

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2018-2025 dotyczące zmian przyjętych wartości

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pabianickiego obejmuje lata 2018-2025.
2. W 2018 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2018 stan na dzień 24.07.2018r.
3. **Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu w 2018 roku o kwotę 26 795,00 zł:**

w wyniku zwiększenia:

- planu dotacji celowej na 2018 r. do przekazania z budżetu państwa:
 - na realizację rządowego programu „Dobry start” - na wypłatę świadczenia dobry start w wysokości 300 zł raz w roku na dziecko lub osobę uczącą się oraz na pokrycie kosztów realizacji w/w programu na kwotę 17 266,00 zł,
 - na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne na kwotę 24 283,00 zł.

w wyniku zmniejszenia:

- planu dotacji celowej na 2018 r. do przekazania z budżetu państwa przeznaczonej na:

- zabezpieczenie na podobnym poziomie przewidywanych potrzeb powiatów, wyszacowanych po rozliczeniu wykonania czynności ujętych w Katalogu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej realizowanych przez powiaty w zakresie gospodarki nieruchomościami za okres od stycznia do maja 2018 r. na kwotę 14 754,00 zł.

4. W związku z realizacją zadań dokonuje się następujących zmian:

- **wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu w 2018 r. o kwotę 230 050,00 zł** w wyniku:

zwiększenia środków na realizację zadania:

- „Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w szkołach Powiatu Pabianickiego” – 80 000,00 zł,
- „Przebudowa Domów Pomocy Społecznej z terenu Powiatu Pabianickiego – poprawa funkcjonalności obiektów ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb osób niepełnosprawnych - Dom Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkim” – 70 050,00 zł
- „Zakup samochodu dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Domu Pomocy Społecznej „Pod Dębami” w Konstancynie Łódzkim, ul. Behcice 3” – 80 000,00 zł,

- **dochody majątkowe ulegają zwiększeniu w 2018 roku o kwotę 159 384,20 zł** w związku:

- z otrzymaniem z budżetu Województwa Łódzkiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadań w zakresie rozwoju infrastruktury sportowej i rekreacyjnej – 80 000,00 zł,
- w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 79 384,20 zł

- **przychody z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu za 2017 roku ulegają zwiększeniu o kwotę 70 665,80 zł,**

5. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2018 roku zwiększa się i wyniesie 9 227 395,03 zł – sfinansowany zostanie kredytem długoterminowym na

finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 4 403 596,69 zł, pożyczką długoterminową z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych na realizację operacji „Przebudowa drogi powiatowej nr 4912E Dobroń – Ldzań, Gmina Dobroń” w wysokości 1 296 948,46 zł oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu w wysokości 3 526 849,88 zł.

6. Biorąc pod uwagę prognozę kształtowania się długu ustalono planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań do dochodów ogółem w poszczególnych latach oraz maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok							
4,72%	3,46%	2,86%	2,28%	2,13%	1,31%	1,21%	0,47%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok							
3,39%	3,46%	2,86%	2,28%	2,13%	1,31%	1,21%	0,47%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy							
5,77%	4,48%	3,54%	3,63%	4,87%	6,44%	8,06%	9,69%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy							
6,72%	5,43%	4,49%	3,63%	4,87%	6,44%	8,06%	9,69%

Z powyższych danych wynika, że relacja wynikająca z postanowień art. 243 ustawy została zachowana.

Zachowanie płynności finansowania planowanych zadań inwestycyjnych ściśle powiązane będzie z oceną aktualnej sytuacji w zakresie wykonywania dochodów budżetu w 2018 roku w tym: po uwzględnieniu wysokości wykonania dochodów z tytułu sprzedaży majątku.