**Uchwała Nr IX/105/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego**

z dnia 14 czerwca 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028**

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) 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)

**Rada Powiatu
uchwala:**

**§ 1.**Załącznik nr 1 do uchwały nr II/33/2018 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Załącznik nr 2 do uchwały nr II/33/2018 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 otrzymuje brzmienie według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**Uchwala się objaśnienia wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 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 IX/105/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 14 czerwca 2019 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/105/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 14 czerwca 2019 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik nr 3 do uchwały nr IX/105/2019
Rady Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 14 czerwca 2019 r.

**Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019 – 2028**

Konieczność zmiany w wieloletniej prognozie wynika ze zmian w budżecie dokonanych w miesiącach maj-czerwiec, które wpłynęły na kształtowanie się podstawowych parametrów w obecnym roku a także wartości ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. W poniższej tabeli przedstawiono zmiany podstawowych kategorii dla roku 2019 pomiędzy obecną a poprzednią wieloletnią prognozą finansową.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Tytuł pozycji** | **Wartość WPF z dnia 28.05.2019r.**  | **Wartość WPF z obecnej uchwały** | **Różnica** |
| 1 | Ogółem dochody | 175 537 069,94 | 177 211 792,94 | 1 674 723,00 |
| 2 | Ogółem wydatki | 181 710 954,94 | 183 385 677,94 | 1 674 723,00 |
| 3 | Wynik budżetu (1-2) | -6 173 885,00 | -6 173 885,00 | 0,00 |
| 4 | Przychody ogółem | 10 327 885,00 | 10 327 885,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 4 154 000,00 | 4 154 000,00 | 0,00 |
| 6 | Wynik operacyjny brutto =dochody bieżące - wydatki bieżące | 6 522 048,00 | 6 418 991,00 | -103 057,00 |

Zmiany w planie dochodów dotyczyły:

1. zwiększenia dotacji z Gminy Ożarowice przy jednoczesnym zmniejszeniu środków z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację przebudowy drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy;

2. zwiększenia środków z Nadleśnictwa Świerklaniec na remont nawierzchni bitumicznych jezdni drogi powiatowej nr 3257S ul. Imielów w Miasteczku Śląskim;

3. korekt planu (przeważnie zwiększających) w jednostkach oświatowych oraz pomocy społecznej. Środki te zostały przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów oraz zapłatę za media.

Zmiany w grupie wydatków powiązane były zasadniczo z korektami strony dochodowej budżetu. W pozostałych, acz sporadycznych, przypadkach drobne korekty w samej tylko grupie wydatków miały charakter porządkujący związany z dostosowaniem planu do zachodzących, nieprzewidzianych zdarzeń gospodarczych. W analizowanym okresie nie uległa zmianie wartość przychodów i rozchodów roku obecnego a także podstawowe kategorie prognozy w latach przyszłych.

Wprowadzone zmiany spowodowały nieznaczne pogorszenie wskaźnika z art. 242 ustawy o finansach publicznych w efekcie przeniesienia środków z wydatków majątkowych na bieżące oraz przeznaczenia dochodów majątkowych (sprzedaż zbędnych składników majątku) na wydatki bieżące. Negatywnie wpłynęły również na kształtowanie się wskaźnika z art. 243 wspomnianej ustawy. Należy jednak podkreślić, iż obie ustawowe relacje spełnione są w całym okresie prognozy ze stosunkowo bezpieczną nadwyżką.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 zwiększono o kwotę 988 750,00 zł limit wydatków w roku 2019 oraz łączne nakłady finansowe na realizację zadania „Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy Gmina Ożarowice”. W wyniku zakończenia procedur przetargowych koszty robót okazały się wyższe niż pierwotnie zakładano. Zaznaczenia wymaga fakt, iż Powiat nie zaangażował w tym celu środków własnych a dodatkowe koszty sfinansowano zwiększoną dotacją z Gminy Ożarowice.