

Uchwała nr 315/1539/2013
Zarządu Powiatu w Tarnowskich Górach
z dnia 14 października 2013 roku

w sprawie:
przekazania pod obrady Rady Powiatu w Tarnowskich Górach projektu uchwały w sprawie
zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty
długu

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 595 z późn. zm.¹)

Zarząd Powiatu
uchwala:

§ 1

Kieruje się pod obrady Rady Powiatu w Tarnowskich Górach projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty długu stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Tarnogórskiemu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICESTAROSTA

ANDRZEJ ELWART

¹ Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2013 r. poz. 645.

(projekt)

**Uchwała Nr
Rady Powiatu w Tarnowskich Górach
z dnia października 2013 roku**

**w sprawie:
zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty
długu**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.²) oraz art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1241 z późn. zm.³)

**Rada Powiatu
uchwala:**

§ 1

Załącznik nr 1 do uchwały nr XVI/170/2011 Rady Powiatu w Tarnowskich Górach z dnia 27 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty długu otrzymuje postać według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Załącznik nr 2 do uchwały nr XVI/170/2011 Rady Powiatu w Tarnowskich Górach z dnia 27 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty długu otrzymuje postać według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Tarnowskich Górach.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

² Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2013 poz. 938.

³ Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2009 nr 219 poz. 1706, z 2010 nr 108 poz. 685, nr 152 poz. 1020, nr 161 poz. 1078, nr 96 poz. 620, z 2011 nr 226 poz. 1475, nr 238 poz. 1578, nr 178 poz. 1061, nr 197 poz. 1170, z 2012 nr 171 poz. 1016, poz. 986, z 2013r. poz. 1456, poz. 1548.

Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2013 – 2020

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego są rezultatem zmian w budżecie Powiatu na rok 2013 przyjętych uchwałami Zarządu i Rady Powiatu w miesiącu październiku 2013 r. oraz dostosowaniem podstawowych kategorii prognozy w roku przyszłym i latach następnych do opracowywanego obecnie projektu budżetu na rok 2014.

Lp.	Tytuł pozycji	Wartość WPF z dnia 01.10.2013 r.	Wartość WPF z obecnej uchwały	Różnica
1	Ogółem dochody	142 663 650,00	141 133 522,00	-1 530 128,00
2	Ogółem wydatki	142 007 489,00	140 477 361,00	-1 530 128,00
3	Wynik budżetu (1-2)	656 161,00	656 161,00	0,00
4	Przychody ogółem	3 549 647,00	3 549 647,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 205 808,00	4 205 808,00	0,00
6	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	-1 545 335,00	-1 545 391,00	-56,00

Ogólna wartość planu dochodów i wydatków budżetu w roku bieżącym obniżyła się o taką samą kwotę. Jako główne przyczyny zmian w planie dochodów należy wskazać:

- zmiany w harmonogramie realizacji przedsięwzięcia „*Mam zawód, mam pracę w regionie*” prowadzonego przez Powiat Tarnogórski. W związku z przesunięciem czasowym realizacji zadania Powiat w roku bieżącym otrzyma od instytucji wdrażającej środki niższe o kwotę 775 tys. zł. Środki te zostaną jednak przekazane i wydatkowane w przyszłym roku;
- nieuzyskanie dofinansowania dla projektu „*Wieża Centrum Kultury Śląskiej, Nakło Śląskie ul. Parkowa*” co spowodowało konieczność obniżenia planu dochodów majątkowych o kwotę planowanego zewnętrznego finansowania tj. 778 tys. zł.

Pozostałe zmiany planu dochodów to nieznaczne wartościowo korekty dostosowujące wielkość planu do rzeczywistego wykonywania dochodów.

Zmniejszenia w planie dochodów spowodowały konieczność analogicznych korekt również w planie wydatków roku 2013. Inne zmiany planu wydatków miały charakter urealniania wysokość planu do przewidywanego wykonania na koniec roku budżetowego. Zmiany te miały miejsce między innymi w: Starostwie Powiatowym, Powiatowym Urzędzie Pracy, jednostkach oświatowych i pomocy społecznej.

Zmianie nie uległ wynik budżetu, przychody oraz rozchody. Niewielka zmiana „in minus” dotyczyła wyniku operacyjnego brutto. Przyczyną było tu przeniesienie z dochodów bieżących na majątkowe kwoty 56 zł. w związku ze sprzedażą złomu w Zespole Szkół Budowlano – Architektonicznych w Tarnowskich Górach.

Zasadniczych zmian dokonano w wartościach podstawowych kategorii budżetowych w przyszłych latach prognozy. Jako punkt wyjścia przyjęto tu będący w trakcie opracowywania budżet roku 2014. Na jego podstawie określono również wartości lat

następnych, uwzględniając w prognozie planowane do uzyskania incydentalne dochody np. z programów unijnych, dotacji na inwestycje itp.

Korekty wprowadzone do WPF zmierzające do dostosowania jej do zgodności z budżetem roku 2013 minimalnie (o 56 zł.) pogorszyły wartość wskaźnika z art. 242 ustawy o finansach publicznych. W roku 2013 spełniony jest on nadal z bardzo nieznaczną rezerwą (tj. kwota 4 256 zł.). Nie daje to praktycznie żadnego pola manewru do zwiększania wydatków bieżących np. środkami pochodzącymi z przychodów lub przeniesień pomiędzy grupami wydatków majątkowych i bieżących w budżecie. Znacznie korzystniej, w odniesieniu do wskaźnika z art. 242, sytuacja przedstawia się w następnych latach prognozy.

Całkiem inaczej przedstawia się sytuacja dotycząca wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Widać to w kolumnach 9.8 i 9.8.1 prognozy gdzie dla lat 2013 – 2015 pojawia się komentarz o niespełnieniu relacji. Analizując dotychczasowe wykonanie budżetu roku bieżącego (przede wszystkim dochodów ze sprzedaży majątku) można spodziewać się, iż przy wyliczaniu wartości tego wskaźnika w roku 2014 (gdy do ich obliczenia przyjmować się będzie nie plan a rzeczywiste wykonanie roku 2013) relacja ta będzie niespełniona z jeszcze większą różnicą niż obecnie.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć.....” nastąpiła tylko jedna korekta. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji przedsięwzięcia „*Mam zawód, mam pracę w regionie*” dokonano zmian w limitach wydatków w latach 2013 i 2014 (część środków planowanych do realizacji w roku 2013 w kwocie 839 569 zł. przeniesiono na rok 2014).