**Uchwała Nr XVIII/183/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 28 kwietnia 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020-2028**

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-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 z późn. zm.[[2]](#footnote-2)))

**Rada Powiatu
uchwala:**

**§ 1.**Załącznik nr 1 do uchwały nr XV/156/2019 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Załącznik nr 2 do uchwały nr XV/156/2019 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**Objaśnienia wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020-2028 przyjęte w związku ze zmianami dokonanymi w budżecie Powiatu Tarnogórskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 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 XVIII/183/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 28 kwietnia 2020 r.
[Zalacznik1.pdf](file:///C%3A%5CUsers%5Cnr314%5CAppData%5CLocal%5CTemp%5CZalacznik1.pdf)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVIII/183/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 28 kwietnia 2020 r.
[Zalacznik2.pdf](file:///C%3A%5CUsers%5Cnr314%5CAppData%5CLocal%5CTemp%5CZalacznik2.pdf)

Załącznik nr 3 do uchwały nr XVIII/183/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 28 kwietnia 2020 r.

**Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020 – 2028**

Zmiany w prognozie i przedsięwzięciach wieloletnich mają na celu dostosowanie ich do zmian w budżecie dokonanych w miesiącach luty-kwiecień. Zmianie, w stosunku do poprzedniej prognozy uległy, wszystkie oprócz rozchodów, podstawowe kategorie roku bieżącego, a także wartość dochodów i wydatków w latach 2021-2022. Korekty dla roku bieżącego przedstawiono w poniższej tabeli.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z poprzedniej prognozy z dnia 25.02.2020r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 190 614 645,00 | 191 328 969,00 | 714 324,00 |
| 2 | Ogółem wydatki | 204 420 153,00 | 205 196 667,00 | 776 514,00 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -13 805 508,00 | -13 867 698,00 | -62 190,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 16 709 508,00 | 16 771 698,00 | 62 190,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 904 000,00 | 2 904 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 6 924 729,00 | 7 281 072,00 | 356 343,00 |

Jako przyczynę zaistniałych zmian po stronie dochodowej wskazać należy:

1. otrzymanie od Ministra Finansów tzw. drugiej wersji wskaźników po uchwaleniu budżetu państwa. Ujemnej korekcie uległa tu wielkość części oświatowej subwencji ogólnej. Zrekompensowana ona została zmniejszonymi wydatkami przeznaczonymi na ewentualny zwrot nadmiernie pobranej subwencji oświatowej za lata 2014-2015;

2. zwiększenie planu dotacji otrzymanych od Wojewody celem dofinansowania zadań zleconych w gospodarce nieruchomościami, straży pożarnej oraz Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności;

3. otrzymanie dofinansowania z Miasta Tarnowskie Góry na remont zabytkowych rzeźb zlokalizowanych przy Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych;

4. otrzymanie dofinansowania z budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na zakup specjalistycznego sprzętu medycznego;

5. otrzymanie wyższej niż zakładano kwoty z Funduszu Pracy na wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy;

6. wygenerowanie dodatkowych dochodów w Starostwie Powiatowym oraz jednostkach podległych (dps-y).

Zmiany w planie wydatków były rezultatem:

1. zmian w planowanych dochodach, o których mowa powyżej;

2. zaangażowania przychodów:

1) celem dofinansowania projektów unijnych w oświacie, w związku z niepełną realizacją wydatków w latach ubiegłych;

2) celem sfinansowania dokumentacji projektowej dla zadania termomodernizacji budynków Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych;

3. przeniesień pomiędzy poszczególnymi tytułami w grupie wydatków. Zabezpieczono między innymi środki na zwiększony odpis na ZFŚS, leasing samochodu na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych, roboty dodatkowe celem przebudowy sanitariatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących oraz remont ogrodzenia przy Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych. Zaangażowano ponadto środki z rezerwy utworzonej na podstawie ustawy o zarządzaniu kryzysowym na zakup materiałów i usług związanych ze zwalczaniem epidemii koronawirusa.

W analizowanym okresie nie uległa zmianie wartość planowanych rozchodów roku 2020. Co zaś się tyczy lat 2021-2022 zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o wartość planowanej do otrzymania dotacji strukturalnej na modernizację warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich oraz budowę warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych (łącznie o 850 tys. zł w roku 2021 i 3 400 tys. zł w roku 2022).Planuje się, iż w powyższych zadaniach dotacja strukturalna będzie stanowić do 85% wartości kosztorysowych przedsięwzięć. Jeśli zaś chodzi o pozostałą część wydatków majątkowych w obu zadaniach, finansowaną środkami własnymi, nie ma konieczności dokonania dodatkowych korekt w omawianych latach. Przy tworzeniu bowiem wieloletniej prognozy założono w latach przyszłych pewną rezerwę środków w segmencie majątkowym na wypadek przystąpienia do realizacji nowych zadań, wzrostu wartości kosztorysowej, czy też możliwości aplikowania o dodatkowe środki zewnętrzne.

Dokonane zmiany pozytywnie wpłynęły na relacje ustawowe określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. A to generalnie w związku przeniesieniami środków z planu wydatków bieżących na majątkowe oraz sfinansowaniem nowych wydatków majątkowych ponadplanowo wygenerowanymi dochodami bieżącymi. Podkreślenia wymaga fakt, iż obie analizowane relacje spełnione są, zarówno w roku obecnym, jak też i w latach przyszłych, ze stosunkowo bezpieczną nadwyżką.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 zaszły następujące zmiany:

1. wprowadzono do wykazu zadanie inwestycyjne pod nazwą „Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich” realizowane w latach 2021-2022 przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w łącznej kwocie 2 500 000,00 zł. Zadanie to, dofinansowane środkami strukturalnymi, ma na celu poprawę komfortu kształcenia i wyników nauczania dzięki wykorzystaniu bardziej nowoczesnych metod i technologii;

2. wprowadzono do wykazu zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych” realizowane w latach 2021-2022 przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w łącznej kwocie 2 500 000,00 zł. Zadanie to, dofinansowane środkami strukturalnymi, ma na celu poprawę komfortu kształcenia i wyników nauczania dzięki wykorzystaniu bardziej nowoczesnych metod i technologii;

3. wprowadzono do wykazu zadanie leasingu samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych realizowane w latach 2020-2023 przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w łącznej kwocie 136 700,00 zł. Zadanie to ma na celu poprawę infrastruktury drogowej i komfortu podróżowania;

4. zwiększono o kwotę 23 913,00 zł limit wydatków roku 2020 oraz łączną wartość zadania „Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” prowadzonego przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa, w związku z koniecznością realizacji robót dodatkowych;

5. zwiększono o kwotę 2 000,00 zł limit wydatków roku 2020, nie zmieniając jednakże łącznej wysokości zaangażowanych środków, dla zadania „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” realizowanego przez Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej. Kwota ta stanowi wartość niewydatkowanych w roku 2019 środków;

6. zwiększono o kwotę 190,00 zł limit wydatków roku 2020, nie zmieniając jednakże łącznej wysokości zaangażowanych środków, dla zadania „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” realizowanego przez Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych. Kwota ta stanowi wartość niewydatkowanych w latach ubiegłych środków.

1. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r. poz. 2245, z 2019r. poz. 1649, z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 [↑](#footnote-ref-1)
2. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2019r. poz.1903 [↑](#footnote-ref-2)