

**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 100.741.904 zł, wydatki - 104.652.158 zł, przychody - 6.651.995 zł, a rozchody - 2.741.741 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.

Zmiany w WPF dotyczące budżetu roku 2015 przedstawiają się następująco:

1) Zwiększa się plan dochodów ogółem o kwotę 65.614 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 50.614 zł,
- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 15.000 zł.

Zmiany wprowadzone w budżecie po stronie dochodów wynikają z:

- otrzymanej dotacji z Funduszu Wsparcia PSP w kwocie 15.000 zł na zakup specjalistycznego sprzętu do nauki zaawansowanych czynności za zakresu kwalifikowanej pierwszej pomocy medycznej,
- decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o zwiększeniu dotacji celowej na zadania zlecone powiatowi w zakresie działalności zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności (PCPR Ława) w kwocie 48.232 zł,
- zwiększenia i zmniejszenia wpływów do budżetu z tytułu dochodów własnych jednostek organizacyjnych powiatu, tj. w zakresie działalności usługowej jednostek oświaty oraz odpłatności gmin za umieszczanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

2) Zwiększa się plan wydatków ogółem o kwotę 53.514 zł, w tym:

- wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 190.122 zł,
- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 243.636 zł.

Zmiany po stronie wydatków bieżących wynikają ze zwiększeń i zmniejszeń planu po stronie dochodów, w tym związanych z realizacją zadań zleconych powiatowi odrębnymi ustawami, przeprowadzonej analizy funduszu płac w placówkach oświatowych powiatu, zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia bezosobowe, świadczenia i inne z tytułu zadań wynikających z realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także przesunięć środków między paragrafami i zadaniami.

Po stronie wydatków majątkowych zmniejsza się limit wydatków na realizację zadania: „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1329N Boreczno-Ława na odcinku Urowo-Ława” o kwotę 30.000 zł oraz „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1307N Susz-Jerzwałd-Dobrzyki-Zalewo na odc. Olbrachtówko-

Dobrzyki” o kwotę 30.000 zł. Środki te zamierza się przeznaczyć na zadanie: „Przebudowa dróg powiatowych Nr 1355N odcinek Omule-Prątnica, droga Nr 1220N odcinek Prątnica-Szczepankowo wraz z przebudową odcinków dróg gminnych w m. Omule”. Ponadto z zaoszczędzonych środków bieżących planuje się rozpocząć nowe zadanie jednoroczne pn. „Wykonanie ogrodzenia wokół budynków magazynowego i socjalno-biurowego OD Susz wraz z oświetleniem placu” w kwocie 42.636 zł.

Ponadto w celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań w budżecie powiatu wprowadza się nowe wydatki na zakupy inwestycyjne w łącznej wartości 196.500 zł, tj:

- zakup kserokopiarki na potrzeby Starostwa Powiatowego,
- zakup kserokopiarki na potrzeby ZS w Lubawie,
- zakup samochodu typu Mikrobus na potrzeby ZS w Suszu,
- zakup okapu kuchennego do stołówki na potrzeby ZSR w Kisielicach,
- zakup zmywarki do stołówki na potrzeby ZPSz-W w Iławie,
- zakup samochodu osobowo-towarowego na potrzeby DPS w Lubawie.

Kolejna zmiana po stronie wydatków majątkowych dotycząca realizacji zadania: „Termomodernizacja powiatowych jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego” została podyktowana możliwością uzyskania dofinansowania ze środków europejskich na wykonanie remontów instalacji c.o. i kotłowni w ramach realizacji Projektu. Wartość całkowita zadania oraz wkładu własnego powiatu zwiększa się o kwotę 14.500 zł.

W ogólnej kwocie wydatków bieżących wynagrodzenia wraz z pochodnymi wszystkich jednostek budżetowych podległych powiatowi wynoszą po zmianach 54.385.876 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu wynoszą 7.734.971 zł. Pozostała kwota zabezpiecza wydatki rzeczowe związane z zadaniami ustawowymi powiatu.

Założony wskaźnik poziomu wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy w stosunku do roku bazowego 2015 pozostaje bez zmian – dla roku 2016 bez wzrostu, natomiast od roku 2017 wydatki te zaplanowano z uwzględnieniem ich wzrostu na poziomie 3,0% rocznie.

3) Po dokonanych zmianach nadwyżka bieżąca budżetu zwiększyła się do kwoty 2.523.034 zł, natomiast planowany deficyt budżetowy ogółem zmniejszył się do wysokości 3.910.254 zł, co powoduje zmianę źródeł jego pokrycia, tj. zaangażowania nadwyżki budżetowej z lat poprzednich w budżecie 2015 r. w kwocie 889.577 zł, pozostałą część deficytu pokrywa zaciągnięty na ten cel kredyt bankowy w kwocie 3.020.677 zł. Przeznaczenie nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w pozostałej części i wolnych środków nie ulegają zmianie i są przeznaczone na spłatę rat kapitałowych i pożyczki. Z całej kwoty nadwyżki budżetu wypracowanej w latach 2011-2013 w kwocie 2.935.030 zł do rozdysponowania w kolejnych latach budżetowych pozostaje kwota 598.066 zł.

4) Rozchody budżetu w 2015 r. w wys. 1.741.457 pozostają bez zmian (pkt 3).

5) Planowana kwota długu na koniec roku 2015 pozostaje na poziomie 11.559.064 zł, co daje wskaźnik zadłużenia powiatu na poziomie 11,47% planowanych dochodów budżetu.

6) W wykazie przedsięwzięć kontynuowanych przez powiat z lat poprzednich nie wprowadzono zmian w limitach wydatków bieżących i majątkowych oraz upoważnień do zaciągania zobowiązań z tyt. ich realizacji.