**Uchwała Nr XII/122/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 24 września 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 z późn. zm.[[1]](#footnote-0))) 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 XII/122/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 24 września 2019 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XII/122/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 24 września 2019 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik nr 3 do uchwały nr XII/122/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 24 września 2019 r.

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

Zmiany w prognozie i przedsięwzięciach wieloletnich są rezultatem zdarzeń gospodarczych mających miejsce w miesiącu wrześniu. Wpłynęły one na wartości podstawowych kategorii w roku bieżącym. Zmianom uległy również dane dotyczące lat przyszłych. W poniższej tabeli przedstawiono zmiany podstawowych kategorii dla roku 2019 pomiędzy obecną a poprzednią wieloletnią prognozą finansową.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z dnia 17.09.2019r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 181 083 584,77 | 180 060 383,77 | -1 023 201,00 |
| 2 | Ogółem wydatki | 187 257 469,77 | 180 874 756,77 | -6 382 713,00 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -6 173 885,00 | -814 373,00 | 5 359 512,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 10 327 885,00 | 4 968 373,00 | -5 359 512,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 4 154 000,00 | 4 154 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 6 823 588,00 | 6 605 132,00 | -218 456,00 |

Zmiany w planie dochodów dotyczyły:

1. ujęcia w budżecie środków strukturalnych na realizację programu Erasmus+ „Praktyka zagraniczna-nowe możliwości, lepsze umiejętności” prowadzonego w Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej;

2. ujęcia w budżecie dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup specjalistycznego pojazdu wraz z przyczepą transportową;

3. usunięcia z budżetu planowanej dotacji strukturalnej na realizację programu „Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach w związku z nieotrzymaniem dofinansowania;

4. zwiększeń w planach Starostwa Powiatowego oraz jednostek pomocy społecznej z tytułu ponadplanowo wygenerowanych dochodów. Dochody te to między innymi: odpłatności pensjonariuszy, środki ze sprzedaży składników majątkowych oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Zmiany w grupie wydatków:

1. wynikały z korekty strony dochodowej budżetu;

2. miały charakter porządkujący związany z dostosowaniem planu do zachodzących, nieprzewidzianych zdarzeń gospodarczych. Ponadto część środków stanowiących wkład własny do nierealizowanego projektu termomodernizacji DPS „Przyjaźń” przeznaczona została na budowę palarni i wymianę stolarki okiennej w tej właśnie jednostce. W ramach planu wydatków szeroko rozumianej pomocy społecznej zabezpieczono środki na zakupy materiałów dla publicznych domów pomocy społecznej;

3. wynikały ze zmian w harmonogramach realizacji kilku zadań tj. związane były z przesunięciami realizacji zadań z roku obecnego na rok 2020 i lata przyszłe. W związku z powyższym w planie finansowym roku 2019 zmniejszeniu uległa również wartość zaangażowanych przychodów z wolnych środków.

W analizowanym okresie nie uległa zmianie wartość rozchodów roku obecnego i w dalszych latach prognozy finansowej.

Wartości podstawowych kategorii budżetowych w następnych latach uwzględniają częściowo dane zaczerpnięte z przygotowywanego obecnie projektu budżetu i wieloletniej prognozy na rok 2020, a ponadto posiadaną wiedzę na temat planowanych do realizacji zadań i przedsięwzięć, zarówno bieżących, jak też majątkowych. Należy jednak podkreślić, iż wartości te nie są ostateczne, bowiem na moment sporządzenia niniejszych objaśnień, nie posiadamy jeszcze – chociażby informacji od Ministra Finansów odnośnie wysokości części subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych a także od Wojewody o wysokości przyznanych dotacji celowych. Ponadto pewne zadania i parametry budżetowe są nadal kwestią prowadzonych na bieżąco uzgodnień.

Wprowadzone zmiany spowodowały dla roku 2019 pewne pogorszenie wskaźnika z art. 242 ustawy o finansach publicznych, choć nadal jest on spełniony. Wynikało to z jednej strony z przeznaczenia dochodów ze sprzedaży majątku na wydatki bieżące w DPS Łubie, z drugiej zaś z przeniesień planu wydatków majątkowych na zakup oprogramowania finansowo-księgowego na wydatki bieżące w dps-ach. Jeżeli chodzi o przyszłe lata prognozy wskaźniki z art. 242 i 243 są również spełnione. Należy jednak podkreślić, iż uwzględnienie zaktualizowanych wartości wpływa na powyższe wskaźniki negatywnie. Niższa bowiem niż w dotychczas obowiązującej wersji wieloletniej prognozy jest wartość różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Związane jest to w głównej mierze z relatywnie gorszymi relacjami pomiędzy rosnącymi kosztami bieżącego prowadzenia zadań a poziomem osiąganych dochodów bieżących.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 zaszły następujące zmiany:

1. wprowadzono zadanie dofinansowane środkami strukturalnymi pn. „Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności” przewidziane do realizacji przez Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach w latach 2019-2021 w łącznej kwocie 324 543,00 zł. Celem projektu jest umożliwienie młodzieży zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk panujących w krajach wymiany;

2. wprowadzono zadanie pn. „Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary” przewidziane do realizacji przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w latach 2019-2020 w łącznej kwocie 1 490 262,00 zł. Celem projektu jest przeniesienie źródła ciepła z budynku pałacu do nowego, wolnostojącego budynku kotłowni olejowej, ponadto modernizacja źródła ciepła a przez to obniżenie kosztów eksploatacji. Zadanie było pierwotnie planowane do realizacji w całości w roku 2019 jednak ze względu na przedłużające się procedury wyboru wykonawcy termin jego zakończenia określono na drugą połowę roku 2020;

3. wprowadzono zadanie związane z powierzeniem Miastu Radzionków zadania publicznego w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg powiatowych położonych w granicach administracyjnych Gminy Radzionków. Na realizację w latach 2019-2022 zadania zabezpieczono w Wydziale Inwestycji i Drogownictwa kwotę łącznie 370 000,00 zł. Bieżące letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych na ma celu poprawę komfortu i bezpieczeństwa w ruchu drogowym;

4. usunięto z wykazu zadanie pn. „Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach” planowane do realizacji przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w latach 2014-2020 w łącznej kwocie 3 444 933,00 zł. Przedsięwzięcie to nie uzyskało dofinansowania ze środków strukturalnych;

5. dokonano zmian w harmonogramie zadania pn. „Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach” polegających na przesunięciu terminu realizacji na lata 2020-2021 a także zwiększeniu łącznych nakładów finansowych do kwoty 6 880 000,00 zł. Powyższe jest wynikiem przedłużających się procedur związanych z wydaniem zezwolenia na realizację inwestycji drogowej oraz aplikowaniem o środki w ramach przyszłorocznego dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych;

6. dokonano zmian w harmonogramie zadania pn. „Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni”. Obecnie trwają na tym odcinku prace związane z przygotowaniem stosownej dokumentacji. Zasadnicze roboty budowlane winny się rozpocząć w przyszłym roku – stąd zmiany w limitach wydatków w latach 2019-2020. Ponadto Powiat nadal nie uzyskał informacji w sprawie ewentualnego dofinansowania zadania środkami z budżetu państwa. Całość zadania wyceniono na 12 889 174,00 zł;

7. skorygowano limity wydatków dla zadania pn. „Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego” w związku z późniejszym niż zakładano zakupem składnika majątku oraz rozpoczęciem jego eksploatacji.

1. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r. poz. 2245 [↑](#footnote-ref-0)