

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU RACIBORSKIEGO**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Raciborskiego na lata 2022 - 2032**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 920 z późn.zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.6 i 7, art. 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 350 z późn.zm.)

**RADA POWIATU RACIBORSKIEGO**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Raciborskiego na lata 2022 - 2032 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące,
- 2) dochody i wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu,
- 6) kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, określonych w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Raciborskiego, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, który stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Przyjmuje się objaśnienia wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Raciborskiego na lata 2022 - 2032, które stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Raciborskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu Raciborskiego i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Raciborskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Raciborskiego.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Raciborskiego 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XXIV/194/2020 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Raciborskiego na lata 2021-2032 z późn.zm.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Raciborskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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  |
| 2022             | 140 537 295,03              | 128 780 457,93               | 22 504 040,00   | 1 812 494,00  | 60 186 538,00       | 24 196 716,93   | 20 080 669,00                           | 0,00                       | 11 756 837,10                  | 3 000,00                          | 11 753 837,10  |
| 2023             | 148 272 064,78              | 132 643 870,00               | 23 179 161,00   | 1 866 869,00  | 61 992 134,00       | 24 922 618,00   | 20 683 088,00                           | 0,00                       | 15 628 194,78                  | 0,00                              | 15 628 194,78  |
| 2024             | 136 623 190,00              | 136 623 190,00               | 23 874 536,00   | 1 922 877,00  | 63 851 897,00       | 25 670 297,00   | 21 303 583,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2025             | 140 721 890,00              | 140 721 890,00               | 24 590 771,00   | 1 980 565,00  | 65 767 456,00       | 26 440 409,00   | 21 942 689,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2026             | 144 943 550,00              | 144 943 550,00               | 25 328 499,00   | 2 039 982,00  | 67 740 480,00       | 27 233 617,00   | 22 600 972,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2027             | 149 291 860,00              | 149 291 860,00               | 26 088 349,00   | 2 101 178,00  | 69 772 691,00       | 28 050 626,00   | 23 278 980,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2028             | 153 770 620,00              | 153 770 620,00               | 26 871 000,00   | 2 164 213,00  | 71 865 872,00       | 28 892 144,00   | 23 977 391,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2029             | 158 383 740,00              | 158 383 740,00               | 27 677 130,00   | 2 229 139,00  | 74 021 848,00       | 29 758 909,00   | 24 696 714,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2030             | 163 135 250,00              | 163 135 250,00               | 28 507 444,00   | 2 296 013,00  | 76 242 504,00       | 30 651 676,00   | 25 437 613,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2031             | 168 029 310,00              | 168 029 310,00               | 29 362 667,00   | 2 364 894,00  | 78 529 779,00       | 31 571 226,00   | 26 200 744,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2032             | 173 070 190,00              | 173 070 190,00               | 30 243 547,00   | 2 435 841,00  | 80 885 672,00       | 32 518 363,00   | 26 986 767,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |
| 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             | 156 163 729,03              | 131 908 368,93               | 83 386 909,99                                | 0,00                                       | 0,00   | 400 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 24 255 360,10                  | 24 255 360,10   | 520 000,00   |
| 2023             | 152 384 384,78              | 132 636 190,00               | 83 386 910,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 353 209,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 19 748 194,78                  | 19 748 194,78   | 0,00   |
| 2024             | 135 140 782,00              | 134 947 540,00               | 84 220 780,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 309 862,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 193 242,00                     | 193 242,00  | 0,00   |
| 2025             | 139 411 890,00              | 137 311 550,00               | 85 062 990,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 276 763,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 100 340,00                   | 2 100 340,00  | 0,00   |
| 2026             | 143 793 550,00              | 141 430 900,00               | 87 614 880,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 241 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 362 650,00                   | 2 362 650,00  | 0,00   |
| 2027             | 148 141 860,00              | 145 673 830,00               | 90 243 330,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 207 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 468 030,00                   | 2 468 030,00  | 0,00   |
| 2028             | 152 620 620,00              | 150 044 050,00               | 92 950 630,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 172 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 576 570,00                   | 2 576 570,00  | 0,00   |
| 2029             | 157 233 740,00              | 154 545 370,00               | 95 739 150,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 138 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 688 370,00                   | 2 688 370,00  | 0,00   |
| 2030             | 161 985 250,00              | 159 181 730,00               | 98 611 320,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 103 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 803 520,00                   | 2 803 520,00  | 0,00   |
| 2031             | 166 879 310,00              | 163 957 180,00               | 101 569 660,00                               | 0,00                                       | 0,00   | 69 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 922 130,00                   | 2 922 130,00  | 0,00   |
| 2032             | 171 920 190,00              | 168 875 900,00               | 104 616 750,00                               | 0,00                                       | 0,00   | 34 500,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 044 290,00                   | 3 044 290,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1   | 4.2  | 4.2.1   | 4.3  | 4.3.1   |
| 2022             | -15 626 434,00             | 0,00  | 16 865 602,00                  | 0,00  | 0,00  | 6 404 319,77                                       | 6 404 319,77  | 10 461 282,23  | 9 222 114,23  |
| 2023             | -4 112 320,00              | 0,00  | 5 611 488,00                   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 5 611 488,00   | 4 112 320,00  |
| 2024             | 1 482 408,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 1 310 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 1 150 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                      | 1 239 168,00                  | 1 239 168,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 499 168,00                  | 1 499 168,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 482 408,00                  | 1 482 408,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 310 000,00                  | 1 310 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        |   |               |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |        |   |               |
| 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           |
| 2022                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 12 341 576,00            | 0,00   | -3 127 911,00   | 13 737 691,00 |
| 2023                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 842 408,00            | 0,00   | 7 680,00  | 7 680,00      |
| 2024                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 360 000,00             | 0,00   | 1 675 650,00  | 1 675 650,00  |
| 2025                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 050 000,00             | 0,00   | 3 410 340,00  | 3 410 340,00  |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 900 000,00             | 0,00   | 3 512 650,00  | 3 512 650,00  |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 750 000,00             | 0,00   | 3 618 030,00  | 3 618 030,00  |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 600 000,00             | 0,00   | 3 726 570,00  | 3 726 570,00  |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 450 000,00             | 0,00   | 3 838 370,00  | 3 838 370,00  |
| 2030                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 300 000,00             | 0,00   | 3 953 520,00  | 3 953 520,00  |
| 2031                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 150 000,00             | 0,00   | 4 072 130,00  | 4 072 130,00  |
| 2032                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 4 194 290,00  | 4 194 290,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2022             | 1,57%   | -2,19%  | -2,19% | 8,59%   | 8,31%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 1,72%   | 0,34%   | 0,34%  | 6,95%   | 6,67%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 1,62%   | 1,79%   | 1,79%  | 5,63%   | 5,35%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 1,39%   | 3,23%   | x      | 4,70%   | 4,42%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 1,18%   | 3,19%   | x      | 4,10%   | 3,82%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 1,12%   | 3,15%   | x      | 3,83%   | 3,55%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 1,06%   | 3,12%   | x      | 2,26%   | 1,98%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 1,00%   | 3,09%   | x      | 1,80%   | 1,80%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 0,95%   | 3,06%   | x      | 2,56%   | 2,56%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 0,89%   | 3,03%   | x      | 2,95%   | 2,95%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 0,84%   | 3,01%   | x      | 3,12%   | 3,12%   | 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



| 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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   |
| 2022             | 3 596 379,93   | 3 596 379,93  | 2 779 945,09                                  | 5 461 837,10  | 5 461 837,10  | 3 475 366,95                                  | 4 032 922,93   | 4 032 922,93   | 3 115 794,71  |
| 2023             | 891 958,33   | 891 958,33  | 574 675,45                                    | 3 808 194,78  | 3 808 194,78  | 2 423 154,34                                  | 891 958,33   | 891 958,33   | 574 675,45  |
| 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  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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   |
| 2022             | 5 598 193,10  | 5 598 193,10  | 3 543 572,95  | 32 626 350,03  | 10 529 989,93 | 22 096 360,10 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 3 808 194,78  | 3 808 194,78  | 2 423 154,34  | 26 423 830,11  | 6 675 635,33  | 19 748 194,78 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 369 612,00   | 5 369 612,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 119 612,00   | 5 119 612,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 40 000,00  | 40 000,00     | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 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   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |  |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|--|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  |  | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   |  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |  |
| 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             | 1 239 168,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 1 499 168,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 1 482 408,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 1 310 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2028             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2029             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2030             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2031             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2032             | 1 150 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |

<sup>9)</sup> 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. 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Powiatu  
Nr  
z dnia

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2022    | Limit 2023    | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026   |           |
|---------|---|--|------------------|------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|
|         |   |  | Od               | Do   |                             |               |               |               |              |              |           |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |  |                  |      |                             | 99 264 182,95 | 32 626 350,03 | 26 423 830,11 | 5 369 612,00 | 5 119 612,00 | 40 000,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |  |                  |      |                             | 48 700 719,69 | 10 529 989,93 | 6 675 635,33  | 5 369 612,00 | 5 119 612,00 | 40 000,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |  |                  |      |                             | 50 563 463,26 | 22 096 360,10 | 19 748 194,78 | 0,00         | 0,00         | 0,00      |
| 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: |  |                  |      |                             | 27 586 435,09 | 9 639 506,03  | 4 700 153,11  | 0,00         | 0,00         | 0,00      |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |  |                  |      |                             | 13 749 104,83 | 4 041 312,93  | 891 958,33    | 0,00         | 0,00         | 0,00      |
| 1.1.1.1 | Wspólna historia poprzez zabawę -   | Agencja Promocji Ziemi Raciborskiej i Wspierania Przedsiębiorczości na Zamku Piastowskim w Raciborzu (w) | 2021             | 2022 | 37 364,00                   | 11 252,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.2 | L'Euro: hier, aujourd'hui, demain (tłum. Euro: wczoraj, dziś, jutro) -  | Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Raciborzu (w)   | 2019             | 2022 | 112 685,51                  | 25 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.3 | Renforcer le bien-etre des élèves (tłum. Wsparcie dla samopoczucia młodzieży) -   | Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Raciborzu (w)   | 2019             | 2022 | 135 895,20                  | 20 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.4 | Vivre au Vert pour un avenir inclusif et durable (tłum. „Ekologiczny styl życia dla zrównoważonej i sprzyjającej włączeniu społecznemu przyszłości”) -  | Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Raciborzu (w)   | 2020             | 2023 | 129 831,41                  | 61 032,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.5 | Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w Powiecie Raciborskim - CKZiUnr1 w Raciborzu II etap -   | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 w Raciborzu (w)                                       | 2020             | 2022 | 1 326 213,44                | 187 658,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.6 | Twój krok do europejskiej kariery zawodowej -   | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 w Raciborzu - ZBIORCZO                                | 2020             | 2022 | 438 261,00                  | 14 835,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.7 | Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w Powiecie Raciborskim - CKZiUnr2 "Mechanik" w Raciborzu II etap -  | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2 Mechanik w Raciborzu (w)                              | 2020             | 2022 | 1 068 649,82                | 434 627,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.8 | Rozwiń zawodowe skrzydła z Erasmusem -  | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2 Mechanik w Raciborzu (w)                              | 2019             | 2022 | 533 362,00                  | 347 425,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |
| 1.1.1.9 | Praktyki zagraniczne - wyrównywanie szans młodzieży na rynku pracy. -   | Zespół Szkół Ekonomicznych w Raciborzu (w)   | 2019             | 2022 | 422 633,89                  | 170 656,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |           |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 69 579 404,14       |
| 1.a     | 27 734 849,26       |
| 1.b     | 41 844 554,88       |
| 1.1     | 14 339 659,14       |
| 1.1.1   | 4 933 271,26        |
| 1.1.1.1 | 11 252,00           |
| 1.1.1.2 | 25 000,00           |
| 1.1.1.3 | 20 000,00           |
| 1.1.1.4 | 61 032,00           |
| 1.1.1.5 | 187 658,00          |
| 1.1.1.6 | 14 835,00           |
| 1.1.1.7 | 434 627,00          |
| 1.1.1.8 | 347 425,00          |
| 1.1.1.9 | 170 656,00          |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |   |  | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |            |
| 1.1.1.10 | Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w Powiecie Raciborskim - ZSE w Raciborzu II etap -                                  | Zespół Szkół Ekonomicznych w Raciborzu (w)   | 2020             | 2022 | 912 206,40               | 114 102,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.11 | Podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli kluczem do sukcesu uczniów -  | Zespół Szkół Ekonomicznych ZBIORCZO  | 2020             | 2022 | 133 549,00               | 66 774,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.12 | Creating pathways for inclusion (tłum.Wyznaczanie dróg ku integracji) -   | Zespół Szkół Specjalnych w Raciborzu-Zbiorczo  | 2020             | 2022 | 94 468,00                | 18 894,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.13 | Woda, motyle, wiatr - moja potrzeba wolności -  | Młodzieżowy Dom Kultury w Raciborzu (w)  | 2021             | 2022 | 46 760,00                | 33 197,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.14 | Klub Integracji Społecznej w Raciborzu -  | Powiatowy Urząd Pracy ZBIORCZO   | 2021             | 2022 | 142 084,00               | 69 148,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.15 | Wsparcie osób młodych w powiecie raciborskim poprzez dofinansowanie kosztów zatrudnienia -  | Powiatowy Urząd Pracy ZBIORCZO   | 2021             | 2023 | 619 459,00               | 347 706,00   | 9 323,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.16 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Krzyżanowice, Gmina Krzyżanowice" -      | Starostwo Powiatowe  | 2017             | 2022 | 2 395 794,89             | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.17 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Samborowice, Gmina Pietrowice Wielkie" - | Starostwo Powiatowe  | 2017             | 2023 | 1 608 352,11             | 560 071,61   | 252 060,25   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.18 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Roszków, Gmina Krzyżanowice" -           | Starostwo Powiatowe  | 2018             | 2023 | 2 739 666,35             | 1 100 248,58 | 519 415,72   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.19 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Lekartów, Gmina Pietrowice Wielkie" -    | Starostwo Powiatowe  | 2018             | 2023 | 586 722,81               | 210 190,74   | 94 509,36    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.20 | Akademia Równych Szans -  | Zespół Szkół Specjalnych w Raciborzu-Zbiorczo  | 2022             | 2023 | 265 146,00               | 248 496,00   | 16 650,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe   |  |                  |      | 13 837 330,26            | 5 598 193,10 | 3 808 194,78 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1  | Wspólna historia poprzez zabawę -   | Agencja Promocji Ziemi Raciborskiej i Wspierania Przedsiębiorczości na Zamku Piastowskim w Raciborzu (w) | 2021             | 2022 | 122 990,00               | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2  | Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w Powiecie Raciborskim - CKZiUnr1 w Raciborzu II etap -                             | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 w Raciborzu (w)                                       | 2020             | 2022 | 513 898,43               | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.3  | Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w Powiecie Raciborskim - CKZiUnr2 "Mechanik" w Raciborzu II etap -                  | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2 Mechanik w Raciborzu (w)                              | 2020             | 2022 | 819 924,00               | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.4  | Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w Powiecie Raciborskim - ZSE w Raciborzu II etap -                                  | Zespół Szkół Ekonomicznych w Raciborzu (w)   | 2020             | 2022 | 356 000,00               | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.1.10 | 114 102,00          |
| 1.1.1.11 | 66 774,00           |
| 1.1.1.12 | 18 894,00           |
| 1.1.1.13 | 33 197,00           |
| 1.1.1.14 | 69 148,00           |
| 1.1.1.15 | 357 029,00          |
| 1.1.1.16 | 0,00                |
| 1.1.1.17 | 812 131,86          |
| 1.1.1.18 | 1 619 664,30        |
| 1.1.1.19 | 304 700,10          |
| 1.1.1.20 | 265 146,00          |
| 1.1.2    | 9 406 387,88        |
| 1.1.2.1  | 0,00                |
| 1.1.2.2  | 0,00                |
| 1.1.2.3  | 0,00                |
| 1.1.2.4  | 0,00                |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca            | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022    | Limit 2023    | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit 2026 |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|         |   |  | Od               | Do   |                          |               |               |              |              |            |
| 1.1.2.5 | Woda, motyle, wiatr - moja potrzeba wolności -  | Młodzieżowy Dom Kultury w Raciborzu (w)              | 2021             | 2022 | 136 356,00               | 136 356,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.6 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Krzyżanowice, Gmina Krzyżanowice" -  | Starostwo Powiatowe                                  | 2017             | 2022 | 4 163 072,27             | 1 544 942,32  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.7 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Samborowice, Gmina Pietrowice Wielkie" -   | Starostwo Powiatowe                                  | 2017             | 2023 | 3 120 032,58             | 1 579 516,29  | 1 540 516,29  | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.8 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Roszków, Gmina Krzyżanowice" -   | Starostwo Powiatowe                                  | 2018             | 2023 | 3 595 944,36             | 1 816 822,18  | 1 779 122,18  | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.9 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Scalanie gruntów na terenie obrębu ewidencyjnego Lekartów, Gmina Pietrowice Wielkie" -  | Starostwo Powiatowe                                  | 2018             | 2023 | 1 009 112,62             | 520 556,31    | 488 556,31    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 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   |  |                  |      | 71 677 747,86            | 22 986 844,00 | 21 723 677,00 | 5 369 612,00 | 5 119 612,00 | 40 000,00  |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |  |                  |      | 34 951 614,86            | 6 488 677,00  | 5 783 677,00  | 5 369 612,00 | 5 119 612,00 | 40 000,00  |
| 1.3.1.1 | Emisja pamiątkowych banknotów Euro Souvenir o nominale 0 euro z wizerunkiem Opactwa Cysterskiego w Rudach -   | Zamek Piastowski w Raciborzu - ZBIORCZO              | 2021             | 2022 | 56 000,00                | 28 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Prowadzenie w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. na terenie powiatu raciborskiego 6 placówek opiekuńczo-wychowawczych -   | Starostwo Powiatowe                                  | 2021             | 2026 | 24 209 534,00            | 4 869 612,00  | 4 869 612,00  | 4 869 612,00 | 4 869 612,00 | 40 000,00  |
| 1.3.1.3 | Psychologiczna opieka nad chorym, rodziną pacjenta w czasie choroby i w okresie żałoby oraz nad zespołem pracowników hospicjum w latach 2020-2022 -   | Starostwo Powiatowe                                  | 2020             | 2022 | 30 000,00                | 12 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Prowadzenie na terenie powiatu raciborskiego w latach 2019 – 2023 domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży, pochodzących z terenu powiatu raciborskiego -                                      | Starostwo Powiatowe                                  | 2019             | 2023 | 1 496 275,86             | 351 216,00    | 351 216,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Prowadzenie na terenie powiatu raciborskiego w latach 2019 – 2023 ośrodka interwencji kryzysowej -  | Starostwo Powiatowe                                  | 2019             | 2023 | 304 611,00               | 62 849,00     | 62 849,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Działania promujące powiat raciborski z wykorzystaniem wizerunku mistrzów olimpijskich -  | Starostwo Powiatowe                                  | 2021             | 2022 | 50 000,00                | 30 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.7 | Stworzenie bazy danych obiektów topograficznych i geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu poprzez zlecenie wykonania pomiarów terenowych zgodnie z art.53b ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne - | Starostwo Powiatowe                                  | 2021             | 2022 | 500 000,00               | 500 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.8 | Publiczny transport zbiorowy II -   | Starostwo Powiatowe                                  | 2021             | 2025 | 8 305 194,00             | 635 000,00    | 500 000,00    | 500 000,00   | 250 000,00   | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |  |                  |      | 36 726 133,00            | 16 498 167,00 | 15 940 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Przebudowa auli szkolnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 1 w Raciborzu -  | Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Raciborzu (w) | 2021             | 2022 | 796 396,00               | 421 550,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3544S przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pogrzebieniu -   | Starostwo Powiatowe                                  | 2021             | 2022 | 235 000,00               | 225 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |



| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1.1.2.5 | 136 356,00          |
| 1.1.2.6 | 1 544 942,32        |
| 1.1.2.7 | 3 120 032,58        |
| 1.1.2.8 | 3 595 944,36        |
| 1.1.2.9 | 1 009 112,62        |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 55 239 745,00       |
| 1.3.1   | 22 801 578,00       |
| 1.3.1.1 | 28 000,00           |
| 1.3.1.2 | 19 518 448,00       |
| 1.3.1.3 | 12 000,00           |
| 1.3.1.4 | 702 432,00          |
| 1.3.1.5 | 125 698,00          |
| 1.3.1.6 | 30 000,00           |
| 1.3.1.7 | 500 000,00          |
| 1.3.1.8 | 1 885 000,00        |
| 1.3.2   | 32 438 167,00       |
| 1.3.2.1 | 421 550,00          |
| 1.3.2.2 | 225 000,00          |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023    | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|--|--|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
|          |  |  | Od               | Do   |                          |              |               |            |            |            |
| 1.3.2.3  | Przebudowa pomieszczenia na aulę w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2 Mechanik w Raciborzu -   | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2 Mechanik w Raciborzu ZBIORCZO | 2021             | 2022 | 950 000,00               | 950 000,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Przebudowa drogi powiatowej nr 3540S w Kobylu na odcinku od cieklu wodnego Żabnica do końca dz. 824/80 od strony Miasta Racibórz -   | Starostwo Powiatowe  | 2019             | 2022 | 3 339 790,00             | 884 477,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Przebudowa drogi powiatowej nr 3529S w Borucinie od skrzyżowania z gminnym odcinkiem ul. Doktora Rostka do końca obszaru zabudowanego w kierunku Krzanowic -   | Starostwo Powiatowe  | 2021             | 2022 | 1 807 193,00             | 450 055,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu DP 3548S z ul. Sudecką i Szkolną w Raciborzu -   | Starostwo Powiatowe  | 2021             | 2022 | 659 600,00               | 650 000,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Adaptacja budynku słodowni i modernizacja Domu Książęcego na centrum turystyczno-historyczne z ekspozycją multimedialną na Zamku Piastowskim -   | Starostwo Powiatowe  | 2021             | 2023 | 19 820 000,00            | 6 500 000,00 | 13 320 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Przebudowa drogi powiatowej nr 3548S w Raciborzu od Placu Konstytucji 3 Maja do ul. Gwiaździstej, od ul. Wandy do rejonu skrzyżowania z ul. Sejmową i od skrzyżowania z ul. Węgierską do działki nr 106 oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 3548S w Raciborzu od działki nr 59 do drogi wojewódzkiej nr 416 - | Starostwo Powiatowe  | 2022             | 2023 | 2 880 000,00             | 2 060 000,00 | 820 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Przebudowa drogi powiatowej nr 3506S na odcinku od skrzyżowania z DW 916 do skrzyżowania z DP 3528S w Krzanowicach oraz remont od skrzyżowania z DP 3528S do skrzyżowania z DW 917 i przebudowa drogi powiatowej nr 3529 S na odcinku od DK 45 w Tworkowie do początku obszaru zabudowanego Borucina -       | Starostwo Powiatowe  | 2022             | 2023 | 4 240 000,00             | 2 440 000,00 | 1 800 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3507S od skrzyżowania z DK45 do końca obszaru zabudowanego w Tworkowie -  | Starostwo Powiatowe  | 2021             | 2022 | 1 678 130,00             | 1 650 000,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3511S od skrzyżowania z drogą krajową nr 45 w miejscowości Krzyżanowice do granicy państwa -  | Starostwo Powiatowe  | 2019             | 2022 | 141 524,00               | 107 085,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Wzmocnienie konstrukcji części budynku sali gimnastycznej w ZSO Nr 1 w Raciborzu -   | Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Raciborzu (w)                             | 2021             | 2022 | 178 500,00               | 160 000,00   | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.3  | 950 000,00          |
| 1.3.2.4  | 884 477,00          |
| 1.3.2.5  | 450 055,00          |
| 1.3.2.6  | 650 000,00          |
| 1.3.2.7  | 19 820 000,00       |
| 1.3.2.8  | 2 880 000,00        |
| 1.3.2.9  | 4 240 000,00        |
| 1.3.2.10 | 1 650 000,00        |
| 1.3.2.11 | 107 085,00          |
| 1.3.2.12 | 160 000,00          |

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Raciborskiego  
na lata 2022-2032**

1. Dochody:

- 1) w 2022 r. - zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w projekcie uchwały budżetowej;
- 2) w latach 2023-2032 – w zakresie:
  - a) dochodów bieżących – zostały zaplanowane – przy wskaźniku wzrostu +3,0% w stosunku dochodów z roku poprzedniego;
  - b) dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowano na podstawie zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF (do 2023 r.). Plan dochodów w tym zakresie wynika z podpisanych umów o dofinansowanie w zakresie „Scalania gruntów” oraz środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład).

Zmniejszenie planu dochodów ogółem w 2022 r. w porównaniu do 2021 r. wynika z:

- ✓ zakończenia realizacji części zadań inwestycyjnych w 2021r.
- ✓ wpływu w 2021 r. dodatkowej subwencji w wysokości 4.086.146,00zł, z przeznaczeniem na wydatki w 2022 roku,
- ✓ otrzymania w 2021 r. środków w wysokości ok. 10 mln zł z budżetu państwa i gmin na remont, przebudowę i odbudowę obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, jakie miały miejsce w 2021 roku,
- ✓ otrzymania w 2021 r. środków w wysokości ok. 5,6 mln zł Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa jako zwrot dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

2. Wydatki:

- 1) w 2022 r. – zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w projekcie uchwały budżetowej;  
W pozycji 9.3 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* nie ujęto kwoty 8.390,00 zł, która jest ujęta w przedsięwzięciach w poz. 1.1.1 *Wydatki bieżące Limit 2022* i stanowi różnice kursowe na projektach unijnych, a w budżecie jest zaplanowana na paragrafach z końcówką „0”.
- 2) w 2023 r. w zakresie:
  - a) wydatków bieżących – zostały zaplanowane:
    - ✓ na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – bez wzrostu (zamrożone na poziomie roku 2022),
    - ✓ na pozostałe wydatki bieżące przy wskaźniku wzrostu +1,5% w stosunku do roku poprzedniego,
  - b) wydatków majątkowych – zostały zaplanowane w wysokości nie mniejszej, niż poziom wydatków wynikający z przedsięwzięć wpisanych do WPF,
- 3) w latach 2024-2025 w zakresie:
  - a) wydatków bieżących – zostały zaplanowane:
    - ✓ na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – przy wskaźniku wzrostu +1,0% w stosunku do roku poprzedniego,
    - ✓ na pozostałe wydatki bieżące przy wskaźniku wzrostu +3,0% w stosunku do roku poprzedniego,
  - b) wydatków majątkowych – zostały zaplanowane w wysokości pozwalającej na ich finansowanie z dochodów bieżących.
- 4) w latach 2026-2032 – w zakresie:

- a) wydatków bieżących – zostały zaplanowane – przy wskaźniku wzrostu + 3,0% w stosunku do roku poprzedniego zarówno wynagrodzenia jak i pozostałe wydatki;
- b) wydatków majątkowych – zostały zaplanowane w wysokości pozwalającej na ich finansowanie z dochodów bieżących.

Ponadto w latach 2023-2032 zaplanowano:

- 1) wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich w wysokości zgodnej z wykazem przedsięwzięć do WPF,
- 2) wydatki bieżące - odsetki od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w wysokości wynikającej z harmonogramu spłat rat - przy obowiązujących stopach procentowych,
- 3) wydatki bieżące – potencjalne spłaty poręczeń – Powiat Raciborski nie udzielił i nie planuje udzielać poręczeń.

Zmniejszenie planu wydatków ogółem w 2022 r. w porównaniu do 2021 r. wynika z:

- ✓ zakończenia realizacji części zadań inwestycyjnych w 2021 r.
- ✓ wydatkowania w 2021 r. środków w wysokości ok. 11 mln zł na remont, przebudowę i odbudowę obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, jakie miały miejsce w 2021 roku,
- ✓ wydatkowania w 2021 r. środków w wysokości ok. 5,6 mln zł jako zwrot dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

### 3. Przychody:

Na 2022 r. zostały zaplanowane w wysokości 16.865.602,00 zł. i dotyczą następujących wpływów:

- 1) Niewykorzystane środki na rachunkach bankowych – wynikające z szczególnych zasad wykonywania budżetu – kwota 5.899.325,77 zł. Środki te pochodzą z:
  - a) Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych - kwota 4.130.843,77 zł.
  - b) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – kwota 1.768.482,00 zł.
- 2) Przychody z rozliczeń środków UE – kwota 504.994,00 zł. Środki te dotyczą zadań realizowanych przez jednostki oświatowe i współfinansowane ze środków Unijnych. Zasady rozliczeń tych zadań przewidują możliwość udzielenia dotacji na wydatki zaplanowane do realizacji w następnym roku. Zaplanowane przychody dotyczą gotówki otrzymanej w 2020 r. i 2021 r. na zadania realizowane w 2022r.
- 3) Wolne środki w wysokości 10.461.282,23zł., w tym 4.086.146zł. z tytułu subwencji rozwojowej planowanej do otrzymania w 2021r.

W sprawozdaniu Rb-NDS za III kwartał 2021 r. w poz.D15 (wolne środki) wykonanie wynosi 15.496.237,64 zł. W październiku br. Powiat Raciborski otrzymał dodatkową subwencję ogólną na 2021 rok w wysokości 4.086.146,00 zł, która nie zostanie wydatkowana w 2021 r. i będzie stanowiła wolne środki w 2022r. Tak więc kwota wolnych środków za 2021 rok wyniesie 19.582.383,64 zł, z czego w planie ujęte są:

- 1) w 2021 r. – 2.772.786,55 zł – plan po zmianach na koniec października br.
- 2) w 2022 r. – 10.461.282,23 zł;
- 3) w 2023 r. – 5.611.488,00 zł

W pozostałym zakresie czasowym - obecnie nie planuje się zaciągania pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych.

### 4. Rozchody

- 1) w 2022 r. - zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w projekcie uchwały budżetowej;
- 2) w latach 2022 – 2032 – zostały wykazane zgodnie z planowanym harmonogramem spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych.

5. Zarząd Powiatu Raciborskiego Uchwałą Nr 146/829/2021 z dnia 10 listopada 2021 r. podjął uchwałę w sprawie wyboru okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2025. Wybór takiego sposobu wyliczenia jest korzystniejszy i pozwala spełnić wszystkie reguły budżetowe. W przedstawianym wariantcie wartości poszczególnych wskaźników przedstawiają się następująco:

| Rok prognozy | Relacja z art. 243 uofp<br>wg średniej 7-letniej |          |            | Spełnienie relacji z art. 243<br>(wg średniej 7-letniej) |            |
|--------------|--|----------|------------|--|------------|
|              | poz. 8.1   | poz. 8.3 | poz. 8.3.1 | poz. 8.3   | poz. 8.3.1 |
| 2022         | 1,57%  | 8,59%    | 8,32%      | 7,02%  | 6,75%      |
| 2023         | 1,72%  | 6,95%    | 6,68%      | 5,23%  | 4,96%      |
| 2024         | 1,62%  | 5,63%    | 5,36%      | 4,01%  | 3,74%      |
| 2025         | 1,39%  | 4,70%    | 4,43%      | 3,31%  | 3,04%      |

Jednocześnie należy podkreślić, że znaczny spadek wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT wskutek wprowadzenia od stycznia 2022r. zmian w podstawie opodatkowania (kwota wolna wzrosła z obecnych 8.000,00 do 30.000,00 zł) ma negatywne oddziaływanie na samodzielność finansową samorządów. W 2021r. Powiat Raciborski otrzymał środki na uzupełnienie dochodów powiatu w wysokości 4.086.146,00 zł. jako rekompensata obniżonych wpływów z PIT. W kolejnych latach – w przypadku braku uzyskania podobnych rekompensat należy liczyć się ze znacznymi ograniczeniami w realizacji podstawowych zadań samorządu.

Jednocześnie w 2022r. w sposób znaczący pogorszyła się sytuacja związana z finansowaniem zadań oświatowych. Przy obecnym poziomie subwencji Powiat musi dopłacić do bieżącego funkcjonowania oświaty kwotę 6.735.444,00 zł. W przypadku utrzymywania się takiego stopnia finansowania oświaty – należy podjąć kroki mające na celu ograniczenie wydatków w tym zakresie.