**Uchwała Nr IV/65/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 26 lutego 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 2017r. poz. 2077 z późn. zm.[[1]](#footnote-1))) 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.**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 wprowadza się następujące zmiany:

1) § 4 otrzymuje brzmienie: "1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu Tarnogórskiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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

**§ 2.**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.

**§ 3.**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.

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

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

**§ 6.**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 IV/65/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 26 lutego 2019 r.
[Zalacznik1.pdf](file:///C%3A%5CUsers%5Cnr314%5CAppData%5CLocal%5CTemp%5CZalacznik1.pdf)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/65/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 26 lutego 2019 r.
[Zalacznik2.pdf](file:///C%3A%5CUsers%5Cnr314%5CAppData%5CLocal%5CTemp%5CZalacznik2.pdf)

Załącznik nr 3 do uchwały nr IV/65/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 26 lutego 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, zarówno z wprowadzenia do treści uchwały upoważnienia dla Zarządu Powiatu Tarnogórskiego do dokonywania zmian w limitach wydatków i zobowiązań na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich, ale również z potrzeby dostosowania do zmian w budżecie dokonanych w okresie styczeń-luty bieżącego roku. Zmiany nie są znaczące wartościowo o czym świadczy poniższa tabela, w której porównano wielkości podstawowych kategorii dla roku 2019 w poprzedniej i obecnej wieloletniej prognozie.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z dnia 31.01.2019r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 172 040 300,00 | 172 284 907,00 | 244 607,00 |
| 2 | Ogółem wydatki | 176 671 969,00 | 176 918 923,00 | 246 954,00 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -4 631 669,00 | -4 634 016,00 | -2 347,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 6 785 669,00 | 6 788 016,00 | 2 347,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 154 000,00 | 2 154 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 6 323 489,00 | 6 534 142,00 | 210 653,00 |

Zmiany w planie dochodów dotyczyły:

1. zwiększenia planu z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych z przeznaczeniem na remont instalacji wodnej w Domu Pomocy Społecznej w Łubiu. Przyjęte do planu dochody z tytułu udziałów w PIT są nadal na poziomie znacznie poniżej wskaźnika ministerialnego otrzymanego w październiku ubiegłego roku;

2. zwiększenia planu z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej otrzymanej w latach ubiegłych;

3. zwiększenia planu z tytułu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na rewitalizację obszaru wokół zespołu pałacowo-parkowego w Brynku.

Zmiany w samej tylko grupie wydatków były nieliczne a ważniejsze dotyczyły przeniesień w oświacie na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz przekwalifikowania z wydatków bieżących na majątkowe zadania przebudowy toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych ze względu na zakres planowanych do przeprowadzenia prac. Jeżeli chodzi o przychody – wolnymi środkami sfinansowano zwiększenie planu wydatków dla projektu unijnego w Zespole Szkół Techniczno-Ekonomicznych pn. „Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro”.

W analizowanym okresie nie uległa zmianie wartość rozchodów dla roku obecnego oraz wartości podstawowych kategorii prognozy w latach przyszłych.

Wspomniane powyżej przekwalifikowanie wydatków bieżących na majątkowe a także przeznaczenie przychodów dla finansowania wydatków bieżących wpłynęły pozytywnie na kształtowanie się wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Ostateczna ich poprawa była niewielka, a ponadto oba są spełnione w całym okresie prognozy ze stosunkowo bezpieczną nadwyżką.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2, w związku z niewydatkowaniem w latach ubiegłych wszystkich założonych środków, zwiększono w roku 2019 limit wydatków o kwotę 2 347 zł, dla zadania realizowanego w Zespole Szkół Techniczno-Ekonomicznych pn. „Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro”, nie zmieniając przy tym łącznych nakładów finansowych.

1. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669, poz. 2500, poz. 2354 [↑](#footnote-ref-1)