**Uchwała Nr XX/201/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 23 czerwca 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 XX/201/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 23 czerwca 2020 r.
[Zalacznik1.pdf](file:///C%3A%5CUsers%5Cnr511%5CAppData%5CLocal%5CTemp%5CZalacznik1.pdf)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XX/201/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 23 czerwca 2020 r.
[Zalacznik2.pdf](file:///C%3A%5CUsers%5Cnr511%5CAppData%5CLocal%5CTemp%5CZalacznik2.pdf)

Załącznik nr 3 do uchwały nr XX/201/2020
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 23 czerwca 2020 r.

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

Zmiany w prognozie i wykazie przedsięwzięć wieloletnich mają na celu dostosowanie tych dokumentów do zmian w budżecie dokonanych w miesiącach maj-czerwiec. Zmianie, w stosunku do poprzedniej prognozy uległy, wszystkie oprócz rozchodów, podstawowe kategorie roku bieżącego, a także wartość dochodów i wydatków w roku 2022. Korekty dla roku bieżącego przedstawiono w poniższej tabeli.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z poprzedniej prognozy z dnia 26.05.2020r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 192 534 753,59 | 191 397 573,00 | -1 137 180,59 |
| 2 | Ogółem wydatki | 206 702 451,59 | 207 930 378,00 | 1 227 926,41 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -14 167 698,00 | -16 532 805,00 | -2 365 107,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 17 071 698,00 | 19 436 805,00 | 2 365 107,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 904 000,00 | 2 904 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 7 281 072,00 | 7 268 572,00 | -12 500,00 |

Jako przyczynę zaistniałych zmian po stronie dochodowej w roku 2020 wskazać należy:

1. otrzymanie od Wojewody Śląskiego dotacji celem współfinansowania zadań zleconych w straży pożarnej, w obszarze przeciwdziałania skutkom epidemii COVID-19 oraz wsparcia dla posiadaczy Karty Polaka;

2. otrzymanie dofinansowania z Gminy Miasteczko Śląskie na budowę ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż ul. Św. Marka;

3. otrzymanie z budżetu państwa dotacji celem sfinansowania programu z zakresu pomocy społecznej pn. „Abecadło bez przemocy”;

4. brak dofinansowania z Nadleśnictwa Świerklaniec oraz obniżone dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych dla inwestycji związanej z rozbudową DP3210S i 3207S przy ul. Główniej w Zendku;

5. otrzymanie z Funduszu Pracy środków na finansowanie zwiększonych kosztów osobowych i rzeczowych funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy związanych z przeciwdziałaniem skutkom gospodarczym epidemii COVID-19;

6. otrzymanie z Ministerstwa Finansów refundacji wydatków strukturalnych poniesionych w latach ubiegłych na termomodernizację Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego. Środki te przeznaczono w obecnym budżecie na doszacowanie planu wydatków celem przebudowy pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących;

7. wygenerowanie dodatkowych dochodów w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie z not płatnych przez gminy w związku z umieszczeniem dzieci w pieczy zastępczej.

Zmiany w planie wydatków były rezultatem:

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

2. zaangażowania przychodów celem zabezpieczenia dodatkowego wkładu własnego na rozbudowę ulicy Głównej w Zendku. Należy w tym miejscu dodać i podkreślić, iż przychody przeznaczono również celem skompensowania zmniejszonych dochodów na realizację omawianego zadania;

3. przeniesień pomiędzy poszczególnymi tytułami w grupie wydatków. Zabezpieczono między innymi kolejne środki 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 roku 2022 zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o wartość planowanej do otrzymania dotacji strukturalnej na termomodernizację budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych oraz termomodernizację budynku Zarządu Dróg Powiatowych wraz z instalacją fotowoltaiki (łącznie o 2 412 tys. zł). Jeśli zaś chodzi o pozostałą część wydatków majątkowych, finansowaną środkami własnymi, nie ma konieczności dokonania dodatkowych korekt. 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. W ramach omawianych termomodernizacji zaangażowane będą środki z trzech źródeł finansowania tj. dofinansowanie unijne (ostatnia cyfra paragrafu „7”), wkład własny kwalifikowany (ostatnia cyfra paragrafu „9”) oraz wkład własny niekwalifikowany (ostatnia cyfra paragrafu „0”). Celem zachowania spójności i czytelności danych cała wartość zadania została w wykazie przedsięwzięć przedstawiona w wierszu 1.1 jako wydatki na programy współfinansowane środkami unijnymi.

Dokonane zmiany nieznacznie negatywnie wpłynęły na relacje ustawowe określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. A to w związku z  przeniesieniami środków z planu wydatków majątkowych na bieżące. 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 „Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach” realizowane w latach 2020-2022 przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w łącznej kwocie 2 564 000,00 zł. Zadanie to, dofinansowane środkami strukturalnymi, ma na celu poprawę komfortu kształcenia oraz ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki;

2. wprowadzono do wykazu zadanie inwestycyjne pod nazwą „Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki” realizowane w latach 2020-2022 przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w łącznej kwocie 808 106,00 zł. Zadanie to, dofinansowane środkami strukturalnymi, ma na celu poprawę komfortu pracy oraz ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki

3. zwiększono o kwotę 356 000,00 zł limit wydatków roku 2020 oraz łączną wartość zadania „Rozbudowa DP 3210S i 3207S ul. Główna w Zendku” prowadzonego przez Zarząd Dróg Powiatowych, w związku z koniecznością dostosowania planu do wartości określonej we wniosku aplikacyjnym złożonym do Funduszu Dróg Samorządowych;

4. zwiększono o kwotę 100 062,00 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 rozstrzygnięciem przetargu na realizację zadania.

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)