

**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 na lata 2016-2023 dokonano zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2016. Po dokonanych zmianach planowane dochody budżetowe wynoszą 97 906 987 zł, wydatki – 101 036 987 zł i zachowują zgodność w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów budżetu oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zmiany w WPF dotyczące budżetu roku 2016 przedstawiają się następująco:

1) Zmniejsza się plan dochodów ogółem o kwotę 2 494 735 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 670 976 zł,
- dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 3 165 711 zł.

Zmian w budżecie po stronie dochodów dokonano w związku z:

- otrzymaną refundacją wydatków ze środków europejskich poniesionych w ramach projektu: „Termomodernizacja powiatowych jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego” w kwocie 800 306 zł,
- zmianą finansowania zadania: „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gm. Susz: Nr 2830N – ul. Prabuca, Nr 2821N – ul. Słowiańska, Nr 1910N – ul. Piastowska, Nr 1289N – na odc. Emilianowo-Krzywiec, Nr 1200N – na odc. Krzywiec-Jakubowo Kisielickie” – zmniejszenie wysokości dofinansowania z budżetu państwa o kwotę 1 196 890 zł oraz udziału partnera zadania (Gm. Susz) o kwotę 606 091 zł,
- zmianą finansowania zadania: „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gm. Lubawa: Nr 1272N odc. Targowisko Dolne-Rakowice, Nr 1270N odc. Rakowice-Zajączkowo, Nr 1216N - miejscowość Złotowo” – zmniejszenie wysokości dofinansowania z budżetu państwa o kwotę 1 035 016 zł oraz udziału partnera zadania (Gm. Lubawa) o kwotę 1 006 711 zł,
- zmianą finansowania zadania: „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1339N Frednowy-Franciszkowo-Mątyki-Dziarny w miejscowości Dziarny” – zmniejszenie udziału partnera zadania (Gm. Iława) o kwotę 330 169 zł oraz szacowanej wysokości dofinansowania ze środków rezerwy subwencji ogólnej z budżetu państwa o kwotę 70 000 zł,
- otrzymaniem z budżetu Gm. Susz i Miasta Iława dofinansowania odnowy nawierzchni bitumicznych odcinków dróg powiatowych na terenie Powiatu Iławskiego w kwocie 336 000 zł,
- otrzymaniem od Miasta Iława pomocy finansowej na: dofinansowanie utrzymania Młodzieżowej Orkiestry Dętej w Iławie przy ZS im. Boh. Września 1939 Roku w kwocie 8 500 zł oraz na prowadzenie zajęć rekreacyjno-sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa w kwocie 20 000 zł,
- aktualizacją planu wynikającą z bieżącej analizy wykonania dochodów Starostwa Powiatowego w Iławie,
- zwiększeniem wpływów do budżetu z tytułu organizacji „akcji letniej” w 2016 r. na podstawie wniosków:
  - pisma Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Iławie znak: ZSO 3002-7/2016 z dnia 11 maja 2016 r.,
  - pisma Dyrektora Zespołu Szkół im. Bohaterów Września 1939 Roku w Iławie znak: ZS.KS/3002/4/2016 z dnia 10 maja 2016 r.

2) Zmniejsza się plan wydatków ogółem o kwotę 4 362 124,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 278 115,42 zł,
- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 4 640 239,42 zł.

Dokonyje się następujących zmian w ramach wydatków bieżących i majątkowych na zadania własne (realizowane bez udziału środków europejskich):

- dz. 600 – Transport i łączność:
  - przesunięcie środków w ramach zadań bieżących dot. remontów dróg powiatowych oraz administracji Portu Śródlądowego w Iławie,

- zmiana wartości kosztorysowych inwestycji współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych, tj. dotacji z budżetu państwa oraz budżetów innych j.s.t. (wymienionych po stronie dochodowej) w wyniku rozstrzygnięć przetargowych,
  - zwiększenie limitu wydatków na realizację inwestycji: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1222N w m. Prątnica” o kwotę 40 000 zł z uwagi na większy zakres planowanych prac,
  - wprowadzenie do budżetu nowego zadania: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1212N na odc. Tynwałd-Rudzienice” o wartości 340 000 zł,
- na podstawie wniosku Dyrektora PZD w Iławie znak: PZD.301.14.2016.N z dnia 4 maja 2016,
- dz. 750 – Administracja publiczna – przesunięcie środków w planie finansowym Starostwa Powiatowego na podstawie wniosku BF.3040.1.20.2016.WS z dnia 9 maja 2016 r.,
  - dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zwiększenie wysokości dotacji na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego oznakowanego w ramach umowy z Funduszem Wsparcia PSP, na podst. wniosku Komendanta Powiatowej Policji w Iławie znak: K/AG-117/7/16 z 21 kwietnia 2016 r.
  - dz. 801 – Oświata i wychowanie – dokonano zmian na podstawie:
    - wniosku Dyrektora Zespołu Szkół im. Boh. Września 1939 R. znak: ZS.KS/3002/3/2016 z dnia 9 maja 2016 r. dotyczącego zwiększenia w planie wydatków o kwotę 5 000 zł,
    - wniosku Dyrektora Zespołu Szkół im. Boh. Września 1939 R. znak: ZS.KS/3002/5/2016 z dnia 12 maja 2016 r. dotyczącego zwiększeń w planie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu Gm. Iława na utrzymanie kosztów działalności Młodzieżowej Orkiestry Dętej o kwotę 8 500 zł,
    - wniosku Dyrektora Zespołu Szkół w Lubawie znak: KS.301.6.2016 z dnia 12 maja 2016 r. w sprawie przeniesień w planie wydatków,
    - wniosku Starosty Iławskiego znak: BF.3040.1.20.2016.WS z dnia 9 maja 2016 r. w sprawie przeniesień w planie wydatków,
  - dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – dokonano zmian na podstawie:
    - wniosku Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego znak: MOS/24/2016/W/MT z dnia 22 kwietnia 2016 r. dot. zwiększenia w planie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu Gm. Iława na prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa o kwotę 20 000 zł,
    - wniosku Dyrektora Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji znak: PCRE.072.32.16 z dnia 25 kwietnia 2016 r. w sprawie przeniesienia środków między paragrafami w planie finansowym,
    - wniosku o zwiększenie planu wydatków związanych z organizacją Akcji Lato 2016 w internatach Zespołu Szkół Ogólnokształcących oraz Zespołu Szkół im. Boh. Września 1939 R. – ujętych po stronie dochodów.

W ogólnej kwocie wydatków bieżących wynagrodzenia wraz z pochodnymi wynoszą 55 263 588 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu wynoszą po zmianach 8 421 993,87 zł.

- 3) Po dokonanych zmianach w budżecie powiatu na 2016 rok nadwyżka bieżąca ulega zwiększeniu do kwoty 938 035,73 zł, natomiast planowany deficyt budżetowy ogółem zmniejsza się do wysokości (-) 3 130 000 zł i zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat poprzednich w kwocie 710 935,56 zł oraz kredytem bankowym w kwocie 2 419 064,44 zł.

Budżet powiatu 2015 r. generuje wolne środki oraz część niewykorzystanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, co pozwala na sfinansowanie rozchodów oraz wydatków inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2016 r.

Ponadto możliwości finansowe powiatu pozwalają na wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu i pożyczki przypadające na lata 2017-2019 w kwocie 1 750 000 zł, co w znacznej mierze odciąża indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań powiatu liczony dla tych lat.

- 4) Planowana kwota długu na koniec roku 2016 ulega zmniejszeniu do wysokości 10 496 874,84 zł. Wprowadzone zmiany w rozchodach w latach 2016-2019 wpływają na poziom kwoty długu w tych latach, natomiast zadłużenie w każdym kolejnym roku pozostaje bez zmian. W latach 2017-2023 nie planuje się zaciągania kolejnych kredytów.
- 5) Rozchody budżetu w 2016 r. w wysokości 3 181 254 zł z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczki będą pochodzić z wolnych środków wygenerowanych w budżecie roku poprzedniego oraz nadwyżki z lat ubiegłych. Spłaty rat kredytowych ujęte w kolejnych latach prognozy oparte są na harmonogramach wynikających z podpisanych umów z bankami i będą finansowane z nadwyżek bieżących.
- 6) W wykazie przedsięwzięć kontynuowanych przez powiat z lat poprzednich nie wprowadzono zmian w limitach wydatków bieżących i majątkowych oraz zobowiązań z tytułu ich realizacji.