

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Ławskiego
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2020**

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ławskiego jest skutkiem jej dostosowania do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu na 2015 r. Po dokonanych zmianach planowane dochody budżetowe wynoszą 99.184.414 zł, wydatki - 105.246.599 zł, przychody - 8.336.069 zł, a rozchody - 2.273.884 zł, tym samym są zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, a także w zakresie długu jednostki samorządu terytorialnego. W części dotyczącej prognozy kwoty długu dokonuje się zmian wartości, które stanowią podstawę kalkulacji prognoz finansowych budżetu powiatu w latach 2015-2020.

Zmiany w WPF dotyczące budżetu roku 2015 przedstawiają się następująco:

1) Zwiększa się plan dochodów ogółem o kwotę 377.684 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 371.648 zł,
- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 6.036 zł.

Wzrost planowanych dochodów bieżących wynika z otrzymania pomocy finansowej od Gminy Ława w kwocie 200.194 zł na współfinansowanie remontów dróg powiatowych oraz Dec. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 61/2015 z 4 maja 2015 r. o przyznaniu dotacji celowej na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w łącznej kwocie 25.532 zł. Ponadto plan dochodów powiatu zwiększa się o kwotę 134.032 zł z tytułu planowanych wpływów z odpłatności uczestników kolonii w okresie letnim, jak również innych źródeł dochodów własnych jednostek organizacyjnych.

Zwiększenie planu dochodów majątkowych dotyczy sprzedaży samochodu przez placówkę szkolną w kwocie 6.036 zł.

2) Zwiększa się plan wydatków ogółem o kwotę 355.770 zł, w tym:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 434.770 zł,
- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 79.000 zł.

Zmiany w planie wydatków bieżących są spowodowane zmianami dokonanymi po stronie dochodów tj. dotacji celowej z budżetu Gminy Ława oraz budżetu państwa w zakresie realizacji zadań zleconych powiatowi, organizacji „akcji letniej” w szkołach powiatu oraz wypracowanych dochodów własnych. Ponadto istnieje konieczność przesunięcia środków z zadań majątkowych na realizację celów bieżących (100.000 zł) oraz na zabezpieczenie środków na opracowanie dokumentacji projektowych

dotyczących przebudowy dróg powiatowych (21.000 zł), w związku z czym wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu łącznie o kwotę 79.000 zł.

3) Po dokonanych zmianach nadwyżka bieżąca budżetu zmniejszyła się do kwoty 622.641 zł, natomiast planowany deficyt budżetowy ogółem zmniejszył się do wysokości 6.062.185 zł, tym samym źródła jego pokrycia pochodzące z kredytu bankowego zmniejszają się do kwoty 4.106.685 zł.

4) Zmniejszenie kwoty planowanego kredytu bankowego na częściowe sfinansowanie wydatków inwestycyjnych budżetu powiatu powoduje, że korzystniej kształtuje się kwota długu na koniec roku 2015 – 13.112.929 zł, co daje wskaźnik zadłużenia powiatu na poziomie 13,22% planowanych dochodów budżetu.

5) Rozchody budżetu roku 2015 z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów – bez zmian.

6) W wykazie przedsięwzięć kontynuowanych przez powiat z lat poprzednich wprowadza się zmiany w poz. 1.1.2.1 wynikające z realizacji założeń projektu: „Budowa Portu Śródlądowego w Łławie”.