

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

z dnia ..... 2023 r.

**w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Raciborskiego na lata**  
**2023 - 2032**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1526 z późn.zm.) oraz art. 229, 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.)

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

§ 1. 1. Zmienia się Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu Raciborskiego Nr XLVII/366/2022 z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Raciborskiego na lata 2023 - 2032 z późn.zm., zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Zmienia się Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Powiatu Raciborskiego Nr XLVII/366/2022 z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Raciborskiego na lata 2023 - 2032 z późn.zm., zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Raciborskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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
2023	206 792 502,48	172 774 154,36	21 858 326,00	2 798 538,00	79 782 735,55	41 419 907,81	26 914 647,00	0,00	34 018 348,12	2 003 000,00	32 015 348,12
2024	232 338 005,12	168 906 374,89	30 170 707,00	3 127 444,00	84 039 699,00	26 083 590,89	25 484 934,00	0,00	63 431 630,23	2 003 000,00	61 428 630,23
2025	237 207 088,41	189 611 571,00	39 134 242,00	3 283 816,00	90 241 684,00	27 387 770,00	29 564 059,00	0,00	47 595 517,41	0,00	47 595 517,41
2026	226 387 272,00	196 287 272,00	41 090 954,00	3 448 007,00	94 753 768,00	28 757 159,00	28 237 384,00	0,00	30 100 000,00	0,00	30 100 000,00
2027	211 701 635,00	206 101 635,00	43 145 502,00	3 620 407,00	99 491 456,00	30 195 017,00	29 649 253,00	0,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00
2028	222 006 717,00	216 406 717,00	45 302 777,00	3 801 427,00	104 466 029,00	31 704 768,00	31 131 716,00	0,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00
2029	232 877 052,00	227 227 052,00	47 567 916,00	3 991 498,00	109 689 330,00	33 290 006,00	32 688 302,00	0,00	5 650 000,00	0,00	5 650 000,00
2030	238 588 405,00	238 588 405,00	49 946 312,00	4 191 073,00	115 173 797,00	34 954 506,00	34 322 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 517 826,00	250 517 826,00	52 443 628,00	4 400 627,00	120 932 487,00	36 702 231,00	36 038 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	263 043 717,00	263 043 717,00	55 065 809,00	4 620 658,00	126 979 111,00	38 537 343,00	37 840 796,00	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	w tym:
					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>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	215 492 890,78	176 403 550,63	101 220 571,64	0,00	0,00	1 034 626,00	0,00	0,00	0,00	39 089 340,15	39 089 340,15	1 022 033,54
2024	242 625 521,12	175 986 562,89	114 403 476,00	0,00	0,00	982 721,00	0,00	0,00	0,00	66 638 958,23	66 638 958,23	180 000,00
2025	236 122 094,41	182 268 041,00	120 123 650,00	0,00	0,00	1 045 168,00	0,00	0,00	0,00	53 854 053,41	53 854 053,41	0,00
2026	225 337 280,00	191 381 443,00	126 129 833,00	0,00	0,00	906 972,00	0,00	0,00	0,00	33 955 837,00	33 955 837,00	0,00
2027	210 651 643,00	200 950 515,00	132 436 325,00	0,00	0,00	769 372,00	0,00	0,00	0,00	9 701 128,00	9 701 128,00	0,00
2028	220 956 725,00	210 998 041,00	139 058 141,00	0,00	0,00	631 773,00	0,00	0,00	0,00	9 958 684,00	9 958 684,00	0,00
2029	231 952 042,00	221 547 943,00	146 011 048,00	0,00	0,00	495 381,00	0,00	0,00	0,00	10 404 099,00	10 404 099,00	0,00
2030	237 788 409,00	232 625 340,00	153 311 600,00	0,00	0,00	367 689,00	0,00	0,00	0,00	5 163 069,00	5 163 069,00	0,00
2031	249 317 830,00	244 256 607,00	160 977 180,00	0,00	0,00	241 690,00	0,00	0,00	0,00	5 061 223,00	5 061 223,00	0,00
2032	261 643 689,00	256 469 437,00	169 026 039,00	0,00	0,00	115 690,00	0,00	0,00	0,00	5 174 252,00	5 174 252,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		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
2023	-8 700 388,30	0,00	11 999 556,30	0,00	0,00	6 736 146,66	6 736 146,66	5 263 409,64	1 964 241,64
2024	-10 287 516,00	0,00	13 769 924,00	3 000 000,00	3 000 000,00	5 369 924,00	5 369 924,00	5 400 000,00	1 917 592,00
2025	1 084 994,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 049 992,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 049 992,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 049 992,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	925 010,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	799 996,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 199 996,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 028,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 168,00	1 499 168,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482 408,00	1 482 408,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 684 994,00	1 684 994,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 649 992,00	1 649 992,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 649 992,00	1 649 992,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 649 992,00	1 649 992,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 525 010,00	1 525 010,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 399 996,00	1 399 996,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 399 996,00	1 399 996,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 028,00	1 400 028,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	10 842 408,00	0,00	-3 629 396,27	8 370 160,03	
2024	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	12 360 000,00	0,00	-7 080 188,00	3 689 736,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 675 006,00	0,00	7 343 530,00	7 943 530,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 025 014,00	0,00	4 905 829,00	5 505 829,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 375 022,00	0,00	5 151 120,00	5 751 120,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 725 030,00	0,00	5 408 676,00	6 008 676,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 020,00	0,00	5 679 109,00	6 279 109,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 024,00	0,00	5 963 065,00	6 563 065,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 028,00	0,00	6 261 219,00	6 461 219,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 574 280,00	6 574 280,00	

<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
2023	1,93%	-1,30%	0,22%	8,32%	9,42%	TAK	TAK
2024	1,73%	-3,77%	-2,37%	6,98%	8,09%	TAK	TAK
2025	1,68%	5,17%	x	5,46%	6,56%	TAK	TAK
2026	1,53%	3,47%	x	4,55%	5,82%	TAK	TAK
2027	1,38%	3,37%	x	4,33%	5,59%	TAK	TAK
2028	1,24%	3,27%	x	2,79%	4,05%	TAK	TAK
2029	1,04%	3,18%	x	1,01%	2,27%	NIE	TAK
2030	0,87%	3,11%	x	1,91%	1,91%	TAK	TAK
2031	0,77%	3,04%	x	2,54%	2,54%	TAK	TAK
2032	0,68%	2,98%	x	3,52%	3,52%	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
2023	3 713 353,03	3 666 853,03	2 509 360,63	1 106 665,22	1 106 665,22	867 389,13	4 599 056,13	4 552 556,13	3 238 626,06
2024	3 406 043,89	3 406 043,89	2 233 032,14	14 628 806,23	14 628 806,23	9 308 309,41	4 117 139,89	4 117 139,89	2 944 128,14
2025	1 501 123,36	1 501 123,36	969 043,59	6 648 359,41	6 648 359,41	4 230 351,09	1 501 123,36	1 501 123,36	969 043,59
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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	165 237,00	165 237,00	146 165,66	53 786 548,66	19 254 576,88	34 531 971,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 628 806,23	14 628 806,23	9 308 309,41	74 959 338,39	14 132 000,89	60 827 337,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 672 748,41	10 672 748,41	4 230 351,09	60 794 234,77	9 785 986,36	51 008 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	31 796 217,00	1 461 017,00	30 335 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 173 563,00	573 563,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 173 563,00	573 563,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00	500 000,00	5 650 000,00	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:		wypłaty 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
2023	1 499 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 684 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 649 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 649 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 649 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 525 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 399 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 399 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 400 028,00	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.

<sup>\*</sup> 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 zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Raciborskiego  
na lata 2023-2032**

**dot. Załącznika Nr 1**

Zmian w WPF dokonano zgodnie z:

1. Uchwałą Nr 249/1435/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 21 listopada 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Powiatu Raciborskiego na 2023 rok (dochody i wydatki bieżące +185.737,23 zł, przesunięcie kwoty 17.500,00 zł z wydatków bieżących do wydatków majątkowych),
2. Uchwałą Nr 250/1445/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 28 listopada 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Powiatu Raciborskiego na 2023 rok (dochody i wydatki bieżące 58.023,00 zł),
3. Uchwałą Nr 251/1454/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 5 grudnia 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Powiatu Raciborskiego na 2023 rok (dochody i wydatki bieżące +3.593.512,00 zł).

PONADTO:

**ROK 2023:**

**Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 119.771,00 zł, z tytułu subwencji ogólnej.**

**Zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 119.771,00 zł, w tym na oświacie.**

*W pozycji 9.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęta jest kwota 46.500,00 zł (paragraf 2703), której program Besti@ w „Budżecie”, w załączniku „Dochody” nie uwzględnia w wierszu: „w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”.*

*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 kwot z paragrafów 291 i 295, tj. 520.861,03zł. Kwota 0,16 zł wynika z zaokrągleń w planie. Ponadto różnica pomiędzy pozycją 9.3 a limitem wydatków bieżących w przedsięwzięciach to:*

- ✓ 4.421,00 zł wydatki niekwalifikowalne w projektach unijnych, w budżecie zaplanowane na paragrafach z końcówką „0”,
- ✓ 46.500,00 zł jednoroczny projekt unijny,
- ✓ 3.056.500,00 zł zwroty dotyczące rozliczeń z Komisją Europejską.

*W pozycji 9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy nie ujęto kwot z paragrafów 669, tj. 803.723,57 zł.*