

**Uchwała nr 84/517/2019
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 30 grudnia 2019 roku**

**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 z późn.zm.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)

**Zarząd 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

Uchwała się objaśnienia wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2019-2028 w związku ze zmianami dokonanymi w budżecie Powiatu Tarnogórskiego.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tarnogórskiego.

§ 4

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

**PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU**

Krystyna Kosmala

¹ Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r.poz.2245

² Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2019r.poz.1903

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do uchwały nr 841/547/2019
z dnia 30.08.2019 r.
Powiatu Tarnobrzegskiego

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:								w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:			1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości							
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
2019	180 884 739,05	168 862 320,05	44 260 422,00	1 300 000,00	4 674 590,00	0,00	67 868 615,00	33 579 728,05	12 022 419,00	91 713,00	11 855 429,00			
2020	192 966 769,00	170 289 077,00	43 424 608,00	1 400 000,00	4 463 240,00	0,00	79 147 385,00	26 946 376,00	22 677 692,00	1 088 124,00	21 589 568,00			
2021	180 425 000,00	169 825 000,00	43 900 000,00	1 420 000,00	4 470 000,00	0,00	79 335 000,00	26 000 000,00	10 600 000,00	600 000,00	10 000 000,00			
2022	178 115 000,00	170 565 000,00	44 500 000,00	1 450 000,00	4 480 000,00	0,00	79 335 000,00	26 100 000,00	7 550 000,00	550 000,00	7 000 000,00			
2023	179 265 000,00	171 765 000,00	45 100 000,00	1 475 000,00	4 480 000,00	0,00	79 835 000,00	26 125 000,00	7 500 000,00	500 000,00	7 000 000,00			
2024	180 545 000,00	172 795 000,00	45 700 000,00	1 500 000,00	4 500 000,00	0,00	79 845 000,00	26 450 000,00	7 750 000,00	450 000,00	7 300 000,00			
2025	181 745 000,00	173 795 000,00	46 400 000,00	1 530 000,00	4 520 000,00	0,00	79 945 000,00	26 550 000,00	7 950 000,00	450 000,00	7 500 000,00			
2026	183 090 000,00	175 090 000,00	46 700 000,00	1 560 000,00	4 540 000,00	0,00	80 560 000,00	26 830 000,00	8 000 000,00	400 000,00	7 600 000,00			
2027	183 700 000,00	175 550 000,00	46 900 000,00	1 580 000,00	4 570 000,00	0,00	80 560 000,00	26 940 000,00	8 150 000,00	400 000,00	7 750 000,00			
2028	184 810 000,00	176 410 000,00	47 400 000,00	1 600 000,00	4 600 000,00	0,00	80 760 000,00	26 950 000,00	8 400 000,00	400 000,00	8 000 000,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykracających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
		w tym:									
		w tym:						w tym:			
		z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)		wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto wylączone z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	
		Wydatki bieżące x		Wydatki ogółem x						odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
										Wydatki majątkowe x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2		
2019	181 699 112,05	160 959 651,05	0,00	0,00	x	700 000,00	680 000,00	0,00	20 739 461,00		
2020	202 262 769,00	161 841 321,00	0,00	0,00	x	679 000,00	679 000,00	0,00	40 421 448,00		
2021	178 021 000,00	163 500 000,00	0,00	0,00	x	640 000,00	640 000,00	0,00	14 521 000,00		
2022	175 161 901,00	164 100 000,00	0,00	0,00	x	605 000,00	605 000,00	0,00	11 061 901,00		
2023	176 465 000,00	164 700 000,00	0,00	0,00	x	540 000,00	540 000,00	0,00	11 765 000,00		
2024	177 845 000,00	165 400 000,00	0,00	0,00	x	470 000,00	470 000,00	0,00	12 445 000,00		
2025	179 045 000,00	166 300 000,00	0,00	0,00	x	360 000,00	360 000,00	0,00	12 745 000,00		
2026	180 435 000,00	167 200 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	13 235 000,00		
2027	182 950 000,00	168 100 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	14 850 000,00		
2028	184 060 000,00	168 900 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	15 160 000,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3				4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2019	-814 373,00	4 968 373,00		0,00	0,00	488 373,00	468 373,00	4 500 000,00	346 000,00
2020	-9 296 000,00	9 700 000,00		0,00	0,00	9 700 000,00	9 296 000,00	0,00	0,00
2021	2 404 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 953 099,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 800 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 700 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 700 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 655 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
							5.1.1				5.1.1.1
Lp		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7		
2019	4 154 000,00	4 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 187 122,00	0,00	7 902 669,00	8 371 042,00
2020	404 000,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 763 752,00	0,00	8 447 756,00	18 147 756,00
2021	2 404 000,00	2 404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 340 382,00	0,00	6 325 000,00	6 325 000,00
2022	2 953 099,00	2 953 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 367 913,00	0,00	6 465 000,00	6 465 000,00
2023	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 555 000,00	0,00	7 065 000,00	7 065 000,00
2024	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 855 000,00	0,00	7 395 000,00	7 395 000,00
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 155 000,00	0,00	7 495 000,00	7 495 000,00
2026	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	7 890 000,00	7 890 000,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	7 450 000,00	7 450 000,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 510 000,00	7 510 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	4,42%	6,28%	7,08%	TAK	TAK
2020	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	4,94%	4,77%	5,56%	TAK	TAK
2021	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	3,84%	4,40%	5,19%	TAK	TAK
2022	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	3,94%	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2023	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	4,22%	4,24%	4,24%	TAK	TAK
2024	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	4,35%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2025	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	4,37%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2026	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	4,53%	4,31%	4,31%	TAK	TAK
2027	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	4,27%	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2028	0,43%	0,43%	0,00	0,43%	4,28%	4,39%	4,39%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	84 528 483,35	15 333 347,00	20 552 736,00	5 122 530,00	15 430 206,00	6 846 561,00	13 892 900,00	0,00
2020	0,00	0,00	90 616 197,00	15 701 908,00	38 069 269,00	3 637 971,00	34 431 298,00	34 405 298,00	6 016 150,00	0,00
2021	2 404 000,00	2 404 000,00	91 600 000,00	15 900 000,00	4 338 208,00	1 581 838,00	2 756 370,00	2 756 370,00	11 764 630,00	0,00
2022	2 953 099,00	2 953 099,00	92 200 000,00	16 000 000,00	1 523 241,00	593 871,00	929 370,00	929 370,00	10 132 531,00	0,00
2023	2 800 000,00	2 800 000,00	92 600 000,00	16 200 000,00	12 913,00	0,00	12 913,00	12 913,00	11 752 087,00	0,00
2024	2 700 000,00	2 700 000,00	93 100 000,00	16 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 445 000,00	0,00
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	93 700 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 745 000,00	0,00
2026	2 655 000,00	2 655 000,00	94 400 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 235 000,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	95 100 000,00	16 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 850 000,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	95 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 160 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymagające do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	4 664 860,00	3 157 480,00	3 146 599,00	5 240 322,00	5 233 451,00	5 233 451,00	5 092 530,00	3 367 610,00	3 356 729,00
2020	2 387 942,00	2 029 155,00	1 422 631,00	3 112 227,00	3 109 990,00	0,00	3 517 971,00	2 222 099,00	1 615 575,00
2021	1 594 904,00	1 317 608,00	27 000,00	874 000,00	853 618,00	0,00	1 451 839,00	1 317 608,00	27 000,00
2022	489 846,00	454 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 871,00	454 554,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Wyszczególnienie						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zmiany w prognozie mają na celu dostosowanie zawartych w niej danych do wartości wykazanych w budżecie – w związku z zakończeniem bieżącego roku. Zmianie uległy tylko wartości podstawowych kategorii w roku bieżącym, co ukazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Lp.	Tytuł pozycji	Wartość WPF z dnia 17.12.2019r.	Wartość WPF z obecnej uchwały	Różnica
1	Ogółem dochody	180 870 340,53	180 884 739,05	14 398,52
2	Ogółem wydatki	181 684 713,53	181 699 112,05	14 398,52
3	Wynik budżetu (1-2)	- 814 373,00	- 814 373,00	0,00
4	Przychody ogółem	4 968 373,00	4 968 373,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 154 000,00	4 154 000,00	0,00
6	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	7 903 916,00	7 902 669,00	- 1 247,00

Stosunkowo krótki okres pomiędzy poprzednią a obecną zmianą wieloletniej prognozy finansowej determinuje niewielką ilościowo i wartościowo liczbę zmian w planie dochodów, które wynikają z:

1. zwiększenia o kwotę 40 000,00 zł planu dotacji od Wojewody Śląskiego na zadanie zlecone w straży pożarnej z przeznaczeniem na zakup materiałów eksploatacyjnych;
2. zmniejszenia o kwotę 35 851,48 zł planu dotacji od Wojewody Śląskiego na zadanie własne związane z zabezpieczeniem funkcjonowania domów pomocy społecznej;
3. korekt planu dotacji z gmin na realizację zadań remontowych w infrastrukturze drogowej. Łączne zwiększenie planu to kwota 10 250,00 zł.

Zmiany w planie wydatków wynikały po części z korekt strony dochodowej budżetu, o których mowa wyżej. Ponadto, w związku zakończeniem roku, dokonano licznych – aczkolwiek zazwyczaj niewielkich wartościowo – zmian w prawie wszystkich podległych jednostkach. Ich celem było jak najbardziej optymalne wykorzystanie środków w ramach przyznanych planów finansowych.

Nie uległa zmianie wartość przychodów i rozchodów w okresie pomiędzy 17 grudnia a datą podjęcia niniejszej uchwały oraz wartości podstawowych kategorii prognozy w latach przyszłych. Żadne zmiany nie nastąpiły również w wykazie przedsięwzięć.

Zmiany dokonane w analizowanym okresie wpłynęły nieznacznie negatywnie na wartość wskaźników określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych (oba wskaźniki są spełnione w całym okresie prognozy). Powyższe było wynikiem przeniesień w planie wydatków z majątkowych na bieżące w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach.

**PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU**

Krystyna Kosmała