

OBJAŚNIENIA

**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2016-2021
dotyczące zmian przyjętych wartości**

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pabianickiego obejmuje lata 2016-2021.
2. W 2016 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2016 stan na dzień 21.12.2016r.
3. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu w 2016 roku o kwotę 384 340,40 zł, z tytułu:
 - refundacji ze środków Funduszu Pracy wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne bezrobotnych zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych:
 - w Zespole Szkół Nr 1 Pabianicach – 2 109,00 zł,
 - w Zespole Szkół Nr 2 w Pabianicach - 2 320,00 zł,
 - w Zespole Szkół Nr 3 w Pabianicach - 2 109,00 zł,
 - w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach - 1 606,00 zł,
 - w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach - 1 267,00 zł,
 - zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa przeznaczonych na:
 - dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej - 6 152,00 zł,

- wpłat przez dłużników kosztów zastępstwa adwokackiego oraz kosztów postępowania klauzulowego należnych obsłudze prawnej na kwotę 20 000,00 zł w Starostwie Powiatowym w Pabianicach,
 - większych wpływów za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkim na kwotę 180 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania jednostki,
 - otrzymania przez Dom Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkim środków w kwocie 16 637,40 zł z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z przyznaniem płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego,
 - zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej na kwotę:
 - 92 130,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia pomieszczeń w szkołach rozpoczynających kształcenie w zawodach dla Zespołu Szkół Nr 1 w Pabianicach - 19 277,00 zł oraz Zespołu Szkół Nr 3 w Pabianicach - 72 853,00 zł,
 - 59 210,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w trybie art.20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art.88 Karty Nauczyciela,
 - większych wpływów z najmu pomieszczeń w Młodzieżowym Domu Kultury w Pabianicach - 800,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność jednostki,
4. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu w 2016 roku w wyniku urealnienia wysokości wpływów z odpłatności mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach na kwotę 1 267,00 zł,
5. W wyniku przyznania dofinansowania przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w formie pożyczki na kwotę 166 332,00 zł oraz dotacji na kwotę 166 329,00 zł na zadanie inwestycyjne pod

nazwą: „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLEŃTA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach” (WFOŚ i GW w Łodzi dofinansowuje wskazane zadanie bez części dotyczącej budowy biologicznej oczyszczalni ścieków) dokonuje się następujących zmian:

- przychody z tytułu zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w 2016 roku ulegają zmniejszeniu na kwotę 188 443,00 zł (planowana wcześniej kwota pożyczki w 2016 roku),
- przychody w 2017 roku z tytułu zaciągnięcia pożyczki długoterminowej ulegają zwiększeniu na kwotę 166 332,00 zł (przyznana kwota pożyczki przez WFOŚ i GW w Łodzi),
- rozchody ulegają w 2017 roku zmniejszeniu o kwotę 141 332,25 zł oraz w 2018 roku zwiększeniu o kwotę 119 221,25 zł
- wydatki bieżące w tym wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy w 2016 roku ulegają zmniejszeniu o kwotę 401,00 zł, w 2017 roku zmniejszeniu o kwotę 1 818,00 zł oraz w 2018 roku zwiększeniu o kwotę 1 899,00 zł,
- dochody majątkowe w 2017 roku ulegają zwiększeniu o kwotę 166 329,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji z WFOŚ i GW w Łodzi z przeznaczeniem na „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLEŃTA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków”
- wydatki majątkowe w 2016 roku ulegają zmniejszeniu o kwotę 188 443,00 zł oraz w 2017 roku zwiększeniu o kwotę 332 661,00 zł na realizację wymienionego zadania inwestycyjnego. Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków majątkowych na finansowanie wyżej wymienionego zadania,
- przychody z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu powiatu za 2015 rok ulegają zmniejszeniu w 2017 roku o kwotę 143 150,25 zł oraz zwiększeniu w 2018 roku o kwotę 121 120,25 zł.

W wyniku powyższych zmian zmniejszeniu ulega kwota długu w 2016 roku o kwotę 188 443,00 zł oraz zwiększeniu w 2017 roku o kwotę 119 221,25 zł.

6. Przychody z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu powiatu za 2015 rok oraz wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu w 2016 roku oraz zwiększeniu w 2017 roku na kwotę:

- 70 540,00 zł w celu zabezpieczenia udziału własnego na zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLĘTA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków”
- 92 450,00 zł na realizację zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach”,

7. **Dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę:**

- 68 010,00 zł z tytułu środków z rezerwy subwencji ogólnej w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,

Wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę:

- 2 880,00 zł w związku z oszczędnościami w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pabianicach,
- 32 140,00 zł w wyniku z rozwiązania rezerwy celowej na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej,
- 180 000,00 zł w wyniku uwolnienia środków własnych powiatu w związku z otrzymaniem wyższych środków z odpłatności za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim,

Wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 195 670,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla jednostek powiatu pabianickiego,

Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę:

- 2 880,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Rozbudowa systemu monitoringu przemysłowego w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Pabianicach, ul. Waryńskiego 11”,

- 15 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Zakup sprzętu multimedialnego do pracowni przedmiotowych w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach”,
- 17 140,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Zakup sprzętu multimedialnego dla II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach”,

Wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę:

- 34 000,00 zł w wyniku zmniejszenia wartości realizacji zadania pod nazwą „Montaż drzwi wejściowych do Wydziału Komunikacji i Transportu budynku D Starostwa Powiatowego w Pabianicach”,
- 20 000,00 zł w wyniku zmniejszenia wartości realizacji zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynku szkolnego przy ul. Kilińskiego 75 w Konstancynie Łódzkim”

Przychody z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu powiatu za 2015 rok ulegają zmniejszeniu w 2016 roku o kwotę 106 741,00 zł.

8. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2016 roku zmniejsza się i wyniesie 1 422 032,00 zł - sfinansowany zostanie długoterminowym kredytem bankowym w wysokości 833 000,00 zł, oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu za 2015 rok w wysokości 589 032,00 zł.

9. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2017 roku zwiększa się i wyniesie 2 109 505,02 zł - sfinansowany zostanie pożyczką długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 166 332,00 zł, pożyczką długoterminową w wysokości 1 687 390,07 zł z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych na realizację operacji „Przebudowa drogi powiatowej nr 4912E Dobroń - Ldzań, Gmina Dobroń” oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu za 2015 rok w wysokości 255 782,95 zł.

10. W wyniku powyższych zmian, zmianie ulegają oraz zostają urealnione w 2016 roku:

- dochody bieżące w tym:
 - z subwencji ogólnej do kwoty 25 900 519,00 zł,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące do kwoty 19 240 416,82 zł,

11. Limit zobowiązań przedsięwzięć wieloletnich na 2016 rok ulega zmianie do kwoty 4 223 162,05 zł w związku:

- ze zmniejszeniem realizacji wartości zadania pod nazwą:
„Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach” na kwotę 290 938,00 zł,
- z nierozstrzygnięciem przetargu i koniecznością przeniesienia terminu podpisania umów na kolejny rok dla zadań:
„Przebudowa drogi powiatowej nr 3302E w zakresie budowy chodnika – ul. Niesięcin w Konstantynowie Łódzkim, Gmina Konstantynów Łódzki (dokumentacja) na kwotę 17 000,00 zł,
„Przebudowa drogi powiatowej nr 3310E w miejscowości Dąbrowa w zakresie budowy chodnika, Gmina Dłutów” na kwotę 10 000,00 zł,
- z niezakończeniem postępowania przetargowego w 2016 roku dla zadania:
„Usuwanie i przechowywanie pojazdów z terenu Powiatu Pabianickiego” na kwotę 355 000,00 zł.

12. W zakresie informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w 2016 roku zmianie ulegają:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ulegają:
zwiększeniu:
 - > w wyniku refundacji ze środków Funduszu Pracy wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników zatrudnionych w ramach robót

publicznych i prac interwencyjnych w jednostkach Powiatu Pabianickiego
- 9 411,00 zł,

- > w wyniku rozwiązania rezerw celowych na zadania z zakresu doskonalenia zawodowego nauczycieli - 2 000,00 zł, na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników pozostałych jednostek - 97 433,00 zł,
- > w wyniku zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej przeznaczonej na wypłatę odpraw dla zwalnianych nauczycieli - 59 210,00 zł,
- > w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim - 17 243,40 zł w związku z otrzymaniem dodatkowych środków,
- > z przeznaczeniem na uzupełnienie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla jednostek powiatu pabianickiego - 195 670,00 zł,
- > w wyniku porządkowania planów finansowych w poszczególnych jednostkach - 21 000,00 zł,

zmniejszeniu:

- w jednostkach powiatu pabianickiego w wyniku porządkowania budżetów - 8 531,00 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ulegają zmniejszeniu o kwotę 14 000,00 zł,
- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy urealnia się w 2016 roku do kwoty 934 606,00 zł w 2017 roku do kwoty 6 064 727,37 zł, w związku:
 - **ze zmniejszeniem w 2016 roku wartości zadania pod nazwą:**
 - „Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach” - 92 450,00 zł,

- „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach” na kwotę 290 938,00 zł
- **ze zwiększeniem w 2017 roku wartości zadania pod nazwą:**
 - „Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach” – 92 450,00 zł,
 - „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków” - 481 942,70 zł,
- **z nierozstrzygnięciem przetargu i koniecznością przeniesienia terminu podpisania umów na kolejny rok następujące zadania w 2017 roku stają się zadaniami jednorocznymi:**
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3302E w zakresie budowy chodnika – ul. Niesięcin w Konstantynowie Łódzkim, Gmina Konstantynów Łódzki (dokumentacja) na kwotę 17 000,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3310E w miejscowości Dąbrowa w zakresie budowy chodnika, Gmina Dłutów” na kwotę 210 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne kontynuowane urealnia się w 2016 roku do kwoty 2 157 667,00 zł oraz 2017 roku do kwoty 6 064 727,37 zł, w wyniku:
 - **zmniejszenia w 2016 roku wartości zadania pod nazwą:**
„Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach” na kwotę 290 938,00 zł
 - **zwiększenia w 2017 roku wartości zadania pod nazwą:**
„Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków” na kwotę 481 942,70 zł

„Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach” – 92 450,00 zł,

- **przesunięcia w 2017 roku następujących zadań kontynuowanych do zadań jednorocznych:**

„Przebudowa drogi powiatowej nr 3302E w zakresie budowy chodnika – ul. Niesięcin w Konstancynie Łódzkim, Gmina Konstancynów Łódzki (dokumentacja) na kwotę 17 000,00 zł,

„Przebudowa drogi powiatowej nr 3310E w miejscowości Dąbrowa w zakresie budowy chodnika, Gmina Dłutów” na kwotę 210 000,00 zł,

- nowe wydatki inwestycyjne urealnia się: w 2016 roku do kwoty 2 858 149,00 zł, w 2017 roku do kwoty 1 514 824,36 zł w wyniku:

- **wprowadzenia w 2016 roku nowych zadań inwestycyjnych pod nazwą:**

„Rozbudowa systemu monitoringu przemysłowego w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Pabianicach, ul. Waryńskiego 11” na kwotę 2 880,00 zł,

„Zakup sprzętu multimedialnego do pracowni przedmiotowych w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach” – 15 000,00 zł,

„Zakup sprzętu multimedialnego dla II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach” – 17 140,00 zł,

- **zwiększenia wartości realizacji nowych wydatków inwestycyjnych w 2016 roku pod nazwą:**

„Zagospodarowanie terenów zieleni na terenie Powiatu Pabianickiego” – 31 955,00 zł,

- **zmniejszenia wartości realizacji nowych wydatków inwestycyjnych w 2016 roku pod nazwą:**

„Montaż drzwi wejściowych do Wydziału Komunikacji i Transportu budynku D Starostwa Powiatowego w Pabianicach” – 34 000,00 zł,

„Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach” – 92 450,00 zł,

- **zmniejszenia wartości realizacji nowych wydatków inwestycyjnych w 2017 roku pod nazwą:**

„Prace termomodernizacyjne w jednostkach Powiatu Pabianickiego” – 78 741,70 zł,

- **przesunięcia w 2017 roku następujących zadań kontynuowanych do zadań jednorocznych:**

„Przebudowa drogi powiatowej nr 3302E w zakresie budowy chodnika – ul. Niesięcin w Konstancynie Łódzkim, Gmina Konstancynów Łódzki (dokumentacja) na kwotę 17 000,00 zł,

„Przebudowa drogi powiatowej nr 3310E w miejscowości Dąbrowa w zakresie budowy chodnika, Gmina Dłutów” na kwotę 210 000,00 zł,

• **wydatki majątkowe w formie dotacji urealnia się: w 2016 roku do kwoty 59 877,00 zł w wyniku:**

- **zmniejszenia wartości realizacji zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynku szkolnego przy ul. Kilińskiego 75 w Konstancynie Łódzkim” – 20 000,00 zł,**

13. W danych uzupełniających o długi i jego spłacie w pozycji 14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu wykazana jest kwota 139 950,15 zł dotycząca umowy nr U13014/09083 o umorzenie zawartej pomiędzy Powiatem Pabianickim a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Zgodnie z umową Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi oświadcza, iż dokonuje umorzenia 40,00% pożyczki nr 83/OA/P/2009 z dnia 02.11.2009r. tj. w kwocie 139 950,15 zł wraz z należnymi odsetkami. Warunkiem umorzenia jest przeznaczenie kwoty

139 950,15 zł na realizację zadania pod nazwą „Rozbudowa oczyszczalni ścieków dla Domu Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkim, ul. Behcice 3” i rozliczenia jej wydatkowania w terminie do dnia 31.12.2016 roku. Termin zakończenia realizacji zadania, rozumiany jako data sporządzenia protokołu odbioru ustalony został dnia 31.12.2013r. Rozbudowa wymienionej oczyszczalni wykonana została w 2013 roku. Sporządzony został również efekt ekologiczny Modernizacji oczyszczalni ścieków dla Domu Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkim stwierdzający, że na skutek realizacji inwestycji osiągnięty zostanie efekt ekologiczny w postaci redukcji zanieczyszczeń odprowadzanych do środowiska w wysokości ok.14% w stosunku do stanu istniejącego. Zgodnie z załącznikiem nr 2 do umowy termin przedstawienia przez powiat funduszowi dokumentów potwierdzających osiągnięcie planowanego efektu ekologicznego wskazanego zadania przypada na 31.12.2016 rok.

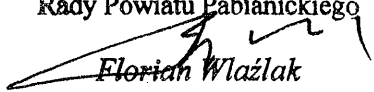
14. Biorąc pod uwagę prognozę kształtowania się długu ustalono planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań do dochodów ogółem w poszczególnych latach oraz maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

2015 stan na 30.09.2015	2015 przewidywane wykonanie	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem.							
3,92%	3,30%	3,25%	3,78%	5,12%	2,40%	1,71%	0,93%
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							
5,31%	5,31%	5,29%	4,91%	4,67%	4,70%	5,16%	4,89%
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							
5,74%	5,74%	5,83%	5,45%	5,21%	4,70%	5,16%	4,89%

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 Wlazlak