

OBJAŚNIENIA

**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2017-2023
dotyczące zmian przyjętych wartości**

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pabianickiego w związku z realizacją przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego)” planowanego do realizacji w latach 2017-2023 ulega rozszerzeniu o rok 2023 i obejmuje lata 2017-2023.
2. W 2017 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2017 stan na dzień 01.06.2017r., wartości na 2023 rok zostały przyjęte analogicznie jak w Uchwale Nr XXX/216/16 Rady Powiatu Pabianickiego z dnia 21 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2017-2022 w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja - październik 2016.
3. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu w 2017 roku o kwotę 124 856,37 zł, z tytułu:
 - zwiększenia dotacji celowej do przekazania z budżetu państwa:

- na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa dotyczących uregulowania odszkodowania, wynikającego z decyzji Starosty Pabianickiego z 27 kwietnia 2017 roku Nr GG.683.29.2016 – 8 698,00 zł,
- przyznania dofinansowania w kwocie 6 560,00 zł ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na studia podyplomowe oraz szkolenie pracowników Centrum Administracyjnego do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach,
- otrzymania przez Dom Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim środków w kwocie 7 132,37 zł z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z przyznaniem płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego ze środków Unii Europejskiej,
- większych wpływów za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach na kwotę 93 600,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie jednostki,
- zwiększenia środków dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach na kwotę 7 666,00 zł w ramach 2,5% kosztów obsługi zadań z zakresu rehabilitacji społecznej realizowanych ze środków PFRON oraz 1 200,00 zł z tytułu obsługi realizacji projektu realizowanego w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III”.

4. Dochody bieżące oraz wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 175 147,00 zł w związku z otrzymaniem dodatkowych środków dotyczących opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pod nazwą:

- „Zagospodarowanie zieleni na terenie Powiatu Pabianickiego” - 125 147,00 zł,
- „Zakup lekkiego samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach” – 50 000,00 zł,

5. W związku ze zmniejszeniem wartości zadania pod nazwą „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków” w wyniku rozstrzygnięcia postępowania przetargowego oraz podpisania aneksu z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi dokonuje się następujących zmian:

- **przychody** z tytułu zaciągnięcia pożyczki długoterminowej z WFOŚ i GW w Łodzi w 2017 roku **ulegają zmniejszeniu o kwotę 36 760,00 zł,**
- **dochody majątkowe** w 2017 roku **ulegają zmniejszeniu o kwotę 36 758,16 zł** w wyniku zmniejszenia dotacji z WFOŚ i GW w Łodzi,
- **wydatki majątkowe** w 2017 roku **ulegają zmniejszeniu o kwotę 73 518,16 zł,**
- **rozchody** w 2018 roku z tytułu spłaty pożyczki **ulegają zmniejszeniu o kwotę 36 760,00 zł,**
- **przychody** z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu powiatu za 2016 rok, **ulegają zmniejszeniu w 2018 roku o kwotę 36 760,00 zł,**

W wyniku powyższych zmian zmniejszeniu ulega kwota długu w 2017 roku o kwotę 36 760,00 zł.

6. W związku z podjęciem uchwał przez Związek Powiatów Województwa Łódzkiego dotyczących realizacji wspólnego zadania pod nazwą „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego” w celu zabezpieczenia udziału własnego na realizację powyższego zadania w latach: 2018 – 2023 (2018 – 177 220,00 zł, 2019 – 244 927,00 zł, 2020 – 141 091,00 zł, 2021 – 145 691,00 zł, 2022 – 140 028,00 zł, 2023 – 1 721,00) dokonuje się następujących zmian:

Wydatki majątkowe oraz przychody z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu powiatu za 2016 rok ulegają zwiększeniu w 2020 roku o kwotę 3 000,00 zł, pozostałe środki na udział własny zostały zabezpieczone w ramach planowanych na dany rok wydatków majątkowych.

7. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2017 roku zmniejsza się i wyniesie 3 813 011,95 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 129 572,00 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 1 687 390,07 zł oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu za 2016 rok w wysokości 728 948,58 zł.
8. Zmniejszeniu w 2018 roku o 36 760,00 zł ulega kwota w pozycji *14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych* w związku z podpisaniem aneksu z WFOŚ i GW w Łodzi w zakresie zmniejszenia kwoty pożyczki i jej spłat.
9. W wyniku powyższych zmian, zmianie ulegają oraz zostają urealnione:
- dochody bieżące w tym:
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące roku do kwoty 19 372 952,81 zł,
 - dochody majątkowe w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje do kwoty 4 104 121,84 zł.
10. Limit zobowiązań przedsięwzięć wieloletnich na 2017 rok ulega zmianie do kwoty 17 872 950,89 zł w związku:
- z wprowadzeniem nowego zadania pod nazwą:
 - „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego)” – 5 535,00 zł,
 - ze zwiększeniem wartości zadania pod nazwą:

- „Rozbudowa i doposażenie pracowni szkolnych Zespołu Szkół Nr 1 w Pabianicach - warsztat mechaniki samochodowej” – 16 479,47 zł.
- ze zmniejszeniem wartości zadania pod nazwą:
 - „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków” – 108 969,86 zł,
- z rezygnacją z realizacji zadania pod nazwą „Przebudowa domów pomocy społecznej z terenu Powiatu Pabianickiego - poprawa funkcjonalności obiektów ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb osób niepełnosprawnych” w wyniku nie uzyskania dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 915 745,32 zł,

11. W zakresie informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w 2017 roku zmianie ulegają:

- **wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ulegają zwiększeniu:**
 - > w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach – 70 000,00 zł,
 - > w wyniku rozwiązania rezerwy celowej na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników szkół i placówek oświatowych na kwotę 78 109,00 zł,
- **wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy urealniali się w 2017 roku - 9 088 030,50 zł, w 2018 roku - 5 784 411,60 zł, w 2019 roku - 3 554 609,00 zł w 2020 roku - 1 798 559,02 zł, w 2021 roku - 145 691,00 zł, w 2022 roku - 140 028,00 zł, w 2023 roku - 1 721,00 zł w związku:**
 - **z przyjęciem do realizacji nowego zadania pod nazwą:**
 - „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego)” – 2017 – 5 535,00 zł,

2018 – 177 220,00 zł, 2019 – 244 927,00 zł, 2020 – 141 091,00 zł,
2021 – 145 691,00 zł, 2022 – 140 028,00 zł, 2023 – 1 721,00 zł,

- **ze zwiększeniem w 2017 roku wartości realizacji zadania pod nazwą:**
 - „Rozbudowa i doposażenie pracowni szkolnych Zespołu Szkół Nr 1 w Pabianicach - warsztat mechaniki samochodowej” – 16 479,47 zł,

- **ze zmniejszeniem wartości realizacji w 2017 roku zadania pod nazwą:**
 - „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków” – 108 969,86 zł,

- **w związku z rezygnacją z realizacji zadania pod nazwą „Przebudowa domów pomocy społecznej z terenu Powiatu Pabianickiego - poprawa funkcjonalności obiektów ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb osób niepełnosprawnych”** zmniejszenie w 2017 rok - 422 381,58 zł, w 2018 roku - 245 460,69 zł, w 2019 roku – 247 903,05 zł,

- **wydatki inwestycyjne kontynuowane** urealnia się w 2017 roku - 9 586 995,40 zł, w 2018 roku - 5 584 411,60 zł, w 2019 roku - 3 554 609,00 zł, w 2020 roku - 1 798 559,02 zł, w 2021 roku – 145 691,00 zł, w 2022 roku – 140 028,00 zł, w 2023 roku - 1 721,00 zł w wyniku:

- **zmniejszenia wartości realizacji w 2017 roku zadań pod nazwą:**
 - „Przebudowa i termomodernizacja budynku ORLETA przy Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach oraz budowa biologicznej oczyszczalni ścieków” – 108 969,86 zł,

- **zwiększenia wartości realizacji w 2017 roku zadań pod nazwą:**
 - „Rozbudowa i doposażenie pracowni szkolnych Zespołu Szkół Nr 1 w Pabianicach - warsztat mechaniki samochodowej” – 16 479,47 zł ze środków rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

- **w związku z rezygnacją z realizacji zadania** pod nazwą „Przebudowa domów pomocy społecznej z terenu Powiatu Pabianickiego - poprawa funkcjonalności obiektów ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb osób niepełnosprawnych” zmniejszenie w 2017 rok - 422 381,58 zł, w 2018 roku - 245 460,69 zł, w 2019 roku – 247 903,05 zł (powyższe środki w 2017 roku zwiększają rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w 2018 i 2019 roku pozostają w wydatkach majątkowych)

- **przyjęcia do realizacji zadania pod nazwą:**
 - „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego)” – 2018 – 177 220,00 zł, 2019 – 244 927,00 zł, 2020 – 141 091,00 zł, 2021 – 145 691,00 zł, 2022 – 140 028,00 zł, 2023 – 1 721,00 zł,

- **nowe wydatki inwestycyjne** urealnia się w 2017 roku - 2 344 579,00 zł, w 2018 roku - 270 228,46 zł, w 2019 roku - 5 008,32 zł w 2020 roku - 755,01 zł w 2021 roku – 799 503,07 zł, w 2022 – 1 309 124,10 zł, w 2023 - 2 742 299,76 zł w wyniku:
 - **przyjęcia do realizacji w 2017 roku nowego zadania pod nazwą:**
 - „Zakup lekkiego samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach” – 50 000,00 zł,

- **zwiększenia w 2017 roku wartości zadania pod nazwą:**
 - „Przebudowa DPS w Pabianicach, ul. Łaska 86 w kierunku poprawy funkcjonalności obiektu ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb osób

niepełnosprawnych” – 62 630,00 zł ze środków rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne,

- „Zagospodarowanie zieleni na terenie Powiatu Pabianickiego” - 125 147,00 zł,
- „Prace termomodernizacyjne w jednostkach Powiatu Pabianickiego” – 35 751,70 zł,

- **zmniejszenia w 2017 roku wartości zadania pod nazwą:**

- „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego)” – 4 465,00 zł z przeznaczeniem na rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

- **zwiększenie wartości nowych wydatków inwestycyjnych** w 2018 roku - 68 240,69 zł oraz w 2019 roku - 2 976,05 zł wolne środki pozostałe ze zmniejszenia inwestycji kontynuowanych przeznaczone na nowe inwestycje jednoroczne,

- **zmniejszenia wartości nowych wydatków inwestycyjnych** w 2020 roku 138 091,00 zł, w 2021 roku 145 691,00 zł oraz w 2022 roku 140 028,00 zł w celu zabezpieczenia środków na wyżej wymienione zadanie.

12. 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%	3,52%	5,70%	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%	3,50%	3,82%	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%	5,39%	4,68%	4,78%	4,49%	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%	5,95%	5,24%	4,78%	4,49%	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 Władziak