

**Uzasadnienie
do Uchwały nr 91/XIV/2016
Rady Powiatu Wrzesińskiego
z dnia 24 lutego 2016 roku**

Objaśnienia przyjętych wartości

I. W załączniku nr 1 do niniejszej uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadza się niżej wymienione zmiany:

3. Dochody, wydatki, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu

Wartości przyjęte w 2016 roku są zgodne z budżetem powiatu wg stanu na dzień 24 lutego 2016 roku. Szczegółowy opis zmian zawiera uchwała w sprawie zmiany uchwały budżetowej Powiatu Wrzesińskiego na 2016 rok. Wprowadzone zmiany w roku bieżącym skutkują zmianami kwot dochodów bieżących, wydatków bieżących i majątkowych oraz wyniku budżetu. Po dokonaniu zmian nadwyżka budżetu ulega zmniejszeniu i wynosi 431.048,00 zł i zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów

4. Przychody i rozchody

Zmienia się przychody poprzez wprowadzenie wolnych środków, które po zmianach wynoszą 2.002.775,00 zł, z tego:

- przychody z tytułu kredytów i pożyczek 1.800.000,00 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków 202.775,00 zł

W 2015 roku nie zaciągnięto planowanego kredytu długoterminowego w kwocie 500.000,00 zł. Planowany okres spłaty przypadał w 2016 roku w kwocie 500.000,00 zł. W związku z powyższym zmniejsza się planowane 2016 roku rozchody z tytułu rat kapitałowych o 500.000,00 zł, to jest do kwoty 2.433.823,00 zł.

5. Kwota długu

Pomimo zmniejszenia planowanych rozchodów o kwotę 500.000,00 zł kwota długu na koniec roku nie ulega zmianie i wynosi 8.500.000,00 zł.

Powyższe wynika z tego, że nie zaciągnięto w 2015 roku zakładanego kredytu w kwocie 500.000,00 zł, który planowany był do spłaty w 2016 roku. Zatem kwota długu na koniec 2015 roku była niższa o 500.000,00 zł, to jest stanowiła kwotę 9.133.823,00 zł. Po uwzględnieniu zmniejszonych rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych o kwotę 500.000,00 zł (to jest do kwoty 2.433.823,00 zł) oraz niezmiennych planowanych

przychodów w kwocie 1.800.000,00 zł planowana kwota długu na koniec 2016 roku wynosi 8.500.000,00 zł.

6. Relacja z art. 243 ustawy

W związku z dokonanymi zmianami ulega zmianie maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty i zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

II. W załączniku nr 2 do niniejszej uchwały Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadza się niżej wymienione zmiany:

1. dodaje się nowe przedsięwzięcie (poz. 1.3.1.2) pn.: *"Kompleksowe sprzątnie pomieszczeń Starostwa Powiatowego we Wrześni"* cel: zapewnienie wykonywania bieżących zadań o łącznych nakładach finansowych 246.340,00 zł. Okres realizacji to lata 2016-2018, z tego planowane wydatki w 2016 roku 71.875,00 zł, w 2017 roku to kwota 123.215,00 zł, w 2018 roku 51.340,00 zł. Limit zobowiązań 246.430,00 zł.

III. Dodatkowe objaśnienia

W związku z tym, że w 2015 roku nie zaciągnięto planowanego kredytu długoterminowego w kwocie 500.000,00 zł zmianie uległy kwoty planowanych rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych przedmiotowego kredytu. W 2016 roku zmniejsza planowane rozchody o 500.000,00 zł i przeznacza się z tych środków 400.000,00 zł na wydatki majątkowe. Mimo dokonania zmian w zakresie planowanych rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz zmiany w stanie zadłużenia na skutek niezaciągnięcia planowanego w 2015 roku kredytu długoterminowego nie dokonuje się korekty wydatków na obsługę długu ze względu na brak pewności co do wysokości stawek WIBOR w okresie prognozy.

Na skutek wprowadzonych zmian do uchwały budżetowej na 2016 rok wzrosły planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, niniejszy wzrost dotyczy wydatków na odprawy emerytalne i ekwiwalenty oraz umów cywilno-prawnych na realizację zajęć w ramach dokształcania nauczycieli.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w wierszu „Wykonanie 2015” wprowadza się dane wynikające ze sprawozdań budżetowych za grudzień 2015 roku tylko w części podstawowej.