**Uchwała Nr X/109/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, art. 232, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r. poz. 869) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2015r. poz. 92)

**Rada Powiatu
uchwala:**

**§ 1.**Załącznik nr 1 do uchwały nr II/33/2018 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Załącznik nr 2 do uchwały nr II/33/2018 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**Uchwala się objaśnienia wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 w związku ze zmianami dokonanymi w budżecie Powiatu Tarnogórskiego.

**§ 4.**Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tarnogórskiego.

**§ 5.**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Powiatu**Przemysław Cichosz** |

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr X/109/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 27 sierpnia 2019 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/109/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 27 sierpnia 2019 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik nr 3 do uchwały nr X/109/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019 – 2028**

Konieczność zmiany w wieloletniej prognozie wynika ze zmian w budżecie dokonanych w miesiącach lipiec-sierpień, które wpłynęły na kształtowanie się podstawowych parametrów w latach 2019-2020 a także wartości ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. W poniższej tabeli przedstawiono zmiany podstawowych kategorii dla roku 2019 pomiędzy obecną a poprzednią wieloletnią prognozą finansową.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z dnia 28.06.2019r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 177 219 389,94 | 180 317 488,79 | 3 098 098,85 |
| 2 | Ogółem wydatki | 183 393 274,94 | 186 491 373,79 | 3 098 098,85 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -6 173 885,00 | -6 173 885,00 | 0,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 10 327 885,00 | 10 327 885,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 4 154 000,00 | 4 154 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 6 437 626,00 | 6 691 338,00 | 253 712,00 |

Zmiany w planie dochodów dotyczyły:

1. zwiększenia dotacji w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych na realizację zadania termomodernizacji budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w związku z uznaniem części kosztów za kwalifikowane;

2. zwiększenia dotacji od Wojewody na zadania zlecone w straży pożarnej oraz orzekaniu o niepełnosprawności;

3. ujęcia w budżecie środków z Funduszu Dróg Samorządowych oraz Gminy Zbrosławice na realizację przez Zarząd Dróg Powiatowych inwestycji pn. „Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach”;

4. ujęcia w budżecie środków z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację przez Zarząd Dróg Powiatowych zadań remontowych w infrastrukturze drogowej, tj.:

a) remont nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 3248S ul. Fabryczna w Kaletach,

b) remont nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2352S ul. Kaletańska w Boruszowicach,

c) remont nawierzchni bitumicznej jezdni drogi powiatowej nr 3257S ul. Imielów w Miasteczku Śląskim;

5. ujęcia w budżecie dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup sprzętu ochrony indywidualnej strażaka;

6. ujęcia w budżecie dotacji wynikających z rozliczenia zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, które zostały zakończone w roku ubiegłym, a refundacja środków wpłynęła w roku obecnym;

7. zwiększenia środków z Funduszu Pracy celem wypłaty nagród oraz składek na ubezpieczenia społeczne dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Tarnowskich Górach;

8. zwiększeń w planach Starostwa Powiatowego oraz jednostek podległych (Zarząd Dróg Powiatowych, jednostki pomocy społecznej) z tytułu ponadplanowo, lub nowo, wygenerowanych tytułów dochodów. Dochody te to między innymi: środki ze sprzedaży składników majątkowych, odpłatności pensjonariuszy, darowizny, otrzymane odszkodowania, odsetki bankowe, niezaangażowane środki na wydatki niewygasające, „uwolnione” środki z rachunku dochodów skarbu państwa prowadzonego w Banku Pekao oraz opłaty administracyjne.

Zmiany w grupie wydatków powiązane były częściowo z korektami strony dochodowej budżetu. Część jednak wygenerowanych dochodów, nie została bezpośrednio przyporządkowana do konkretnych grup wydatków, pozostając w dyspozycji Zarządu. Środki te postanowiono przeznaczyć na zwiększenie planu wydatków na budowę kotłowni w Domu Pomocy Społecznej Miedary, pokrycie zwiększonych kosztów postępowań sądowych, sporządzenie operatów szacunkowych, wkład własny do zadania budowy ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary, zadania remontowe w infrastrukturze drogowej, na prace porządkowe i pielęgnacyjne przy utrzymaniu zieleni na drogach powiatowych, czy też przygotowanie dokumentacji remontu i adaptacji budynku zamku w Nakle Śląskim. Pozostałe korekty, w samej tylko grupie wydatków, miały charakter porządkujący związany z dostosowaniem planu do zachodzących, nieprzewidzianych zdarzeń gospodarczych. W analizowanym okresie nie uległa zmianie wartość przychodów i rozchodów roku obecnego.

Jeżeli chodzi o rok 2020, w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach”, zwiększono dochody majątkowe – z dotacji z Gminy Zbrosławice oraz środków z Funduszu Dróg Samorządowych, a także wydatki majątkowe o kwotę 960 800,00 zł. Nie było konieczności dokonywania przesunięć celem zabezpieczenia wkładu własnego dla powyższej inwestycji, bowiem przy tworzeniu wieloletniej prognozy założono w latach przyszłych pewną rezerwę środków na wypadek wzrostu wartości kosztorysowej zadań, czy też możliwości aplikowania o dodatkowe środki zewnętrzne

Wprowadzone zmiany spowodowały pewną poprawę wskaźnika z art. 242 ustawy o finansach publicznych w efekcie pokrycia części wydatków inwestycyjnych dochodami bieżącymi. Powyższe wpłynęło również na nieznaczną poprawę w kształtowaniu się relacji z art. 243 wspomnianej ustawy. Warto w tym miejscu wspomnieć, iż obie ustawowe relacje spełnione są w całym okresie prognozy ze stosunkowo bezpieczną nadwyżką.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 zaszły następujące zmiany:

1. wprowadzono zadanie pn. „Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach” przewidziane do realizacji przez Zarząd Dróg Powiatowych w latach 2019-2020 w łącznej kwocie 1 977 672,00 zł. Celem inwestycji jest poprawa infrastruktury drogowej oraz stworzenie przestrzeni do aktywnego wypoczynku;

2. zwiększono o kwotę 3 653,00 zł limit wydatków w roku 2019, nie zmieniając przy tym łącznych nakładów finansowych, dla projektu „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku”. Niewydatkowane w roku 2018 środki przeznaczone zostaną na wynajem sal lekcyjnych do prowadzenia zajęć wyrównawczych;

3. zwiększono o kwotę 39 816,00 zł limit wydatków w roku 2019 oraz łączne nakłady finansowe dla inwestycji „Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach, ul. Strzelców Bytomskich 7”. Powyższe wynika ze zmiany źródeł finansowania zadania (zwiększenie kosztów kwalifikowanych, a co za tym idzie środków z dotacji strukturalnej) oraz konieczności wykonania robót dodatkowych.