

Uchwała Nr XXVI/204/21
Rady Powiatu w Rybniku
z dnia 14 grudnia 2021 r.

**W sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Rybnickiego
na lata 2022-2025**

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 2021 r. poz. 305 ze zm.) na wniosek Zarządu Powiatu, Rada Powiatu uchwala:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2025 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 20.000.000 zł na umowy zawarte w 2022 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. 1a 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 2021 r. traci moc Uchwała Nr XIX/154/20 Rady Powiatu w Rybniku z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rybnickiego na lata 2021-2024.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXVI/204/21
z dnia 2021-12-14

		z tego:										
		z tego:						w tym:				

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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:					
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	
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
2022	67 001 194,51	54 465 150,46	33 355 188,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 536 044,05	12 536 044,05	0,00
2023	64 297 054,97	56 099 104,97	34 201 011,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 197 950,00	8 197 950,00	2 167 950,00
2024	59 613 780,81	57 613 780,81	35 124 438,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	60 042 390,48	59 054 125,33	36 002 549,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 265,15	988 265,15	0,00
										Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1	4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1.1	4.2	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2.1		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
2022	-7 226 104,10		0,00	7 226 104,10	0,00		0,00	7 226 104,10		7 226 104,10	0,00		0,00
2023	-8 928 266,21		0,00	8 928 266,21	0,00		0,00	8 928 266,21		8 928 266,21	0,00		0,00
2024	-2 307 084,44		0,00	2 307 084,44	0,00		0,00	2 307 084,44		2 307 084,44	0,00		0,00
2025	-729 959,74		0,00	729 959,74	0,00		0,00	729 959,74		729 959,74	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:				5	Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:			w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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
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
2025	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:							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:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 071 911,54	6 154 192,56
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-730 316,21	8 197 950,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-307 084,44	2 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	258 305,41	988 265,15

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 pierwszy rok 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 wykonanie 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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2022	0,00%	-1,73%	-1,73%	18,26%	19,60%	TAK	TAK
	2023	0,00%	-1,39%	-1,39%	15,08%	16,42%	TAK	TAK
	2024	0,00%	-0,57%	-0,57%	11,56%	12,90%	TAK	TAK
	2025	0,00%	0,46%	x	8,68%	10,02%	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								

		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki 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
	Wydanki 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:			bieżące	majątkowe				
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2022	802 178,23	802 178,23	681 851,49	1 482 546,13	380 480,90	1 102 065,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 197 950,00	0,00	8 197 950,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	w tym:						Wydatki, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagających 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	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wylączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emulowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wylączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
	w tym:			w tym:														
	splata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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							
2022	0,00	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	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							
2025	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 XXVI/204/21
z dnia 2021-12-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 391 514,93	1 482 546,13	8 197 950,00	0,00	0,00	9 680 496,13
1.a	- wydatki bieżące				1 285 452,93	380 480,90	0,00	0,00	0,00	380 480,90
1.b	- wydatki majątkowe				10 106 062,00	1 102 065,23	8 197 950,00	0,00	0,00	9 300 015,23
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:				2 893 677,93	1 182 659,13	0,00	0,00	0,00	1 182 659,13
1.1.1	- wydatki bieżące				1 285 452,93	380 480,90	0,00	0,00	0,00	380 480,90
1.1.1.1	Europejskie praktyki zawodowe Erasmus+ - Podniesienie jakości edukacji	Zespół Szkół w Czerwionce - Leszczynach	2019	2022	401 403,36	195 952,08	0,00	0,00	0,00	195 952,08
1.1.1.2	Akademia nowoczesnego Kształcenia III - Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa	Zespół Szkół w Czerwionce - Leszczynach	2020	2022	429 999,39	28 758,64	0,00	0,00	0,00	28 758,64
1.1.1.3	Klub Seniora - miejsce spotkań osób starszych jako przeciwdziałanie osamotnieniu i marginalizacji seniorów - poprawa usług społecznych	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rybniku	2021	2022	430 287,50	133 237,50	0,00	0,00	0,00	133 237,50
1.1.1.4	Rewitalizacja budynku pomocniczego dworu w Łukowie Śląskim przy ul. Dworskiej 18-adaptacja na obiekt użyteczności publicznej - rewitalizacja obszarów zdegradowanych	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2021	2022	23 762,68	22 532,68	0,00	0,00	0,00	22 532,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 608 225,00	802 178,23	0,00	0,00	0,00	802 178,23
1.1.2.1	Rewitalizacja budynku pomocniczego dworu w Łukowie Śląskim przy ul. Dworskiej 18-adaptacja na obiekt użyteczności publicznej - rewitalizacja obszarów zdegradowanych	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2021	2022	1 608 225,00	802 178,23	0,00	0,00	0,00	802 178,23
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				8 497 837,00	299 887,00	8 197 950,00	0,00	0,00	8 497 837,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 497 837,00	299 887,00	8 197 950,00	0,00	0,00	8 497 837,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania " Rozbudowa wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 5613S - ul. Pójdy w Czerwionce-Leszczynach " - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2020	2022	229 887,00	229 887,00	0,00	0,00	0,00	229 887,00
1.3.2.4	Rozbudowa wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 5613 S - ul.Pójdy w Czerwionce-Leszczynach - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2021	2023	6 030 000,00	0,00	6 030 000,00	0,00	0,00	6 030 000,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania " Przebudowa stawu w Łukowie Śląskim przy ul. Dworskiej jako urządzenia melioracji wodnych wraz z aranżacją przestrzeni wokół stawu" - poprawa melioracji	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Pomoc finansowa dla Województwa śląskiego na rozbudowę DW nr 924 na odcinku od DG 366013S (ul. Strażacka) do skrzyżowania DW nr 924 z DP 5614S (ul. Parkowa) w Gminie CZerwionka-Leszczyny polegająca na przebudowie skrzyżowań z DP 5625S 9 Ul. Armim Krajowej) oraz DG 360029S (ul. Wolności) - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Rybniku	2021	2023	2 167 950,00	0,00	2 167 950,00	0,00	0,00	2 167 950,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rybnickiego na lata 2022 - 2025

Dochody

Dochody roku 2022 zostały zaplanowane zgodnie z projektem Uchwały budżetowej na 2022 rok.

W latach 2023-2025 wzrost dochodów bieżących przyjęto zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizowanych w sierpniu 2021 r.) opublikowanymi na stronach Ministerstwa Finansów.

Poniższa tabela prezentuje założenia makroekonomiczne na lata 2023-2025:

Wyszczególnienie	Jednostka	2023	2024	2025
PKB – dynamika realna	%	103,7	103,5	103,5
CPI – dynamika średnioroczna	%	103	102,7	102,5

Zgodnie z kalkulacją Ministerstwa Finansów, wyrażoną w piśmie nr ST8.4750.5.2021 z dnia 14 października 2021 r. planowany dochód Powiatu rybnickiego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 r. wyniesie **21.277.260,00 zł**.

W projekcie budżetu Powiatu na 2022 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 **737.405,00 zł** na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST8.4750.5.2021 z dnia 14 października 2021 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 2022 r. na podstawie pisma ST8.4750.5.2021 z dnia 14 października 2021 r. – **17.445.809,00 zł**. Kwota powyższa stanowi bazę do obliczeń dochodów bieżących z tego tytułu na kolejne lata (wzrost o wskaźnik dynamiki realnej

PKB). W WPF w pozycji „wykonanie 2021” kwotę dochodów bieżących z tytułu subwencji ogólnej powiększono o kwotę 3.609.693,00 zł tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej. Minister Finansów pismem nr ST8.4751.10.2021 poinformował Powiat o przyznaniu powyższych środków. Środki te będą stanowiły przychód w roku 2022.

W ramach dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej – **991.157,00 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **16.320,00 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – **1.378.132,00 zł**;
- dotacje z innej jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące – **320.000,00 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 – **23.012,86 zł**;
- płatności z BGK na zadania bieżące – **158.136,06 zł**;
- pozostałe środki otrzymane na cele bieżące – **10.000,00 zł**.

Ujęte w roku 2022 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 – Rewitalizacja budynku pomocniczego dworu w Łukowie Śląskim przy ul. Dworskiej 18- adaptacja na obiekt użyteczności publicznej **681.581,49 zł**;
- środki w ramach Polskiego Ładu – Programu Inwestycji Strategicznych na przebudowę drogi powiatowej 5617S ul. Kolejowa od skrzyżowania z ul. Stawową w Gaszowicach do skrzyżowania z drogą powiatową 5025S w Łukowie Śląskim – **5.700.000,00 zł**

W kolejnych latach dochody majątkowe nie zostały zaplanowane zgodnie z zasadą ujmowania w planie tylko tych dochodów majątkowych co do których zostały podpisane umowy.

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 w 2022 roku ujęto w wysokościach wynikających z projektu Uchwały budżetowej – **12.536.04,05 zł**

W 2023 roku wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości wynikającej z przyjętych do realizacji przedsięwzięć – **8.197.950,00 zł**, w kolejnych latach ze względu na brak planowanych do realizacji przedsięwzięć wydatki majątkowe zaplanowano w niższych wartościach.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości: **7.226.104,10 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 2021 roku, która wyniosła **19.191.414,49 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 – **4.112.675,09 zł**

Przychody

W roku 2022 nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu ani pożyczki.

Kwota długu oraz planowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) Zarząd Powiatu dokonuje wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji i do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki. Zarząd Powiatu Uchwałą Nr 420/XCII/21 dokonał wyboru siedmioletniego okresu.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona wg średniej 7 letniej została spełniona

Umów o partnerstwo publiczno - prywatne nie zawarto.