Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XLIV/307/17
Rady Powiatu Pabianickiego
z dnia 21 grudnia 2017 r.

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2017-2023

dotyczące zmian przyjętych wartości

Podstawa przygotowania prognozy:

1. W 2017 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2017 stan na dzień 21.12.2017r.

2. **Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 419 283,00 zł,** z tytułu:
   - zwiększenia dotacji celowej do przekazania z budżetu państwa:
     - na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w związku z ustawą z dnia 15 września 2017 roku o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej – 11 090,00 zł,

     - na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej – 2 972,00 zł,

   - refundacji ze środków Funduszu Pracy wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne bezrobotnych zatrudnionych w ramach robót publicznych:
     - w Zespole Szkół Nr 2 w Pabianicach – 20 446,00 zł,
     - w Zespole Szkół Nr 3 w Pabianicach – 2 273,00 zł,
     - w Starostwie Powiatowym w Pabianicach – 43 895,00 zł,
     - w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach – 6 285,00 zł,
     - w II Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach – 388,00 zł,

- w Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach – 5 772,00 zł,
- w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach – 9 516,00 zł,

➢ zwiększenia ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej decyzją Ministra Rozwoju i Finansów na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli – 51 782,00 zł,

➢ większych wpływów za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim na kwotę 147 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników,

➢ większych wpływów z tytułu zwrotu kosztów upomnień w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Pabianicach – 250,00 zł,

➢ otrzymania przez Zespół Szkół Nr 5 w Pabianicach odszkodowania za zalanie sufitów w pomieszczeniach szkoły – 3 306,00 zł,

➢ zwiększenia ze środków rezerwy subwencji ogólnej decyzją Ministra Rozwoju i Finansów jako uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 104 615,00 zł,

➢ uzyskania przez I Liceum Ogólnokształcące w Pabianicach środków w kwocie 2 500,00 zł w związku z większymi wpłatami za obiady szkolne przez uczniów,

➢ zwrot poniesionych kosztów za media w wyniku najmu pomieszczeń przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach – 2 226,00 zł,

➢ otrzymania większych wpływów przez I Liceum Ogólnokształcące w Pabianicach w kwocie 576,00 zł z tytułu opłat za duplikaty legitymacji szkolnych oraz wynagrodzenia płatnika z tytuły terminowego płacenia składek podatku dochodowego,

➢ otrzymania darowizn na zakup sprzętu AGD dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Nr 4 w Porszewicach na kwotę 3 500,00 zł,

- ➢ zwiększenia środków z tytułu najmu pomieszczeń:
  - w Zespole Szkół Nr 2 w Pabianicach – 891,00 zł z przeznaczeniem na zakup siatki zabezpieczającej boisko,

3. **Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu** w związku ze zmniejszeniem wpływów z najmu w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach – **169,00 zł,**

4. W związku z przedłużeniem na 2018 rok realizacji zadań pod nazwą:
   „Przebudowa drogi powiatowej nr 3303E: I etap - ul. Wolska, II etap - ul. Jana Pawła II i ul. Nowotki, III etap - ul. Wschodnia, IV etap - ul. Szkolna, Gmina Ksawerów" oraz
   „Przebudowa dróg powiatowych nr 3310E i 3309E w miejscowości Rydzyny, Gmina Pabianice (dokumentacja)" dokonuje się następujących zmian:
   - ➢ **dochody majątkowe** w zakresie dotacji w ramach pomocy finansowej od Gminy Ksawerów (816 954,73 zł), od Gminy Pabianice (60 000,00 zł) ulegają:
     - zmniejszeniu w 2017 roku – 876 954,73 zł,
   - ➢ **przychody** z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu powiatu za 2016 rok ulegają:
     - zmniejszeniu w 2017 roku – 799 095,73 zł,
     - zwiększeniu w 2018 roku – 1 571 567,16 zł,
   - ➢ **wydatki majątkowe ulegają:**
     - zmniejszeniu w 2017 roku – 1 676 050,46 zł,
     - zwiększeniu w 2018 roku – 1 571 567,16 zł,

   Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków majątkowych na finansowanie wyżej wymienionych zadań.

5. W ramach wydatków majątkowych ze środków rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne:
   - wyodrębnia się nowe zadanie „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego Kyocera dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach – 4 500,00 zł,
   - zwiększeniu ulega zadanie kontynuowane „Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach" – 23 792,01 zł.

6. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2017 roku zmniejsza się i wyniesie 2 732 320,58 zł – sfinansowany zostanie długoterminowym kredytem bankowym w wysokości 1 267 101,30 zł, pożyczką długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 119 227,89 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 za 2016 rok w wysokości 49 042,93 zł.

7. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2018 roku zwiększa się i wyniesie 2 520 463,70 zł – sfinansowany zostanie kredytem długoterminowym na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 62 341,56 zł oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu za 2016 rok w wysokości 2 458 122,14 zł.

8. W wyniku powyższych zmian, zmianie ulegają oraz zostają urealnione:
   - dochody bieżące w tym:
     - podatki i opłaty do kwoty 4 163 827,00 zł,
     - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące do kwoty 20 905 567,53 zł,

- dochody majątkowe w tym:
  - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje do kwoty 3 978 806,53 zł.

9. 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:

2016 stan na 30.09.2016	**2016 wykonanie wg. stanu na dzień 31.12.2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
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								
3,78%	3,18%	3,10%	5,19%	3,67%	3,12%	2,99%	1,96%	0,00%
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								
3,78%	3,18%	3,09%	3,76%	3,67%	3,12%	2,99%	1,96%	0,00%
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								
5,29%	5,29%	5,75%	4,93%	4,20%	4,30%	4,48%	4,26%	3,81%
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								
5,83%	5,83%	6,31%	5,49%	4,77%	4,30%	4,48%	4,26%	3,81%

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

W celu dalszej realizacji nowych zadań majątkowych oraz finansowania planowanych zadań Powiatu, w tym programów inwestycyjnych z uwagi na niewystarczające w tym okresie dochody musi się odbywać przy udziale środków pozyskiwanych z zewnętrznych źródeł nie podlegających zwrotowi.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Pabianickiego
Florian Wlaźlak