

Projekt

z dnia 18 marca 2014 roku
Zatwierdzony przez Zarząd Powiatu w Tarnowskich
Górach

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W TARNOWSKICH GÓRACH**

z dnia 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2014-2020

Na podstawie 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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹⁾) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 z późn. zm.²⁾)

**Rada Powiatu
uchwała:**

§ 1. Załącznik nr 1 do uchwały nr LII/490/2014 Rady Powiatu w Tarnowskich Górach z dnia 4 lutego 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2014-2020 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 do uchwały nr LII/490/2014 Rady Powiatu w Tarnowskich Górach z dnia 4 lutego 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2014-2020 otrzymuje brzmienie 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.

¹⁾Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2013r. poz. 938,1646.

²⁾Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w:Dz. U. z 2013 r. poz. 1736.

Załącznik nr 3 do uchwały nr

Rady Powiatu w Tarnowskich Górach

z dnia.....2014 r.

Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2014 – 2020

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego są rezultatem zmian w budżecie Powiatu na rok 2014 przyjętych uchwałami Zarządu i Rady Powiatu w miesiącach marzec-kwiecień 2014 r. Różnice pomiędzy podstawowymi kategoriami poprzedniej i obecnej wersji prognozy, dla roku 2014, przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Tytuł pozycji	Wartość WPF z dnia 10.03.2014 r.	Wartość WPF z obecnej uchwały	Różnica
1.	Ogółem dochody	144 820 322,00	141 235 358,00	- 3 584 964,00
2.	Ogółem wydatki	140 386 514,00	138 601 550,00	- 1 784 964,00
3.	Wynik budżetu (1-2)	4 433 808,00	2 633 808,00	-1 800 000,00
4.	Przychody ogółem	1 072 000,00	2 872 000,00	1 800 000,00
5.	Rozchody budżetu	5 505 808,00	5 505 808,00	0,00
6.	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	4 357 059,00	2 104 878,00	-2 252 181,00

W następstwie zdarzeń gospodarczych, które wystąpiły na przestrzeni ostatniego miesiąca znaczącym zmianom uległy podstawowe kategorie budżetu, zarówno w roku 2014 jak również w przyszłych latach prognozy. Jako podstawowe przyczyny zmian w planie dochodów należy wskazać:

1. informację z Ministerstwa Finansów zmniejszającą kwotę przyznanej subwencji oświatowej;
2. nie uzyskanie dochodów z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na finansowanie inwestycji w Centrum Kultury Śląskiej;
3. nie uzyskanie dochodów z rezerwy subwencji ogólnej na budowę mostu w Gminie Zielona;
4. uzyskanie dodatkowych, ponadplanowych dochodów w Starostwie i jednostkach podległych oraz z tytułu dotacji na zadania zlecone.

Zmniejszenia w planie dochodów pociągnęły konieczność skorygowania planu wydatków. Tutaj jednak korekta nie była aż tak głęboka ponieważ zmniejszone dochody zostały częściowo zrekompensowane zwiększonymi przychodami z planowanego do zaciągnięcia kredytu na spłatę zobowiązań przejętych po zlikwidowanym na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wielospecjalistycznym Szpitalu Powiatowym im. dr B. Hagera w Tarnowskich Górach.

Kwota planowanych do spłaty, przejętych na podstawie ustawy o działalności leczniczej zobowiązań bieżących (wykazana w roku 2014 w kolumnie 2.1.2), jak również spłaty rat kredytu zaciągniętego na ten cel (wykazane w latach 2015-2018 w kolumnie 5.1.1.3) podlegają wyłączeniu przy obliczaniu ustawowych wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych na podstawie art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej.

Korekty budżetu w latach 2015-2018 uwzględniają konieczność ponoszenia dodatkowych rozchodów (corocznie po 450 tys. zł.). Środki na ten cel zostaną wygospodarowane poprzez zmniejszenia, zarówno w planie wydatków bieżących jak i majątkowych. Nieznacznie, w każdym roku prognozy, zwiększają się kwoty odsetek należnych do zapłaty od zaciągniętych kredytów.

Niewielkie zmiany nastąpiły w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć.....” a polegały one na:

1. usunięciu z wykazu przedsięwzięcia pod nazwą „Centrum Kultury Śląskiej – II etap” – ponieważ zadanie to nie uzyskało dofinansowania z Norweskiego Mechanizmu Finansowego;
2. przesunięciu z planu wydatków majątkowych na wydatki bieżące nakładów w zadaniu „Mam zawód, mam pracę w regionie” w związku ze zmianą interpretacji dotyczącej sposobu klasyfikacji wydatków na doposażenie pracowni dydaktycznych w szkołach;
3. zwiększeniu w planach zadań realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy („Doświadczony pracownik, sprawny urząd” i „Gotowi do startu – staż”) w związku z przesunięciami w harmonogramie realizacji wydatków (przesunięte środki miały być pierwotnie wydatkowane w 2013 roku).