

Uchwała Nr 125/xxx/19
Zarządu Powiatu w Rybniku
z dnia 5 listopada 2019 r.

w sprawie: Przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu rybnickiego na lata 2020-2023

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 511 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.);

Zarząd Powiatu uchwala:

§ 1

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Zobowiązuje Starostę do przedstawienia w terminie do 15 listopada 2019 roku projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023 Radzie Powiatu w Rybniku na ręce Przewodniczącego Rady oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Mrowiec Damian

.....

Profaska Marek

.....

Pierchała Elżbieta

.....

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 125/XXX/19
Zarządu Powiatu w Rybniku
z dnia 5 listopada 2019 r.

Uchwała Nr
Rady Powiatu w Rybniku
z dnia

**W sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Rybnickiego
na lata 2020-2023**

Działając na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) na wniosek Zarządu Powiatu, Rada Powiatu uchwała:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2023 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) 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 do wysokości 15.000.000 zł na umowy zawarte w 2020 roku, a dotyczące okresu objętego uchwałą w zakresie wydatków bieżących z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

RADCA PRAWNY



dr hab. Anna Wierzbica

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2019 r. traci moc Uchwała Nr II/20/18 Rady Powiatu w Rybniku z dnia 13 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rybnickiego na lata 2019-2022.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

RADZIMSKA
dr h.c. Mierzbica

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu
Rybnickiego na lata 2020 - 2023**

Dochody

Dochody roku 2020 zostały zaplanowane zgodnie z projektem Uchwały budżetowej na 2020 rok.

W latach 2021-2023 wzrost dochodów bieżących przyjęto zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizowanych w maju 2019 r.) opublikowanymi na stronach Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju.

Poniższa tabela prezentuje założenia makroekonomiczne na lata 2021-2023:

Wyszczególnienie	Jednostka	2021	2022	2023
PKB – dynamika realna	%	103,4	103,3	103,3
CPI – dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5

Zgodnie z kalkulacją Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju wyrażoną w piśmie nr ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r. planowany dochód Powiatu rybnickiego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2020 r. wyniesie **23.327.687 zł**.

W projekcie budżetu Powiatu na 2020 r. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ujęto w wysokości szacowanej przez Ministra. Kwota powyższa stanowi bazę do obliczeń dochodów bieżących z tego tytułu na kolejne lata (wzrost o wskaźnik dynamiki realnej PKB).

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości **450.000 zł** na podstawie szacunków opartych na przewidywanym wykonaniu za 2019 r. Kwota powyższa stanowi bazę do obliczeń dochodów bieżących z tego tytułu na kolejne lata (wzrost o wskaźnik dynamiki realnej PKB).

Kwoty subwencji ogólnej z budżetu państwa zaplanowano w 2020 r. na podstawie pisma ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r. – **14.729.550 zł**. Kwota powyższa stanowi bazę do obliczeń dochodów bieżących z tego tytułu na kolejne lata (wzrost o wskaźnik dynamiki realnej PKB).

W ramach dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej – **1.148.274,00 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **137.550,00 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – **1.337.138,00 zł**;
- dotacje z innej jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące – **3.142.377,34 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **2.127,54 zł**;
- płatności z BGK na zadania bieżące – **928.416,80 zł**;
- środki z Funduszu Dróg Samorządowych – **2.779.379,40 zł**;
- środki o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych – **200.701,68 zł**;
- pozostałe środki otrzymane na cele bieżące – **10.000,00 zł**.

Ujęte w roku 2020 dochody majątkowe dotyczą :

- umowy o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2016-2020 na realizację przedsięwzięcia: „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego – **1.502.481,68 zł**.

Powyższe dochody majątkowe pochodzą z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Dochody majątkowe w roku 2022 wynikają z dofinansowania z Unii europejskiej na realizację zadania „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego” W kolejnych latach innych dochodów majątkowych nie planuje się ze względu na zasadę ujmowania dochodów majątkowych w budżecie w momencie sprzedaży lub podpisania umowy o dofinansowanie.

Wydatki

Wydatki bieżące ujęto w wysokościach wynikających z projektu Uchwały budżetowej. Kwota powyższa stanowi bazę do obliczeń wydatków bieżących z tego tytułu na kolejne lata (wzrost o wskaźnik dynamiki średniorocznej CPI).

Wydatki majątkowe ujęto w wysokościach wynikających z projektu Uchwały budżetowej – **6.294.359,66 zł** na co składają się następujące zadania :

- „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego” – **1.581.559,66 zł;**
- wykonanie projektu oraz realizacja włącznika przeciwpożarowego w Zespole Szkół Specjalnych w Czerwionce-Leszczynach – **10.800,00 zł;**
- zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Starostwa wraz z opracowaniem dokumentacji – **100.000,00 zł;**
- adaptacja strychu budynku dworu w Łukowie Śląskim na Galerię obrazów – **300.000,00 zł;**
- nabycie nieruchomości położonej w Łukowie Śląskim – wysepka drogowa – **15.000,00 zł;**
- nabycie nieruchomości położonej w Łukowie Śląskim (działka na której zlokalizowany jest staw, sąsiadująca bezpośrednio z dworkiem – **65.000,00 zł;**
- modernizacja sieci wraz z serwerami oraz archiwizacją danych – **222.000,00 zł.**
- inwestycje na drogach powiatowych – **4.000.000,00 zł**

W kolejnych latach wydatki majątkowe planowane są w niższych wartościach ze względu na zakończenie części inwestycji, w Wykazie przedsięwzięć, w limicie wydatków na 2021 rok wykazano wydatki w kwocie 219.829,02 zł na realizację zadania „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu Rybnickiego”. W 2022 roku nie wykazano limitu wydatków majątkowych.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości: **5.085.552,85 zł**, źródłem pokrycia deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych. W kolejnych latach źródłem pokrycia deficytu będzie nadwyżka wykazana w sprawozdaniu NDS na koniec III kwartału 2019 roku, która wyniosła **13.840.538,79 zł**, w tym: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – **1.383.043,71 zł.**

Przychody

W roku 2020 nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu ani pożyczki.

Kwota długu oraz planowana łączna kwota spłaty zobowiązań

W związku z faktem, iż Powiat nie planuje zaciągnięcia nowego kredytu w wierszu o symbolu 6 od 2020 roku nie występuje kwota długu. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi od nich odsetkami, jak również potencjalnych spłat kwot, wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, nie może przekroczyć:

- w latach 2020-2025 średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących (pomniejszonych o 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 ufp), powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (skorygowane o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 i wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2), do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniona.

Finansowanie przedsięwzięć

W pozycji finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Ustawy o finansach publicznych ujęto:

	2020	2021	2022	2023
Dochody bieżące	1.131.246,02	200.701,68	0,00	0,00
Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	85.534,20	0,00	0,00	0,00
ZSCL II – akademie nowoczesnego kształcenia II (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	20.211,61	0,00	0,00	0,00

Europejskie praktyki zawodowe Erasmus+ (art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp)	200.701,68	200.701,68	0,00	0,00
Aktywna integracja w Powiecie rybnickim (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	824.798,53	0,00	0,00	0,00
Dochody majątkowe	1.502.481,68	0,00	208.837,57	0,00
Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	1.502.481,68	0,00	208.837,57	0,00

W pozycji 9.1.1 ujęto 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 (930.544,34 zł), w tym środki z Banku Gospodarstwa Krajowego (poz. 9.1.1.1) – **928.416,80 zł.**

Wydatki bieżące i majątkowe na realizację projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wykazano w wysokości wynikającej z limitów przedsięwzięć na dany rok.

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych przez przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przewidziane do realizacji w roku 2020 r :

- „ZSCL – akademie nowoczesne kształcenia II” projekt współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 – **100.820,37 zł**;
- „Aktywna Integracja w Powiecie rybnickim” projekt współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 – **978.331,92 zł**. W kwocie wydatków mieszczą się wydatki kwalifikowane w kwocie

864.641,36 zł wykonane w projekcie uchwały budżetowej w pozycji wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz wydatki niekwalifikowane wykonane w projekcie uchwały budżetowej w pozycji wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie **113.690,56 zł**;

- **„Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego”** projekt współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2016-2020 – **1.695.165,07 zł**;
- **„Europejskie praktyki zawodowe Erasmus+”** – **200.701,68 zł**

W pozycji „programy, projekty lub zadania pozostałe” zostały ujęte następujące zadania:

- Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich 2018-2021 – **2.635.100,00 zł**;
- „Za życiem” program kompleksowego wsparcia dla rodzin – **124.800,00 zł**;
- Remont DP 5343S ul. Furgoła w Czerwionce – Leszczynach na odcinku od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z ulicą Zagłoby – **3.970.541,28 zł**
- Modernizacja sieci wraz z serwerami oraz archiwizacją danych- **222.000,00 zł**

Umów o partnerstwo publiczno - prywatne nie zawarto.