

Objaśnienia
do Uchwały Nr 98/2015
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 29 kwietnia 2015 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego
na lata 2015-2022

1. W załączniku nr 1 wprowadza się następujące zmiany:

Lp.	Wyszczególnienie dla 2015r.	2015r. przed zmianą	Zmiana	2015r. po zmianie
1.	Dochody ogółem	68 809 574	652 215	69 461 789
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	68 112 574	652 215	68 764 789
1.1.4.	z subwencji ogólnej	39 211 658	129 206	39 340 864
1.1.5.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące	10 792 640	91 300	10 883 940
2.	Wydatki ogółem	65 816 219	4 139 935	69 956 154
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	63 721 219	2 952 215	66 673 434
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	650 000	- 2 940	647 060
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	650 000	- 2 940	647 060
2.2.	Wydatki majątkowe	2 095 000	1 187 720	3 282 720
3.	Wynik budżetu	2 993 355	- 3 487 720	- 494 365
4.	Przychody budżetu	0	3 487 720	3 487 720
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	3 487 720	3 487 720
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	494 365	494 365
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 391 355	- 2 300 000	2 091 355
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 391 355	1 187 720	5 579 075
9.	Wskaźniki spłaty zobowiązań			
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,29 %	- 0,05 %	5,24 %
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,29 %	- 0,05 %	5,24 %
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,29 %	- 0,05 %	5,24 %
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,38 %	- 3,37 %	3,01 %
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,93 %	1,14 %	7,07 %

10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 993 355	-2 993 355	0
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 993 355	- 2 993 355	0
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 908 142	1 170 863	42 079 005
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 445 924	280 418	7 726 342
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	395 000	917 720	1 312 720
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 040 000	270 000	1 310 000

- a) zmiany dotyczące wskazanych wyżej pozycji WPF wynikają z dostosowania do aktualnych wielkości budżetowych;
- b) Zmiany w pozycjach: **3., 4., 4.2., 4.2.1.** dotyczą wprowadzenia do budżetu przychodów w kwocie **3.487.720 zł** z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W związku z tym powstał ujemny wynik budżetu (deficyt) w kwocie **494.365 zł**, który zostanie sfinansowany z wprowadzonych przychodów.

Przychody wprowadzone w 2015 roku dotyczą wolnych środków uzyskanych w wyniku zamknięcia 2014 roku i zostały przeznaczone na wydatki. W związku z tym wydatki w 2016 roku są niższe aniżeli wydatki w 2015 roku. W budżetach lat prognozowanych jednostka samorządu terytorialnego nie ma możliwości planowania wolnych środków, ponieważ informacje o nich są uzyskiwane w momencie zakończenia danego roku budżetowego. Ponadto w odniesieniu do kwot dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów dla lat 2016-2022 należy wskazać, iż wielkości te pozostały na niezmiennym poziomie ustalonym Uchwałą nr III/18/2014 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 22 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022.

Starosta

.....
/Tomasz Kranc/