Załącznik nr 3
do Uchwały Nr II/8/18
Rady Powiatu Pabianickiego
z dnia 29 listopada 2018 r.

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 29.11.2018r.

3. **Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu w 2018 roku o kwotę 1 231 418,75 zł oraz w 2019 roku o kwotę 121 595,42 zł w wyniku:**

   - refundacji ze środków Funduszu Pracy wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne bezrobotnych zatrudnionych w ramach robót publicznych:
     - w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach **na kwotę 6 961,00 zł**,
     - w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach **na kwotę 7 030,00 zł,**
     - w Zespole Szkół Nr 3 w Pabianicach **na kwotę 1 866,00 zł**,
     - w Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych **na kwotę 23 580,00 zł,**

   - zwiększenia środków dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach **na kwotę 3 926,00 zł** w ramach 5% kosztów obsługi Programu „Aktywny Samorząd" realizowanego ze środków PFRON,

   - otrzymania przez Powiatowy Urząd Pracy w Pabianicach środków Funduszu Pracy **w kwocie 160 500,00 zł** na finansowanie kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne od nagród specjalnych,

- większych wpływów za pobyty krótkoterminowe mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach **na kwotę 100 000,00 zł**,

- otrzymania dodatkowych środków przez Zespół Szkół Specjalnych Nr 5 w Pabianicach **na kwotę 2 251,00 zł** z najmu sali gimnastycznej oraz sprzedaży obiadów,

- zwiększenia pomocy finansowej w formie dotacji **na kwotę 8 000,00 zł** w wyniku podpisania aneksu przez Gminę Miasto Pabianice z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla doradców metodycznych i specjalistów zatrudnionych w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach

- otrzymania dodatkowych środków przez Zespół Szkół Nr 3 w Pabianicach **na kwotę 297,00 zł** z wpłat za duplikaty świadectw oraz legitymacji szkolnych,

- otrzymania dodatkowych środków przez II Liceum Ogólnokształcące w Pabianicach **na kwotę 22 390,00 zł** z najmu Powiatowej Hali Sportowej,

- otrzymania dodatkowych środków przez Zespół Szkół Nr 2 w Pabianicach **na kwotę 3 657,00 zł** z opłat za wydanie i duplikaty świadectw, legitymacji szkolnych oraz wpłat za media i najem pomieszczeń budynku szkoły,

- większych wpływów od jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zwrotu wydatków poniesionych na opiekę i wychowanie za dzieci pochodzące z terenu tych jednostek, umieszczone:
  - w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Pabianickiego **na kwotę 110 000,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach,
  - w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie Powiatu Pabianickiego **na kwotę 57 000,00 zł** z przeznaczeniem na koszty utrzymania placówek,

- dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w:
  - **2018 roku na kwotę 486 381,66 zł, w 2019 roku na kwotę 121 595,42 zł** na realizację projektu „Zagraniczne praktyki kluczem do sukcesu zawodowego na europejskim rynku pracy" w Zespole Szkół Nr 2 w Pabianicach,

  Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków bieżących na realizację wymienionego projektu.

- otrzymania odszkodowania przez Dom Pomocy Społecznej w Pabianicach **na kwotę 30 701,00 zł** za zalane pomieszczenia i sprzęt w związku z ulewą z przeznaczeniem na malowanie pomieszczenia oraz zakup sprzętu rehabilitacyjnego i materiałów do terapii zajęciowej,

- większych wpływów **na kwotę 6 620,00 zł** z tytułu opłat za czynsz i media mieszkańców budynków „Zgoda" i „Orlęta", z darowizny na rzecz podopiecznych oraz z odszkodowania za zbitą szybę,

- otrzymania środków **na kwotę 18 330,00 zł** z tytułu najmu pomieszczeń w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Zawodowego i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach z przeznaczeniem na remont pomieszczeń,

- otrzymania dodatkowych środków przez Zespół Szkół Nr 1 w Pabianicach **na kwotę 8 733,00 zł** z opłat za wydanie i duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych, wpłat za najem pomieszczeń budynku szkoły, zwrot kosztów komorniczych oraz spłat należności,

- przyznania przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego (dopłaty obszarowe do gruntów) środków **w kwocie 17 738,09 zł** dla Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim,

- zwiększenia dotacji celowej do przekazania z budżetu państwa **o kwotę „per saldo" 155 457,00 zł** w wyniku:

  zwiększenia:

  - na realizację zadań bieżących, na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi zgodnie z ustawą o pomocy społecznej **na kwotę 9 246,00 zł,**
  - na uzupełnienie wydatków bieżących (pozapłacowych) Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pabianicach **na kwotę 12 557,00 zł**,
  - na realizację dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej **na kwotę 6 083,00 zł,**
  - na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej **na kwotę 159 000,00 zł,**
  - na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych takich jak powodzie, silne wiatry, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu, osuwiska ziemi **na kwotę 4 480,00 zł,**

  zmniejszenia:

  - na finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie **na kwotę 5 076,00 zł**
  - na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za dzieci i uczniów oraz za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego **na kwotę 23 963,00 zł,**
  - na wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach **na kwotę 6 870,00 zł.**

4. **Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 17 000,00 zł** w wyniku mniejszych wpływów za obiady szkolne w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach.

5. **Dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 5 600,00** w związku z otrzymaniem odszkodowania za zalany sprzęt w wyniku ulewy przez Dom Pomocy Społecznej w Pabianicach.

6. **Dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę „per saldo" 105 792,97 zł w wyniku**:
   - sprzedaży majątku w 2018 roku – zmniejszenie **na kwotę 435 982,97 zł,**
   - zmniejszenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej od Gminy Dłutów – zmniejszenie **na kwotę 115 000,00 zł,**
   - otrzymania dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach środków pochodzących z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych – zwiększenie **na kwotę 426 320,00 zł,**
   - otrzymania dotacji celowej do przekazania z budżetu państwa:
     - na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych takich jak powodzie, silne wiatry, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu, osuwiska ziemi – zwiększenie **na kwotę 12 000,00 zł,**
     - na zakup sprzętu elektronicznego i łączności, informatycznego w tym oprogramowania i licencji, transportowego, pływającego, uzbrojenia, techniki specjalnej, kwaterunkowego i gospodarczego, szkoleniowego i sportowego, medycznego oraz pozostałego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach, ul. Kilińskiego 4 – zwiększenie **na kwotę 6 870,00 zł.**

7. **Wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 63 000,00 zł** w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach w związku z powstaniem oszczędności w wyniku otrzymania dodatkowych środków dotacji z budżetu państwa dla Zespołu do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności.

Jednocześnie w ramach wydatków bieżących zmniejszeniu ulegają wydatki na obsługę długu, w tym odsetki o kwotę 100 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników szkół i placówek oświatowych.

8. **Wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 267 192,97 zł w wyniku:**

<u>zwiększenia:</u>

- dotacji celowej do przekazania z budżetu państwa na zadanie „Doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych takich jak powodzie, silne wiatry, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu, osuwiska ziemi" **na kwotę 12 000,00 zł,**
- zadania „Zakup sprzętu elektronicznego i łączności, informatycznego w tym oprogramowania i licencji, transportowego, pływającego, uzbrojenia, techniki specjalnej, kwaterunkowego i gospodarczego, szkoleniowego i sportowego, medycznego oraz pozostałego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach, ul. Kilińskiego 4" **na kwotę 6 870,00 zł.**
- środków **w kwocie 5 600,00 zł** na zakup 2 sztuk komputerów z systemem operacyjnym do Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach,
- rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne **na kwotę 270 957,03 zł,**

<u>zmniejszenia środków na realizację zadań:</u>

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3302E w zakresie budowy chodnika - ul. Niesięcin w Konstantynowie Łódzkim, Gmina Konstantynów Łódzki, **o kwotę 327 860,00 zł,**
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3314E w miejscowości Jerwonice, Gmina Lutomiersk" **o kwotę 4 760,00 zł,**
- „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3313E - ul. Główna w Dłutowie, Gmina Dłutów" **o kwotę 230 000,00 zł,**

9. **Przychody** z tytułu wolnych środków z wyniku budżetu za 2017 rok **ulegają zmniejszeniu w 2018 roku o kwotę 230 000,00 zł oraz zwiększeniu w 2019 roku o kwotę 230 000,00 zł,**

10. Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu w 2019 roku na realizację zadania „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3313E - ul. Główna w Dłutowie, Gmina Dłutów" **na kwotę 230 000,00 zł,**

11. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2018 roku zmniejsza się i wyniesie 9 239 074,19 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 995 100,16 zł oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu za 2017 rok w wysokości 3 840 377,34 zł.

12. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego w 2019 roku wyniesie 481 649,03 zł i w całości sfinansowany zostanie wolnymi środkami z wyniku budżetu powiatu za 2017 rok.

13. W ramach realizacji projektu „Nowoczesne technologie gwarancją sukcesu w kształceniu uczniów Zespołu Szkół Nr 2 w Pabianicach" dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego przesunięciu ulega kwota 3 256,04 zł w ramach środków budżetu Unii Europejskiej z 2018 roku do 2020 oraz w ramach dotacji z budżetu państwa na wkład krajowy z 2020 roku na 2018 rok.

14. W zakres danych dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wprowadzone zostały środki stanowiące udział własny Powiatu Pabianickiego dla

zadania pod nazwą „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego) – realizacja wspólnego zadania przez 14 powiatów – członków Związku Powiatów Województwa Łódzkiego". Planowane koszty Powiatu Pabianickiego w 2018 roku to kwota 177 220,00 zł w 2019 roku - 244 927,00 zł, w 2020 roku - 141 091,00 zł, w 2021 roku - 145 691,00 zł, w 2022 roku - 140 028,00 zł, w 2023 roku - 1 721,00 zł.

15. W 2019 roku wprowadza się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1 433 120,47 zł. Zmniejszeniu o powyższą kwotę w 2019 roku ulegają wolne środki z wyniku budżetu powiatu za 2017 rok

16. 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 do1 dochodów ogółem, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok							
4,01%	3,34%	2,84%	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							
3,05%	3,34%	2,84%	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%	3,99%	3,01%	3,09%	4,82%	6,42%	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%	4,93%	3,96%	3,09%	4,82%	6,42%	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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Pabianickiego
Florian Władziak