

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Iławskiego
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023**

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Iławskiego dokonano zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2016 oraz zmianami wprowadzonymi w przedsięwzięciach stanowiącymi załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Po dokonanych zmianach w budżecie powiatu na 2016 rok planowane dochody i wydatki nie ulegają zmianom w kwotach ogółem i zachowują zgodność 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 2016 przedstawiają się następująco:

1) Dochody budżetu powiatu w kwocie 97.243.933 zł nie ulegają zwiększeniu, ani zmniejszeniu. Na podstawie wniosku złożonego przez dyrektora placówki oświatowej powiatu dokonano zmian polegających na przeniesieniu dochodów uzyskiwanych z działalności bieżącej z rozdziału 80101 na rozdział 80102 w kwocie 6.800 zł.

2) Wydatki budżetu powiatu w kwocie 102.317.723 zł nie ulegają zwiększeniu, ani zmniejszeniu.

Dokonuje się następujących przeniesień środków między paragrafami i zadaniami inwestycyjnymi:

- wydatki na zadania własne realizowane bez udziału środków europejskich – dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 40.000 zł:
 - dz. 600 – Transport i łączność – zadanie pn. „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Lubawa: Nr 1355N odc. Omule-Prątnica, droga Nr 1220N odc. Prątnica-Szczepankowo, Nr 1345N Lubawa-Mortęgi-granica powiatu” z powodów formalnych ulega przekwalifikowaniu na zadanie jednoroczne i obejmuje koszty sporządzenia dokumentacji projektowej w wys. 40.000 zł,
 - dz. 801 – Oświata i wychowanie - zmiany wynikają z przeniesienia środków w ramach potrzeb zgłoszonych przez dyrektora szkoły na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zakup surowców i materiałów do przeprowadzenia zajęć z uczniami prowadzonych w zakresie gastronomii – przeniesienia w łącznej kwocie 21.419 zł,
 - dz. 852 – Pomoc społeczna - zmiany wynikają z przeniesienia środków między paragrafami w ramach zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi realizowanych przez PŚDS w Iławie z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
 - dz. 854 – Pomoc materialna dla uczniów - zmiany wynikają z podziału środków finansowych na stypendia dla uczniów i przeniesienia środków z planu Starostwa wyodrębnionego na ten cel do planów Szkół.
- wydatki na zadania realizowane z udziałem środków zagranicznych – dokonuje się zmniejszenia wydatków o kwotę 40.000 zł,
 - dz. 600 – Transport i łączność – zmiany wynikają z:
 - czasowego i rzeczowego ograniczenia realizacji przedsięwzięcia: „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Lubawa: Nr 1355N odc. Omule-Prątnica, droga Nr 1220N odc. Prątnica-Szczepankowo, Nr 1345N Lubawa-Mortęgi-granica powiatu” w łącznej wysokości 1.100.150 zł na rzecz realizacji nowo zaplanowanej inwestycji pn. „Przebudowa drogi

- powiatowej Nr 1214N Kałduny-Rożental-Wałdyki w m. Kałduny” o wartości kosztorysowej 1.030.150 zł, w tym w 2016 roku – 1.030.150 zł,
- wprowadzenia do budżetu powiatu nowego zadania wieloletniego pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1339N Frednowy-Franciszkowo-Mątyki-Dziarny (droga wojewódzka Nr 536) – łączne nakłady finansowe – 570.000 zł, w tym w 2016 roku – 30.000 zł,
- 3) Zmiany wprowadzone w budżecie powiatu na 2016 rok nie powodują zmiany nadwyżki bieżącej budżetu oraz zaplanowanego deficytu budżetowego ogółem, tym samym źródła jego pokrycia jak i wysokość przychodów budżetu pozostają w wysokościach przyjętych w uchwale budżetowej.
 - 4) Rozchody budżetu w 2016 r. z tytułu spłat kredytów i pożyczki – bez zmian.
 - 5) Szacowany stan zadłużenia powiatu na dzień 31.12.2016 r. pozostaje na poziomie 11.259.064,40 zł, co daje wskaźnik zadłużenia w wys. 15,60% planowanych dochodów.
 - 6) W wykazie przedsięwzięć przyjętych do realizacji w latach 2016-2018 wprowadzono zmiany w limitach wydatków oraz zobowiązań, tj.:
 - w poz. 1.1.2.3 - zdjęto plan wydatków na zadanie: „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Lubawa: Nr 1355N odc. Omule-Prątnica, droga Nr 1220N odc. Prątnica-Szczepankowo, Nr 1345N Lubawa-Mortęgi-granica powiatu” i wprowadzono nowe przedsięwzięcie na lata 2016-2017: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1214N Kałduny-Rożental-Wałdyki w m. Kałduny” o wartości kosztorysowej 3.500.150 zł, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej – 2.271.661 zł, z czego do realizacji w 2016 r. przypada kwota 1.030.150, w 2017 r. - 2.470.000 zł (poz. 1.1.2.4),
 - w poz. 1.1.2.5 wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1339N Frednowy-Franciszkowo-Mątyki-Dziarny (droga wojewódzka Nr 536)”, łączne nakłady finansowe mają wynieść kwotę 570.000 zł, z czego 2016 r. – 30.000 zł, 2017 r. – 540.000 zł.
- Limit upoważnień do zaciągania zobowiązań stanowi kwotę łącznych nakładów finansowych na wszystkie zaplanowane przedsięwzięcia w okresie ich realizacji.