

**Uchwała Nr 289/LXV/20
Zarządu Powiatu w Rybniku
z dnia 12 listopada 2020 r.**

w sprawie: Przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu rybnickiego na lata 2021-2024

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 2020 r. poz. 920 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 2021-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Zobowiązuje Starostę do przedstawienia w terminie do 15 listopada 2020 roku projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024 Radzie Powiatu w Rybniku na ręce Przewodniczącego Rady oraz Regionalnej Izbie 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

Uchwała Nr
Rady Powiatu w Rybniku
z dnia

**W sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Rybnickiego
na lata 2021-2024**

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 uchwala:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2024 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 2021 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 2020 r. traci moc 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.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 289/LXV/20
z dnia 2020-11-12

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
2021	56 298 523,50	55 851 882,91	23 365 610,00	500 000,00	16 770 276,00	4 859 589,25	10 356 407,66	0,00	446 640,59	0,00	446 640,59
2022	57 959 684,49	57 750 846,92	24 160 040,74	517 000,00	17 340 465,38	5 024 815,28	10 708 525,52	0,00	208 837,57	0,00	208 837,57
2023	59 483 372,34	59 483 372,34	24 884 841,96	532 510,00	17 860 679,35	5 175 559,74	11 029 781,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	61 267 873,51	61 267 873,51	25 631 387,22	548 485,30	18 396 499,73	5 330 826,54	11 360 674,72	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	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	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
2021	60 576 422,73	52 971 152,75	31 072 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 605 269,98	470 147,98	0,00
2022	60 136 518,10	54 136 518,10	31 755 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2023	59 483 372,34	55 435 794,55	32 517 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 577,79	0,00	0,00
2024	61 267 873,51	56 821 689,41	33 330 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 446 184,10	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: 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
2021	-4 277 899,23	0,00	4 277 899,23	0,00	0,00	4 277 899,23	4 277 899,23	0,00	0,00
2022	-2 176 833,61	0,00	2 176 833,61	0,00	0,00	2 176 833,61	2 176 833,61	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
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
2024	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 730,16	7 158 629,39
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 614 328,82	5 791 162,43
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 577,79	4 047 577,79
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 446 184,10	4 446 184,10

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
2021	0,00%	5,98%	5,98%	13,29%	14,72%	TAK	TAK
2022	0,00%	6,85%	6,85%	8,65%	10,09%	TAK	TAK
2023	0,00%	7,45%	7,45%	2,84%	4,28%	TAK	TAK
2024	0,00%	7,95%	7,95%	6,76%	6,76%	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 ^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
2021	293 667,25	293 667,25	267 674,91	446 640,59	446 640,59	446 640,59	463 419,52	463 419,52	267 674,91
2022	28 758,64	28 758,64	25 731,41	208 837,57	208 837,57	208 837,57	28 758,64	28 758,64	25 731,41
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2021	470 147,98	470 147,98	446 640,59	2 625 917,50	1 905 769,52	720 147,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	28 758,64	28 758,64	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
2024	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	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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	10.10	10.11
2021	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	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 spłaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 289/LXV/20
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 748 976,21	2 625 917,50	28 758,64	0,00	0,00	10 136 014,21
1.a	- wydatki bieżące				12 697 587,53	1 905 769,52	28 758,64	0,00	0,00	8 084 625,53
1.b	- wydatki majątkowe				2 051 388,68	720 147,98	0,00	0,00	0,00	2 051 388,68
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:				2 772 027,43	933 567,50	28 758,64	0,00	0,00	2 762 187,43
1.1.1	- wydatki bieżące				970 638,75	463 419,52	28 758,64	0,00	0,00	960 798,75
1.1.1.3	Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego - Ochrona środowiska	Starostwo Powiatowe w Rybniku	2019	2021	139 236,00	15 790,59	0,00	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	0,00	0,00	0,00	401 403,36
1.1.1.5	Akademia nowoczesnego Kształcenia III - Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa	Zespół Szkół w Czerwionce - Leszczynach	2020	2022	429 999,39	246 927,25	28 758,64	0,00	0,00	429 999,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 801 388,68	470 147,98	0,00	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	470 147,98	0,00	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				11 976 948,78	1 692 350,00	0,00	0,00	0,00	7 373 826,78
1.3.1	- wydatki bieżące				11 726 948,78	1 442 350,00	0,00	0,00	0,00	7 123 826,78
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich 2018-2021 - Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich	Zarząd Dróg Powiatowych w Rybniku	2018	2021	4 405 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	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, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2019	2021	2 526 224,78	0,00	0,00	0,00	0,00	2 526 224,78
1.3.1.4	Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich 2018-2021 - Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2020	2021	4 348 002,00	1 317 550,00	0,00	0,00	0,00	4 348 002,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

za organ wykonawczy Damian Mrowiec
za organ wykonawczy Elżbieta Pierchała
za organ wykonawczy Marek Profaska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.12

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania" Rozbudowa wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 5613S - ul. Pojdy w Czerwionce-Leszczynach " - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2020	2021	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Rybnickiego na lata 2021 - 2024

Dochody

Dochody roku 2021 zostały zaplanowane zgodnie z projektem Uchwały budżetowej na 2021 rok.

W latach 2022-2024 wzrost dochodów bieżących przyjęto zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizowanych w lipcu 2020 r.) opublikowanymi na stronach Ministerstwa Finansów.

Poniższa tabela prezentuje założenia makroekonomiczne na lata 2021-2023:

Wyszczególnienie	Jednostka	2022	2023	2024
PKB – dynamika realna	%	103,4	103,0	103,0
CPI – dynamika średnioroczna	%	102,2	102,4	102,5

Zgodnie z kalkulacją Ministerstwa Finansów, wyrażoną w piśmie nr ST8.4750.8.2020 z dnia 14 października 2020 r. planowany dochód Powiatu rybnickiego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 r. wyniesie **23.365.610 zł**.

W projekcie budżetu Powiatu na 2021 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 **500.000 zł** na podstawie szacunków opartych na przewidywanym wykonaniu za 2020 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 2021 r. na podstawie pisma ST8.4750.8.2019 z dnia 14 października 2020 r. – **16.770.276 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 – **1.357.172 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **144.350,00 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – **1.356.850 zł**;
- dotacje z innej jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące – **1.697.550 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 – **25.992,34 zł**;
- płatności z BGK na zadania bieżące – **267.674,91 zł**;
- pozostałe środki otrzymane na cele bieżące – **10.000,00 zł**.

Ujęte w roku 2021 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” – **446.640,59 zł**.

Powyższe dochody majątkowe pochodzą z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Dochody majątkowe w roku 2022 w wysokości 208.837,57 zł 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 – **7.605.269,98 zł** na co składają się następujące zadania :

- „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego” – **470.147,98 zł**;

- wykonanie projektu oraz realizacja oświetlenia awaryjnego w Zespole Szkół Specjalnych w Czerwionce-Leszczynach – **65.000,00 zł**;
- budowa ogrodzenia przy Zespole Szkół w Czerwionce-Leszczynach – **67.000,00 zł**;
- przebudowa instalacji kanalizacyjnej w Zespole Szkół w Czerwionce-Leszczynach – **380.235,00 zł**;
- dofinansowanie zakupu samochodów dla OSP – **30.000,00 zł**;
- wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania : Rozbudowa wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej 5613 S ul. Pojdy w Czerwionce-Leszczynach – **250.000,00 zł**;
- wkład własny do zadania zgłoszonego do Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: Przebudowa drogi powiatowej 5311 S , ul. Wiejska w Palowicach, odcinek od ulicy Szerockiej do końca zabudowy – **1.462.887,00 zł** (50 % wartości kosztorysowej);
- wkład własny do zadania zgłoszonego do Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: Przebudowa odcinka drogi powiatowej 5026 S w Piecach , od skrzyżowania z ulicą Krzywą do granicy z Miastem Rydułtowy – **2.500.000,00 zł** (50 % wartości kosztorysowej);
- sygnalizacja skrzyżowania drogi powiatowej 5343 S i 5628 S w Czerwionce-Leszczynach , dzielnica Dębieńsko – **380.000,00 zł**;
- przebudowa drogi powiatowej 5025S ul. Wolności w Łukowie Śląskim – **1.000.000,00 zł**;
- inwestycje na drogach powiatowych – **1.000.000 zł**

W kolejnych latach wydatki majątkowe planowane są w niższych wartościach ze względu na zakończenie części inwestycji.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości: **4.277.899,23 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 2020 roku, która wyniosła **18.156.846,93 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 – **203.698,00 zł**

Przychody

W roku 2021 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 2021 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 2021-2025 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:

	2021	2022	2023	2024
Dochody bieżące	293.667,25	28.758,64	0,00	0,
Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	46.740,00	0,00	0,00	0,
ZSCL II – akademia nowoczesnego kształcenia III (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	246.927,25	28.758,64	0,00	0,
Dochody majątkowe	446.640,59	208.837,57	0,00	0,
Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp)	446.640,59	208.837,57	0,00	0,

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 (293.667,25 zł), w tym środki z Banku Gospodarstwa Krajowego (poz. 9.1.1.1) – **267.674,91 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 2021 r :

- **„ZSCL – akademie nowoczesne kształcenia III”** projekt współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 – **246.927,25 zł;**
- **„Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Powiatu rybnickiego”** projekt współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2016-2020 – **15.790,59 zł wydatki bieżące, 470.147,98 zł wydatki majątkowe;**
- **„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 – **1.317.550,00 zł;**
- „Za życiem” program kompleksowego wsparcia dla rodzin – **124.800,00 zł;**
- Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania : Rozbudowa wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej 5613 S ul. Pojdy w Czerwionce-Leszczynach – **250.000,00 zł.**

Umów o partnerstwo publiczno - prywatne nie zawarto.