

Uchwała Nr XXXIV/267/22
Rady Powiatu w Rybniku
z dnia 24 listopada 2022 r.

**W sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Rybnickiego
na lata 2023-2026**

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 2022 r. poz.1634) na wniosek Zarządu Powiatu, Rada Powiatu uchwała:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2026 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 2023 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.

§ 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 2022 r. traci moc 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.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 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 XXXIV/267/22
z dnia 2022-11-24

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			
			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	Dochody majątkowe ^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	
2023	64 823 682,72	58 737 426,20	19 671 180,00	1 202 828,00	21 847 020,00	2 858 229,20	13 158 169,00	0,00	6 086 256,52	0,00	6 086 256,52	
2024	64 620 764,00	60 660 764,00	20 280 987,00	1 240 116,00	22 524 278,00	3 049 311,00	13 566 072,00	0,00	3 960 000,00	0,00	3 960 000,00	
2025	62 541 249,00	62 541 249,00	20 909 698,00	1 278 560,00	23 222 531,00	3 143 840,00	13 986 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	64 354 944,00	64 354 944,00	21 516 079,00	1 315 638,00	23 895 984,00	3 235 011,00	14 392 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:					w tym:						
				w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2		2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x													wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
1	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		
	2023	75 315 919,73	59 811 947,42	37 780 095,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 504 072,31	15 504 072,31	0,00		
	2024	72 760 372,90	60 502 422,90	38 489 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 257 950,00	12 257 950,00	2 167 950,00		
	2025	63 896 877,00	61 896 877,00	39 201 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
	2026	65 150 286,00	63 150 286,00	39 887 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		

z tego:									
w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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
2023	-10 492 237,01	0,00	10 492 237,01	0,00	0,00	10 492 237,01	10 492 237,01	0,00	0,00
2024	-8 139 608,90	0,00	8 139 608,90	0,00	0,00	8 139 608,90	8 139 608,90	0,00	0,00
2025	-1 355 628,00	0,00	1 355 628,00	0,00	0,00	1 355 628,00	1 355 628,00	0,00	0,00
2026	-795 342,00	0,00	795 342,00	0,00	0,00	795 342,00	795 342,00	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:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						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
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
2026	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:	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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								
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 074 421,22	9 417 815,79		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	158 341,10	8 297 950,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	644 372,00	2 000 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 658,00	2 000 000,00		

8) Skongrowanie 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	-1,86%	17,49%	19,16%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,27%	13,90%	15,57%	TAK	TAK
2025	0,00%	1,08%	11,14%	12,81%	TAK	TAK
2026	0,00%	1,97%	8,45%	10,12%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
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
2023	196 606,20	196 606,20	37 083,20	1 100 256,52	1 100 256,52	976 337,90	231 238,88	231 238,88	136 478,62
2024	22 435,35	22 435,35	22 435,35	0,00	0,00	0,00	22 435,35	22 435,35	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 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 z tytułu 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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
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
2023	643 920,68	643 920,68	643 920,68	12 299 380,19	175 138,88	12 124 241,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 280 385,35	22 435,35	12 257 950,00	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
2026	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	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
					w tym:		splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x							w tym:
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		
2023	0,00	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	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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 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 XXIV/267/22
z dnia 2022-11-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 766 402,21	12 299 380,19	12 280 385,35	0,00	0,00	24 579 765,54
1.a	- wydatki bieżące				198 804,23	175 138,88	22 435,35	0,00	0,00	197 574,23
1.b	- wydatki majątkowe				34 567 597,98	12 124 241,31	12 257 950,00	0,00	0,00	24 382 191,31
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:				2 007 029,55	620 159,56	22 435,35	0,00	0,00	642 594,91
1.1.1	- wydatki bieżące				198 804,23	175 138,88	22 435,35	0,00	0,00	197 574,23
1.1.1.1	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	2023	23 762,68	22 532,68	0,00	0,00	0,00	22 532,68
1.1.1.2	Erasmus+ Pokonujemy przeciwności losu. Kształtowanie postaw społecznych wśród uczniów z niepełnosprawnością intelektualną - Poprawa aktywności społecznej i edukacyjnej - Poprawa aktywności społecznej i edukacyjnej	Zespół Szkół Specjalnych w Czerwionce-Leszczynach	2023	2024	175 041,55	152 606,20	22 435,35	0,00	0,00	175 041,55
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 808 225,32	445 020,68	0,00	0,00	0,00	445 020,68
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	2023	1 808 225,32	445 020,68	0,00	0,00	0,00	445 020,68
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				32 759 372,66	11 679 220,63	12 257 950,00	0,00	0,00	23 937 170,63
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 759 372,66	11 679 220,63	12 257 950,00	0,00	0,00	23 937 170,63
1.3.2.1	Rozbudowa wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 5613 S - ul.Pojdy w Czerwionce-Leszczynach - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2021	2024	6 130 000,00	0,00	6 130 000,00	0,00	0,00	6 130 000,00
1.3.2.2	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	rybnicki	2021	2024	2 167 950,00	0,00	2 167 950,00	0,00	0,00	2 167 950,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 5026 S w Plecach, od skrzyżowania z ulicą Krzywą do granicy z miastem Rydułtowy - Poprawa bezpieczeństwa	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2022	2023	5 753 202,03	181 000,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej Domu Pomocy Społecznej w Lyskach - Modernizacja energetyczna obiektu	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2022	2024	8 100 000,00	4 040 000,00	3 960 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa ul. Odrodzenia w Czerwionce-Leszczynach - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2022	2023	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.6	Przebudowa DP 5311S na odcinku ul. Palowickiej w Szczekowicach - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2022	2023	3 693 220,63	693 220,63	0,00	0,00	0,00	693 220,63
1.3.2.7	Rozbudowa infrastruktury kulturalnej poprzez zakup fortepianu na cele konkursu dla młodych talentów oraz dwóch fortepianów zewnętrznych - Poprawa infrastruktury kulturalnej w Powiecie rybnickim	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2022	2023	1 500 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.8	Rewitalizacja budynku pomocniczego w Łukowie Śl przy ul. Dworskiej 18 - adaptacja na obiekt użyteczności publicznej- rewitalizacja obszarów zdegradowanych -	Zarząd Dróg, Inwestycji i Remontów Powiatu Rybnickiego	2021	2023	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rybnickiego na lata 2023 - 2026

Dochody

Dochody roku 2023 zostały zaplanowane zgodnie z projektem Uchwały budżetowej na 2023 rok.

W latach 2024-2026 wzrost dochodów bieżących przyjęto zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z października 2022 r.) opublikowanymi na stronach Ministerstwa Finansów.

Poniższa tabela prezentuje założenia makroekonomiczne na lata 2024-2026:

Wyszczególnienie	Jednostka	2024	2025	2026
PKB – dynamika realna	%	103,1	103,1	102,9
CPI – dynamika średnioroczna	%	104,8	103,1	102,5

Zgodnie z kalkulacją Ministerstwa Finansów, wyrażoną w piśmie nr ST8.4750.24.2022 z dnia 13 października 2022 r. planowany dochód Powiatu rybnickiego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 r. wyniesie **19.671.180 zł**.

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 **1.202.828,00 zł** na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST8.4750.24.2022 z dnia 13 października 2022 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 2023 r. na podstawie pisma ST8.4750.24.2022 z dnia 13 października 2022 r. – **21.847.020,00 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 – **927.939,00 zł**;

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **28.980,00 zł**;
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – **1.269.704,00zł**;
- dotacje z innej jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące – **425.000,00 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 – **159.523,00 zł**;
- płatności z BGK na zadania bieżące – **37.083,20 zł**;
- pozostałe środki otrzymane na cele bieżące – **10.000,00 zł**.

Ujęte w roku 2023 dochody majątkowe dotyczą :

- umowy o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2016-2020 na realizację przedsięwzięcia „Rewitalizacja budynku pomocniczego dworu w Łukowie Śląskim przy ul. Dworskiej 18- adaptacja na obiekt użyteczności publicznej” – 944.256,52 zł;
- środki w ramach Polskiego Ładu – Programu Inwestycji Strategicznych na „Poprawę efektywności energetycznej Domu Pomocy Społecznej w Lyskach”- 3.636.000,00 zł;
- środki w ramach Polskiego Ładu – Programu Inwestycji Strategicznych na „ Rozbudowę infrastruktury kulturalnej poprzez zakup fortepianu na cele konkursu dla młodych talentów oraz dwóch fortepianów zewnętrznych”- 1.350.000,00 zł;
- umowy o dofinansowanie projektu „ Dostępny samorząd” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020- 156.000,00 zł.

W roku 2024 zaplanowano dochody majątkowe w ramach Polskiego Ładu – Programu Inwestycji Strategicznych na „Poprawę efektywności energetycznej Domu Pomocy Społecznej w Lyskach”- 3.960.000,00 zł.

W latach 2025-2026 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 2023 roku ujęto w wysokościach wynikających z projektu Uchwały budżetowej – **15.504.072,31 zł**

W 2024 roku wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości wynikającej z przyjętych do realizacji przedsięwzięć – **12.257.950,00 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: **10.492.237,01 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 2022 roku, która wyniosła **31.181.250,31 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 – **4.655.595,71,00 zł**

Przychody

W roku 2023 nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu ani pożyczki.

Kwota długu oraz planowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Umów o partnerstwo publiczno - prywatne nie zawarto.