**Uchwała Nr XVII/175/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 25 lutego 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-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 z późn. zm.[[2]](#footnote-1)))

**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.**Uchwala się objaśnienia wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020-2028 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 XVII/175/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 25 lutego 2020 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVII/175/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 25 lutego 2020 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik nr 3 do uchwały nr XVII/175/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 25 lutego 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 są zasadniczo rezultatem zdarzeń gospodarczych mających miejsce w miesiącach styczniu i lutym. Pewne zmiany spowodowane są jednakże przesunięciami w harmonogramach realizacji zadań z roku 2019 do roku bieżącego. Zaplanowane, acz niewydatkowane w roku 2019, środki „przechodzą” do budżetu tegorocznego jako przychody i finansują zwiększony plan wydatków, celem pełnej i zgodnej z umowami realizacji zadań. Jeśli chodzi o przyszłe lata prognozy, z powodu zmian w harmonogramie przekazywania z budżetu państwa środków na adaptację pomieszczeń szpitalnych, zwiększono w roku 2021 kwoty dochodów i wydatków. W poniższej tabeli przedstawiono zmiany podstawowych kategorii dla roku 2020 pomiędzy obecną a poprzednią wieloletnią prognozą finansową.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z dnia 28.01.2020r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 193 200 606,00 | 189 896 019,00 | -3 304 587,00 |
| 2 | Ogółem wydatki | 204 821 570,00 | 202 724 710,00 | -2 096 860,00 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -11 620 964,00 | -12 828 691,00 | -1 207 727,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 14 524 964,00 | 15 732 691,00 | 1 207 727,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 904 000,00 | 2 904 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 7 957 456,00 | 7 024 729,00 | -932 727,00 |

Jeśli chodzi o dochody – ilościowo liczba zmian była niewielka, jednak ze względu na przesunięcie na rok 2021 części planowanej do otrzymania dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na wspomnianą już adaptację pomieszczeń szpitalnych wartość ujemnej korekty obecnego roku jest wysoka. Druga, i zarazem ostatnia ze zmian strony dochodowej, związana jest z nieznacznym zwiększeniem planu z odpłatności pensjonariuszy w DPS „Przyjaźń”.

Korekty strony wydatkowej związane były z:

1. zmianami w dochodach budżetowych;

2. koniecznością zwiększenia planu dla programów i projektów unijnych o środki niewydatkowane w roku ubiegłym a pozostające na wyodrębnionych rachunkach bankowych. Jako źródło sfinansowania tych wydatków posłużył nowy tytuł przychodów budżetowych związany z rozliczeniem dotacji na programy i projekty strukturalne;

3. koniecznością doszacowania planu wydatków na zadania inwestycyjno-remontowe realizowane w Wydziale Inwestycji i Drogownictwa. Jako źródło sfinansowania tych wydatków posłużyły przychody z wolnych środków pozostające na rachunku budżetu z rozliczenia działalności kredytobiorczej z lat ubiegłych.

Pomimo wysokiego zaangażowania w obecnym budżecie środków z przychodów, posiadana wiedza co do wykonania podstawowych kategorii za rok 2019, daje pewność, iż kolejne uruchamiane środki przychodowe są jak najbardziej realne i mogą posłużyć do finansowania dodatkowych wydatków roku bieżącego.

W analizowanym okresie nie uległa zmianie wartość rozchodów budżetowych obecnego roku. W rezultacie przesunięcia w harmonogramie przekazywania dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na adaptację pomieszczeń szpitalnych w roku 2021 wzrosła o kwotę 3 320 tys. zł wartość dochodów i wydatków majątkowych.

Zwiększenie w roku 2020 planu wydatków bieżących na programy i projekty unijne, sfinansowanych przychodami, pogorszyło relacje ustawowe określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Należy jednak podkreślić, iż zmiany wskaźników nie były znaczące, a ponadto, iż obie 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. ze względu na niewydatkowanie pełnej, zaplanowanej na rok 2019, puli środków na realizację projektów unijnych zwiększono limity wydatków roku 2020, nie zmieniając jednakże łącznej wartości dla następujących zadań:

1) „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” o kwotę 196 964,00 zł;

2) „Teraz MY” o kwotę 144 586,00 zł;

3) „Szkoła w działaniu” o kwotę 25 757,00 zł;

4) „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej” o kwotę 345,00 zł;

5) „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” o kwotę 20 280,00 zł;

6) „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” o kwotę 39 876,00 zł;

7) „Matura paszportem w przyszłość” o kwotę 3 013,00 zł;

8) „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” o kwotę 90 576,00 zł;

9) „Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności” o kwotę 1 242,00 zł;

10) „Mierzymy wysoko” o kwotę 1 773,00 zł;

11) „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” o kwotę 423 277,00 zł. Jednocześnie część środków zaplanowanych na wydatki bieżące w kwocie 75 000,00 zł przeznaczono na zakupy inwestycyjne;

2. ze względu na zmianę w harmonogramie realizacji projektu unijnego „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku” przesuwającą z roku 2020 na rok 2019 wykonanie pewnych działań zmniejszono o kwotę 9 047,00 zł limit wydatków roku 2020, nie zmieniając jednakże łącznej wartości ww. zadania;

3. ze względu na przesunięcia w harmonogramie realizacji zadania „Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji” – projekt który pierwotnie miał być ukończony w 2019 roku będzie kontynuowany także w roku 2020. Planowane nakłady w bieżącym roku zamkną się kwotą 29 085,00 zł. Jednakże nie zmieni się łączna wartość całego zadania;

4. w związku ze zmianą harmonogramu przekazywania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na zadanie „Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP SA na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” część nakładów w kwocie 3 319 587,00 zł przesunięto do realizacji z roku 2020 na 2021, nie zmieniając jednakże całkowitej wartości przedsięwzięcia;

5. w związku z rozszerzeniem zakresu przebudowy pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących zwiększono o kwotę 200 000,00 limit wydatków roku 2020 oraz całkowitą wartość dla zadania „Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”.

1. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r. poz. 2245, z 2019r. poz. 1649 [↑](#footnote-ref-0)
2. )Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2019r. poz. 1903 [↑](#footnote-ref-1)