**Uchwała Nr VI/80/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 30 kwietnia 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-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 VI/80/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 30 kwietnia 2019 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VI/80/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 30 kwietnia 2019 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik nr 3 do uchwały nr VI/80/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 30 kwietnia 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 marzec-kwiecień, które oddziałują na kształtowanie się podstawowych kategorii roku obecnego a także wpływają na 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 27.03.2019r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 172 712 955,00 | 174 934 239,50 |  2 221 284,50 |
| 2 | Ogółem wydatki | 178 371 971,00 | 180 608 124,50 | 2 236 153,50 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -5 659 016,00 | -5 673 885,00 | -14 869,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 7 813 016,00 | 7 827 885,00 | 14 869,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 154 000,00 | 2 154 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 6 511 037,00 | 6 492 048,00 | -18 989,00 |

Zmiany w planie dochodów dotyczyły:

1. zwiększenia planu z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych z przeznaczeniem na podwyższenie wynagrodzeń pracowników administracji, którego wysokość została uzgodniona ze stronami związków zawodowych w zawartym na tę okoliczność porozumieniu z dnia 12 kwietnia 2019 roku. Przyjęte do planu dochody z tytułu udziałów w PIT są nadal na poziomie znacznie poniżej wskaźnika ministerialnego otrzymanego w lutym bieżącego roku;

2. zwiększenia dotacji od Wojewody Śląskiego na działania w gospodarce nieruchomościami, straży pożarnej oraz Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności;

3. wprowadzenia do budżetu dotacji z Miasta Tarnowskie Góry celem współfinansowania zadań remontowych na drogach powiatowych;

4. zmniejszenia środków na prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych z terenu Powiatu w związku z wycofaniem się Gminy Miasteczko Śląskie z partycypacji w kosztach realizacji tego zadania;

5. wprowadzenia do planu ponadplanowych dochodów wygenerowanych w DPS Miedary z tytułu darowizny oraz opieki nad stażystami.

Zmiany w grupie wydatków powiązane były przeważnie z korektami strony dochodowej budżetu. Poza tym przychodami z wolnych środków w kwocie 14 869,00 zł dofinansowano realizację przez Wieloprofilowy Zespół Szkół programu unijnego „Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony”. Środki te nie zostały wydatkowane w latach ubiegłych.

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

Dokonane w budżecie zmiany, w tym przede wszystkim sfinansowanie przychodami z wolnych środków wydatków bieżących, wpłynęły nieznacznie negatywnie na kształtowanie się wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Należy jednak zauważyć, iż oba są nadal spełnione w całym okresie prognozy z bezpieczną nadwyżką.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 dokonano jednej korekty, a mianowicie zwiększono w roku 2019 o kwotę 14 869,00 zł limit wydatków dla zadania unijnego „Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony” realizowanego przez Wieloprofilowy Zespół Szkół, nie zwiększając przy tym łącznych nakładów finansowych dla całego zadania. Jak już wspomniano powyżej w latach ubiegłych nie zrealizowano dla tego zadania planu wydatków w pełnej wysokości.

1. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669, poz. 2500, poz. 2354, Dz.U. z 2019r. poz. 303, poz. 326, poz. 534 [↑](#footnote-ref-0)