**Uchwała Nr LIII/416/2018
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 28 sierpnia 2018 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2018-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017r. poz. 2077 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 XLIV/363/2017 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2018-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Załącznik nr 2 do uchwały nr XLIV/363/2017 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2018-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**Uchwala się objaśnienia wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2018-2028 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**Adam Chmiel** |

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LIII/416/2018
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 28 sierpnia 2018 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LIII/416/2018
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 28 sierpnia 2018 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik nr 3 do uchwały nr LIII/416/2018
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 28 sierpnia 2018 r.

**Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2018 – 2028**

Zmiany w prognozie wynikają ze zmian w budżecie Powiatu dokonanych lipcowymi i sierpniowymi uchwałami Zarządu i Rady Powiatu. Zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w omawianym okresie, wpłynęły na wartości podstawowych kategorii prognozy w roku obecnym oraz w latach 2019-2020. Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono pięć nowych zadań z zakresu oświaty. Wartości podstawowych kategorii prognozy oraz ich zmiany dla roku 2018 obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z dnia 31.07.2018r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 160 556 293,00 | 163 034 752,02 | 2 478 459,02 |
| 2 | Ogółem wydatki | 167 037 320,00 | 169 685 779,02 | 2 648 459,02 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -6 481 027,00 | -6 651 027,00 | -170 000,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 9 035 027,00 | 9 205 027,00 | 170 000,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 554 000,00 | 2 554 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 4 691 352,00 | 4 721 352,00 | 30 000,00 |

Korekty planu dochodów budżetowych, pomimo iż od poprzedniej zmiany wieloletniej prognozy finansowej minął zaledwie miesiąc, były znaczące wartościowo i wynikały z:

1. zwiększenia planu dotacji od Wojewody na realizację zadań w orzekaniu o niepełnosprawności, z tytułu pomocy dla repatriantów, celem współfinansowania przebudowy ulicy Nałkowskiej w Radzionkowie a także na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych w jednostkach oświatowych;

2. zwiększenia planu dotacji z rezerwy ogólnej budżetu Wojewody na zakup sprzętu i aparatury medycznej na potrzeby WSP S.A.;

3. zwiększenia planu dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na organizację wyborów samorządowych 2018;

4. zwiększenia planu dotacji z Regionalnego Ośrodka Pomocy Społecznej na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi;

5. zwiększenia planu dotacji z Powiatu Będzińskiego w związku z uczestnictwem wychowanka w WTZ zlokalizowanym na terenie Tarnowskich Gór;

6. zwiększenia planu dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na realizację pięciu programów unijnych w jednostkach oświatowych, tj. „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku”, „Matura paszportem w przyszłość”, „Mierzymy wysoko”, „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego”, „Szkoła w działaniu”;

7. dofinansowania przez Nadleśnictwo Świerklaniec zadania „Modernizacja nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2352S Mikołeska- Lubocz”;

8. dofinansowania z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zakupu sprzętu ochrony indywidualnej strażaka;

9. zwiększenia dochodów w związku ze zwrotem podatku VAT spowodowanym korektami deklaracji za lata 2014-2015.

Zmiany w planie wydatków powiązane były zasadniczo z korektami strony dochodowej lub miały na celu dostosowanie planu do przewidywanego wykonania w następstwie zaistnienia nieprzewidzianych zdarzeń gospodarczych. Ponadto z budżetu Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu wygospodarowano środki stanowiące wkład własny dla realizacji opisanych w pkt 6 projektów. Przychodami z wolnych środków częściowo sfinansowano zaś wkład własny w związku z planowanym uzyskaniem dotacji na zakup sprzętu medycznego na potrzeby WSP S.A. Pogorszyło to wynik budżetu za 2018 rok (wzrost deficytu). W omawianym okresie nie uległa zmianie wartość rozchodów.

Jeśli chodzi o przyszłe lata prognozy to zwiększono plan dochodów i wydatków odpowiednio:

1. o kwotę 415 tys. zł w 2019 roku;

2. o kwotę 215 tys. zł w 2020 roku.

Kwoty te stanowią dotacje uzyskane na realizację projektów unijnych.

Zmiany dokonane w analizowanym okresie były praktycznie neutralne dla kształtowania się wskaźników określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych (oba wskaźniki są spełnione w całym okresie prognozy). Niewielka, pozytywna zmiana dotycząca wskaźnika z art. 242 była wynikiem przeniesienia środków z wydatków bieżących na majątkowe celem zabezpieczenia planu na modernizację wiaty w DPS Miedary.

Do wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik nr 2 wprowadzono pięć zadań realizowanych w placówkach oświatowych w latach 2018-2020. Wszystkie one mają na celu podniesienie poziomu kształcenia poprzez prowadzenie zajęć dydaktyczno-wyrównawczych opartych na metodzie eksperymentu. Dodatkowo zakładają modernizacje pracowni a także zakup materiałów dydaktycznych (laptopy, tablice multimedialne itp.). Jednostki, które otrzymały dofinansowanie to:

1. Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej na projekt „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku”, którego całkowite koszty zamkną się kwotą 149 096 zł;

2. Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych na projekt „Matura paszportem w przyszłość”, którego całkowite koszty zamkną się kwotą 185 364 zł;

3. Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych na projekt „Mierzymy wysoko”, którego całkowite koszty zamkną się kwotą 202 999 zł;

4. Zespół Szkół Techniczno-Usługowych na projekt „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego”, którego całkowite koszty zamkną się kwotą 415 380 zł;

5. I Liceum Ogólnokształcące na projekt „Szkoła w działaniu”, którego całkowite koszty zamkną się kwotą 356 623 zł.

1. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018 r. poz.1000, poz. 62, poz. 1366 [↑](#footnote-ref-0)