

Uchwała Nr X/91/19
Rady Powiatu w Rybniku
z dnia 28 listopada 2019 r.

**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.

§ 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.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/91/19
z dnia 2019-11-28

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	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
2020	59 176 595,44	57 674 113,76	23 327 687,00	450 000,00	14 729 550,00	9 685 964,76	9 480 912,00	0,00	1 502 481,68	0,00	1 502 481,68
2021	59 635 033,63	59 635 033,63	24 120 828,36	465 300,00	15 230 354,70	10 015 287,56	9 803 263,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	61 811 827,31	61 602 989,74	24 916 815,69	480 654,90	15 732 956,41	10 345 792,05	10 126 770,69	0,00	208 837,57	0,00	208 837,57
2023	63 635 888,40	63 635 888,40	25 739 070,61	496 516,51	16 252 143,97	10 687 203,19	10 460 954,12	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, 1622 i 1649), 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	64 262 148,29	57 954 629,62	29 166 759,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 307 518,67	1 581 559,66	0,00
2021	59 636 812,37	59 403 495,36	29 895 928,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 317,01	0,00	0,00
2022	61 811 827,31	60 888 582,74	30 643 326,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923 244,57	0,00	0,00
2023	63 635 888,40	62 410 797,31	31 409 410,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 091,09	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2020	-5 085 552,85	0,00	5 085 552,85	0,00	0,00	5 085 552,85	5 085 552,85	0,00	0,00
2021	-1 778,74	0,00	1 778,74	0,00	0,00	1 778,74	1 778,74	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	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			w tym:		
							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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280 515,86	4 805 036,99
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	231 538,27	233 317,01
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	714 407,00	714 407,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 225 091,09	1 225 091,09

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	0,00%	-0,04%	-0,04%	15,16%	13,16%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,50%	0,50%	8,61%	6,61%	TAK	TAK
2022	0,00%	1,39%	1,39%	2,15%	0,15%	TAK	TAK
2023	0,00%	2,31%	2,31%	0,62%	0,62%	TAK	TAK

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	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	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
2020	1 131 246,02	930 544,34	928 416,80	1 502 481,68	1 502 481,68	1 502 481,68	1 393 459,38	1 192 757,77	930 544,34
2021	200 701,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 492,27	15 790,59	15 790,59
2022	0,00	0,00	0,00	208 837,57	208 837,57	208 837,57	0,00	0,00	0,00
2023	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
2020	1 581 559,66	1 581 559,66	1 502 481,68	9 940 619,33	8 123 900,66	1 816 718,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	219 829,02	219 829,02	208 837,57	1 878 671,29	1 658 842,27	219 829,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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								
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/91/19
z dnia 2019-11-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 731 626,15	9 940 619,33	1 878 671,29	0,00	0,00	11 819 290,62
1.a	- wydatki bieżące				16 595 078,46	8 123 900,66	1 658 842,27	0,00	0,00	9 782 742,93
1.b	- wydatki majątkowe				2 136 547,69	1 816 718,67	219 829,02	0,00	0,00	2 036 547,69
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:				5 620 553,86	2 975 019,04	436 321,29	0,00	0,00	3 411 340,33
1.1.1	- wydatki bieżące				3 819 165,18	1 393 459,38	216 492,27	0,00	0,00	1 609 951,65
1.1.1.1	Aktywna integracja w powiecie rybnickim - aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rybniku	2018	2020	2 727 806,71	978 331,92	0,00	0,00	0,00	978 331,92
1.1.1.2	ZSCL - akademian nowoczesnego kształcenia II - poniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa	Zespół Szkół w Czerwionce - Leszczynach	2018	2020	550 719,11	100 820,37	0,00	0,00	0,00	100 820,37
1.1.1.3	Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego - Ochrona środowiska	Starostwo Powiatowe w Rybniku	2019	2021	139 236,00	113 605,41	15 790,59	0,00	0,00	129 396,00
1.1.1.4	Europejskie praktyki zawodowe Erasmus+ - Podniesienie jakości edukacji	Zespół Szkół w Czerwionce - Leszczynach	2019	2021	401 403,36	200 701,68	200 701,68	0,00	0,00	401 403,36
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 801 388,68	1 581 559,66	219 829,02	0,00	0,00	1 801 388,68
1.1.2.1	Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego - Ochrona środowiska	Starostwo Powiatowe w Rybniku	2019	2021	1 801 388,68	1 581 559,66	219 829,02	0,00	0,00	1 801 388,68
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 111 072,29	6 965 600,29	1 442 350,00	0,00	0,00	8 407 950,29
1.3.1	- wydatki bieżące				12 775 913,28	6 730 441,28	1 442 350,00	0,00	0,00	8 172 791,28
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich 2018-2021 - Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich	Zarząd Dróg Powiatowych w Rybniku	2018	2021	8 357 652,00	2 635 100,00	1 317 550,00	0,00	0,00	3 952 650,00
1.3.1.2	Za życiem - zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu	Zespół Szkół Specjalnych w Czerwionce-Leszczynach	2017	2021	447 720,00	124 800,00	124 800,00	0,00	0,00	249 600,00
1.3.1.3	Remont DP 5343S ulica Furgoła w Czerwionce-Leszczynach na odcinku od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z ulicą Zagłoby - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Zarząd Dróg Powiatowych w Rybniku	2019	2021	3 970 541,28	3 970 541,28	0,00	0,00	0,00	3 970 541,28
1.3.2	- wydatki majątkowe				335 159,01	235 159,01	0,00	0,00	0,00	235 159,01
1.3.2.1	Modernizacja sieci wraz z serwerami oraz archiwizacją danych - Poprawa funkcjonowania Starostwa	Starostwo Powiatowe w Rybniku	2019	2020	335 159,01	235 159,01	0,00	0,00	0,00	235 159,01

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	
PKB – dynamika realna	%	103,4	103,3	
CPI – dynamika średnioroczna	%	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 – **6.307.518,67 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 – **235.159,01 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	
Dochody bieżące	1.131.246,02	200.701,68	0,00	
Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	85.534,20	0,00	0,00	
ZSCL II – akademia nowoczesnego kształcenia II (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	20.211,61	0,00	0,00	
Europejskie praktyki zawodowe Erasmus+ (art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp)	200.701,68	200.701,68	0,00	
Aktywna integracja w Powiecie rybnickim (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	824.798,53	0,00	0,00	
Dochody majątkowe	1.502.481,68	0,00	208.837,57	
Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	1.502.481,68	0,00	208.837,57	

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 – akademia 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- **235.159,01 zł**

Umów o partnerstwo publiczno - prywatne nie zawarto.