

**Objaśnienia**  
**do Uchwały Nr XXIX/224/2017**  
**Rady Powiatu Wągrowieckiego**  
**z dnia 29 marca 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2032**

1. W załączniku nr 1 dotyczącym kształtu WPF wprowadza się następujące zmiany:

Lp.	Wyszczególnienie dla 2017r.	2017r. przed zmianą	Zmiana	2017r. po zmianie
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>79 795 080,13</b>	<b>1 923 355,54</b>	<b>81 718 435,67</b>
<b>1.1.</b>	<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>75 094 348,13</b>	<b>1 823 355,54</b>	<b>76 917 703,67</b>
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 191 772,00	- 4 678,00	11 187 094,00
1.1.3.	podatki i opłaty	3 061 472,00	897,00	3 062 369,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	38 926 991,00	828 923,00	39 755 914,00
1.1.5.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące	15 945 569,13	885 258,54	16 830 827,67
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>4 700 732,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>4 800 732,00</b>
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 700 732,00	100 000,00	4 800 732,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>93 390 334,13</b>	<b>1 923 355,54</b>	<b>95 313 689,67</b>
<b>2.1.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>68 780 151,13</b>	<b>1 613 092,54</b>	<b>70 393 243,67</b>
<b>2.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>24 610 183,00</b>	<b>310 263,00</b>	<b>24 920 446,00</b>
<b>8.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>			
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 314 197,00	210 263,00	6 524 460,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	6 314 197,00	210 263,00	6 524 460,00
<b>9.</b>	<b>Wskaźniki spłaty zobowiązań</b>			
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	4,81 %	- 0,11 %	4,70 %
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	4,81 %	- 0,11 %	4,70 %
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	4,81 %	- 0,11 %	4,70 %
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)	7,91 %	0,07 %	7,98 %
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)	5,33 %	0,71 %	6,04 %
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 762 727,00	675 719,00	42 438 446,00

Lp.	Wyszczególnienie dla 2017r.	2017r. przed zmianą	Zmiana	2017r. po zmianie
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 296 090,00	- 3 781,00	7 292 309,00
11.3.	<b>Wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy</b>	<b>26 720 385,88</b>	<b>902 571,54</b>	<b>27 622 957,42</b>
11.3.1.	- bieżące	6 349 732,88	869 823,54	7 219 556,42
11.3.2.	- majątkowe	20 370 653,00	32 748,00	20 403 401,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 904 291,00	32 748,00	6 937 039,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	4 957 730,00	277 515,00	5 235 245,00
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	6 107 456,13	869 823,54	6 977 279,67
12.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 271 583,69	778 263,17	6 049 846,86
12.1.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	97 662,88	4 763 009,00	4 860 671,88
12.2.1.1.	Dochody majątkowe - w tym środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	436 878,00	610 470,00	1 047 348,00
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 349 732,88	869 823,54	7 219 556,42
12.3.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 271 583,69	778 263,17	6 049 846,86
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	114 897,50	5 723 540,00	5 838 437,50
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 590 672,00	32 748,00	7 623 420,00
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	700 000,00	900 948,00	1 600 948,00
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	430 356,62	4 428 270,94	4 858 627,56
12.5.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	430 356,62	1 101 009,00	1 531 365,62
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	430 356,62	1 101 009,00	1 531 365,62
12.6.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	430 356,62	1 101 009,00	1 531 365,62

Lp.	Wyszczególnienie dla 2018r.	2018r. przed zmianą	Zmiana	2018r. po zmianie
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>74 435 167,50</b>	<b>542 195,56</b>	<b>74 977 363,06</b>
<b>1.1.</b>	<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>72 026 837,50</b>	<b>542 195,56</b>	<b>72 569 033,06</b>
1.1.5.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące	10 756 246,50	542 195,56	11 298 442,06

Lp.	Wyszczególnienie dla 2018r.	2018r. przed zmianą	Zmiana	2018r. po zmianie
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>78 717 964,50</b>	<b>542 195,56</b>	<b>79 260 160,06</b>
<b>2.1.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>65 855 245,26</b>	<b>574 943,56</b>	<b>66 430 188,82</b>
<b>2.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>12 862 719,24</b>	<b>- 32 748,00</b>	<b>12 829 971,24</b>
<b>8.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>			
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 171 592,24	- 32 748,00	6 138 844,24
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	6 171 592,24	- 32 748,00	6 138 844,24
<b>9.</b>	<b>Wskaźniki spłaty zobowiązań</b>			
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	4,90 %	- 0,04 %	4,86 %
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	4,90 %	- 0,04 %	4,86 %
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	4,90 %	- 0,04 %	4,86 %
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)	8,29 %	- 0,10 %	8,19 %
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	6,54 %	0,02 %	6,56 %
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)	6,46 %	0,72 %	7,18 %
11.3.	<b>Wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy</b>	<b>9 913 037,93</b>	<b>509 447,56</b>	<b>10 422 485,49</b>
11.3.1.	- bieżące	930 316,93	542 195,56	1 472 512,49
11.3.2.	- majątkowe	8 982 721,00	- 32 748,00	8 949 973,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 900 000,00	- 32 748,00	3 867 252,00
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	864 024,50	542 195,56	1 406 220,06
12.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	764 686,39	485 122,34	1 249 808,73
12.1.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	10 200,00	377 400,00	387 600,00
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy	930 316,93	542 195,56	1 472 512,49
12.3.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	764 686,39	485 122,34	1 249 808,73

Lp.	Wyszczególnienie dla 2018r.	2018r. przed zmianą	Zmiana	2018r. po zmianie
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	12 000,00	444 000,01	456 000,01
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 982 721,00	- 32 748,00	3 949 973,00
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	3 900 000,00	- 32 748,00	3 867 252,00
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	1 493 470,00	270 876,76	1 764 346,76
12.5.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 493 470,00	33 852,01	1 527 322,01
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 493 470,00	33 852,01	1 527 322,01
12.6.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację Programu, projektu lub zadania	1 493 470,00	33 852,01	1 527 322,01

Zmiany dochodów i wydatków w latach 2017-2018 następują w związku z:

- a) dostosowaniem do aktualnych wielkości dochodów i wydatków w 2017 roku,
- b) korektą kwot w projekcie pn. „Projekt poprawiający dostęp do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej, usług opiekuńczych i asystenckich w Powiecie Wągrowieckim” w latach 2017-2018.

W związku z powyższym oraz uwzględnieniem wykonania dochodów i wydatków za 2016 rok (na podstawie sprawozdań za czwarty kwartał), zmianie ulega poziom indywidualnego wskaźnika zadłużenia. Zmiany dotyczą pozycji ujętych w części 9 załącznika nr 1.

Ponadto w części 12 załącznika nr 1 obejmującej dochody i wydatki związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków europejskich, w latach 2017-2018 dokonuje się zmian będących skutkiem:

- a) podpisania umowy dotyczącej projektu pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”,
- b) wprowadzonych korekt w projekcie pn. „Projekt poprawiający dostęp do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej, usług opiekuńczych i asystenckich w Powiecie Wągrowieckim” opisanymi w części dotyczącej załącznika przedsięwzięć,
- c) przeprowadzenia analizy porównawczej danych ujętych w części 12 załącznika nr 1 z kwotami wynikającymi z projektów współfinansowanych ze środków europejskich przyjętych do realizacji przez Powiat Wągrowiecki,
- d) przeniesień w kwocie 32.748 zł w zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1562P na odcinku Łekno-Rąbczyn” poprzez zwiększenie planu wydatków w 2017r. i zmniejszenie planu wydatków w 2018r.

2. W załączniku nr 2 dotyczącym przedsięwzięć na lata 2017-2018 dokonuje się następujących zmian:

- a) „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” – w związku z podpisaniem umowy nr RPWP.02.01.02-30-0023/16-00, zmniejsza się o kwotę 6.885.740,01 zł limit zobowiązań, który po zmianach będzie wynosił 0 zł. Łączne nakłady finansowe na projekt pozostają bez zmian i wynoszą **6.957.740,01 zł** (wydatki bieżące – 6.239.540,01 zł, wydatki majątkowe – 718.200,00 zł), z tego: **2017r. – 6.441.740,00 zł** (wydatki bieżące – 5.723.540,00 zł, wydatki majątkowe – 718.200,00 zł), **2018r. – 444.000,01 zł** (wydatki bieżące),
- b) „Projekt poprawiający dostęp do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej, usług opiekuńczych i asystenckich w Powiecie Wągrowieckim” – zwiększa się o kwotę **1.412.019,10 zł** limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe, z tego w 2017r. – 869.823,54 zł, 2018r. – 542.195,56 zł. Zmiana następuje w związku z rezygnacją Partnera współrealizującego projekt i przejęciem jego zadań przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu. Łączne nakłady finansowe po zmianach wynoszą **2.397.631,40 zł**, z tego: 2017r. – 1.381.118,92 zł, 2018r. – 1.016.512,48 zł. Limit zobowiązań po zmianach jest ustalony do kwoty **2.397.631,40 zł**,
- c) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1562P na odcinku Łekno-Rąbczyn” – w związku z otwarciem ofert na realizację zadania, dokonuje się przeniesienia środków w kwocie 32.748 zł w sposób następujący: w 2017r. zwiększa się plan wydatków, natomiast w 2018r. zmniejsza się plan wydatków. Łączne nakłady finansowe na realizację powyższego zadania pozostają bez zmian i wynoszą 4.070.000 zł, z tego 2017r. – 182.748 zł, 2018r. – 3.867.252 zł. Limit zobowiązań pozostaje również bez zmian i wynosi 4.050.000 zł.

W związku z powyższym, łączne nakłady finansowe po zmianach na wszystkie przedsięwzięcia wynoszą **39.104.102,91 zł**, w tym: 2017r. – 27.622.957,42 zł, 2018r. – 10.422.485,49 zł. Limit zobowiązań po zmianach na wszystkie przedsięwzięcia jest ustalony do kwoty **30.752.824,40 zł**.

Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianie
<b>Łączne nakłady finansowe na wszystkie przedsięwzięcia, w tym:</b>	<b>37 692 083,81</b>	<b>1 444 767,10</b>	<b>32 748,00</b>	<b>39 104 102,91</b>
lata 2015-2016	1 058 660,00	0,00	0,00	1 058 660,00
2017r.	26 720 385,88	902 571,54	0,00	27 622 957,42
2018r.	9 913 037,93	542 195,56	32 748,00	10 422 485,49
<b>Projekt poprawiający dostęp do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej, usług opiekuńczych i asystenckich w Powiecie Wągrowieckim, w tym:</b>	<b>985 612,30</b>	<b>1 412 019,10</b>	<b>0,00</b>	<b>2 397 631,40</b>
2017r.	511 295,38	869 823,54	0,00	1 381 118,92
2018r.	474 316,92	542 195,56	0,00	1 016 512,48

Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianie
<b>Przebudowa drogi powiatowej nr 1562P na odcinku Łekno-Rąbczyn,</b> w tym:	<b>4 070 000,00</b>	<b>32 748,00</b>	<b>32 748,00</b>	<b>4 070 000,00</b>
2016r.	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
2017r.	150 000,00	32 748,00	0,00	182 748,00
2018r.	3 900 000,00	0,00	32 748,00	3 867 252,00
<b>Limit zobowiązań ogółem,</b> w tym:	<b>36 226 545,31</b>	<b>1 412 019,10</b>	<b>- 6 885 740,01</b>	<b>30 752 824,40</b>
<b>1.Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego</b>	6 885 740,01	0,00	- 6 885 740,01	0,00
<b>2.Projekt poprawiający dostęp do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej, usług opiekuńczych i asystenckich w Powiecie Wągrowieckim</b>	985 612,30	1 412 019,10	0,00	2 397 631,40

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca  
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/