,00	362 986,00	0,00	0,00	8 668 632,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				73 378 393,00	32 728 420,80	15 336 011,20	11 485 877,00	3 918 492,00	21 010,00	63 489 811,00
1.3.1	- wydatki bieżące				37 690 906,00	12 720 514,80	7 498 484,20	5 253 350,00	3 918 492,00	21 010,00	29 411 851,00
1.3.1.139	Ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej, następstw nieszczęśliwych wypadków Powiatu Pszczyńskiego i powiatowych jednostek organizacyjnych oraz ubezpieczenie komunikacyjne pojazdów stanowiących własność lub użytkowanych przez Powiat Pszczyński i powiatowe jednostki organizacyjne na okres 01.05.2025-30.04.2027 - Ubezpieczenie mienia Powiatu i powiatowych jednostek organizacyjnych	STAROSTWO POWIATOWE W PSZCZYNIE	2025	2027	454 500,00	227 250,00	227 250,00	0,00	0,00	0,00	454 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 687 487,00	20 007 906,00	7 837 527,00	6 232 527,00	0,00	0,00	34 077 960,00
1.3.2.61	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 939 na odcinku od ul. Bielskiej w Strumieniu do ul. Brzozowej w Wiśle Wielkiej - Projekt pozwoli w przyszłości przystąpić do wykonania zadania poprawiającego bezpieczeństwo na drogach powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg w Pszczynie	2024	2025	512 036,00	286 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 577,00
1.3.2.102	Rozbudowa ulicy św. Jana Pawła II w Studzienicach i Jankowicach na odcinku od ul. Kosów do DW931 - Celem przedsięwzięcia jest poprawa stanu dróg na terenie Powiatu Pszczyńskiego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W PSZCZYNIE	2025	2027	12 500 000,00	34 946,00	6 232 527,00	6 232 527,00	0,00	0,00	12 500 000,00

Objaśnienia

I. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pszczyńskiego

1. Biorąc pod uwagę okres spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów prognozę wydłużono do 2033 roku.

2. Zmiany planu dochodów oraz wydatków wprowadzone uchwałami Zarządu Powiatu Pszczyńskiego do dnia 26 marca 2025 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Pszczyńskiego w dniu 26 marca 2025 r. powodują konieczność dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

3. Dokonano aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym:

a) prognoza dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, z subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została sporządzona w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne i przewiduje odpowiednio:

- w 2026 roku – wzrost o 3,5%,
- w 2027 roku - wzrost o 3,1%,
- w 2028 i 2029 roku - wzrost o 2,8%,
- w 2030 roku wzrost o 2,5%,
- w 2031 roku - wzrost o 2,4%,
- w 2032 roku - wzrost o 2,1%,
- w 2033 roku - wzrost o 2,0%.

b) prognoza pozostałych dochodów bieżących została sporządzona z założeniem stałego wzrostu o 7% w oparciu o wykonanie w latach poprzednich,

c) prognoza dochodów majątkowych obejmuje kwoty wynikające z podpisanych umów i porozumień,

d) prognoza wydatków bieżących została sporządzona następująco:

- w 2026 roku wzrost o 0,9%,
- w 2027 roku - wzrost o 1,7%,
- w 2028 roku - wzrost o 2,7%,
- w 2029 roku - wzrost o 2,2%,
- w 2030 roku - wzrost o 2,1%,
- w 2031 roku - wzrost o 2,4%,
- w 2032 roku - wzrost o 2,1%,
- w 2033 roku - wzrost o 2,0%.

W latach od 2026 do 2030 prognoza nie zakłada wzrostu adekwatnego do wzrostu dochodów bieżących, ponieważ nie planuje się wzrostu wynagrodzeń oraz nie planuje się zwiększonych środków na remonty. Wysokość prognozowanych wydatków bieżących podobnie jak w latach poprzednich może ulec zmianie, kiedy zostaną wprowadzone przychody m.in. z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

e) w związku z planowanym zaciąganiem kredytów w latach 2025 - 2027 dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, kwoty długu oraz rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów, f) prognoza wydatków majątkowych uwzględnia przedsięwzięcia planowane na lata 2025-2027, natomiast w latach kolejnych wydatki majątkowe zaplanowano biorąc pod uwagę możliwość finansowania ich środkami własnymi powiatu.

II. Zmiana w wykazie przedsięwzięć

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, w tym:

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 o finansach publicznych, w których:

- wprowadza się przedsięwzięcie:

1. „Rozwój kompetencji zawodowych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Pszczynie”

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2025 - 2026.

Celem przedsięwzięcia jest podniesienie kompetencji zawodowych pracowników PUP w Pszczynie.

Łączne planowane nakłady wynoszą 79.985,00 zł.

Limity w latach kształtują się następująco:

- w 2025 roku - 61.185,00 zł,

- w 2026 roku - 18.800,00 zł.

2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w których:

- wprowadza się przedsięwzięcie:

1. „Rozbudowa ulicy św. Jana Pawła II w Studzienicach i Jankowicach na odcinku od ul. Kosów do DW931”

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2025 - 2027.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa stanu dróg na terenie Powiatu Pszczyńskiego.

Łączne planowane nakłady wynoszą 12.500.000,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg - 7.698.776,70 zł, Gmina Pszczyna - 2.400.611,65 zł, Powiat - 2.400.611,65 zł).

Limity w latach kształtują się następująco:

- w 2025 roku - 34.496,00 zł,

- w 2026 roku - 6.232.527,00 zł,

- w 2027 roku - 6.232.527,00 zł.

2. „Ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej, następstw nieszczęśliwych wypadków Powiatu Pszczyńskiego i powiatowych jednostek organizacyjnych oraz ubezpieczenie komunikacyjne pojazdów stanowiących własność lub użytkowanych przez Powiat Pszczyński i powiatowe jednostki organizacyjne na okres 01.05.2025 - 30.04.2027"

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2025 - 2027.

Celem przedsięwzięcia jest ubezpieczenie mienia Powiatu i powiatowych jednostek organizacyjnych. łączne planowane nakłady wynoszą 454.500,00 zł.

Limity w latach kształtują się następująco:

- w 2025 roku - 227.250,00 zł,

- w 2026 roku - 227.250,00 zł.

- aktualizuje się przedsięwzięcie:

1. „Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 939 na odcinku od ul. Bielskiej w Strumieniu do ul. Brzozowej w Wiśle Wielkiej”

Wartość nakładów oraz okres realizacji pozostają bez zmian.

Limity po zmianie kształtują się następująco:

- w 2025 roku - 286.577,00 zł.