Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XV/96/2019
Rady Powiatu Pabianickiego
z dnia 24 października 2019 r.

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2019-2025

dotyczące zmian przyjętych wartości

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pabianickiego obejmuje lata 2019-2025.

2. W 2019 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2019 stan na dzień 24.10.2019r.

3. **Dochody bieżące ulegają zwiększeniu w 2019 roku o kwotę „per saldo" 1 278 029,23 zł, oraz w 2020 roku o kwotę 120 935,58 zł w związku:**

ze zwiększeniem dochodów na kwotę 1 312 307,33 zł w wyniku:

- otrzymania refundacji ze środków Funduszu Pracy wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne bezrobotnych zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych:
  - w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach **na kwotę 20 397,00 zł,**

- zwiększenia środków dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pabianicach **w wysokości 958,00 zł** w ramach 2,5% kosztów obsługi zadań PFRON z zakresu rehabilitacji zawodowej,

- większych wpływów od innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zwrotu wydatków poniesionych na opiekę i wychowanie dzieci pochodzących z terenu tych jednostek samorządu terytorialnego, a przebywających w rodzinach zastępczych **na kwotę 45 000,00 zł** oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych **na kwotę 250 000,00 zł** na terenie Powiatu Pabianickiego,

- większych wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska **na kwotę 6 942,00 zł,**

- otrzymania przez Powiatowy Urząd Pracy w Pabianicach środków **w kwocie 8 400,00 zł** z tytułu wpłat dokonywanych przez pracodawców w związku ze złożonymi wnioskami o wydanie zezwolenia na pracę sezonową lub jego przedłużeniem oraz oświadczeniami o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi w celu dokonania wpisu w ewidencji oświadczeń,

- otrzymania dofinansowania **w 2019 roku na kwotę 483 742,33 zł** oraz **w 2020 roku na kwotę 120 935,58 zł** na realizację w Zespole Szkół Nr 2 w Pabianicach projektu w ramach programu ERASMUS+ „Zagraniczne staże początkiem kariery zawodowej", (na powyższy projekt zabezpiecza się środki w 2020 roku na rozliczenie końcowe projektu stanowiące refundację kosztów w kwocie 120 935,58 zł ze środków planowanych na wydatki bieżące)
  Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków bieżących na realizację projektu.

- uzyskania dochodów przez Zespół Szkół Nr 1 w Pabianicach **w kwocie 269,00 zł** z tytułu opłat za wydanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych, **135,00 zł** z tytułu wynagrodzenie płatnika składek oraz **1 466,00 zł** z tytułu nadpłat za zużycie energii elektrycznej wynikających z otrzymanych faktur,

- zwiększenia decyzją Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej środków Funduszu Pracy **o kwotę 93 500,00 zł** z przeznaczeniem dla Powiatowego Urzędu Pracy na finansowanie kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od nagród specjalnych,

- zwiększenia dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa **w kwocie 401 498,00 zł** w tym:
  - **2 114,00 zł** na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za dzieci i uczniów niepodlegających obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu,

- **201 442,00 zł** na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej w tym: na „Remont instalacji hydrantowej wewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim (32 000,00 zł)",
- **56 000,00 zł** na finansowanie działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art.6 ust.1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych,
- **930,00 zł** na realizację świadczenia dobry start, o którym mowa w uchwale nr 80 Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dobry start",
- **68 584,00 zł** na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej,
- **53 390,00 zł** dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży P:ożarnej w Pabianicach na zwiększenie dobowych stanów etatowych oraz na podwyższenie od 1 lipca 2019 roku wynagrodzeń pracowników cywilnych,
- **19 038,00 zł** na zwiększenie wynagrodzeń osobowych dla pracowników Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego,

<u>ze zmniejszeniem dochodów w kwocie 34 278,10 zł w wyniku:</u>

➢ zmniejszenia dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa **w kwocie:**

- **11 007,00 zł** na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu,
- **12 580,00 zł** na pokrycie kosztów wykonania operatów szacunkowych za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne,
- **9 627,00 zł** na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej,
- **747,10 zł** na zadania określone w art. 6ca ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych realizowane przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności,
- **317,00 zł** w związku z rozliczeniem przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej,

4. **Wydatki bieżące ulegają zwiększeniu w 2019 roku o kwotę „per saldo" 1 278 029,23 zł oraz w 2020 roku o kwotę 120 935,58 zł w wyniku:**

   ➢ **zwiększenia:**

   - dochodów bieżących w 2019 roku o kwotę 1 312 307,33 zł oraz w 2020 roku o kwotę 120 935,58 zł,,
   - środków na pokrycie kosztów utrzymania szkół i placówek oświatowych na kwotę 250 000,00 zł,

   ➢ **zmniejszenia:**

   - dochodów bieżących o kwotę 34 278,10 zł,
   - 250 000,00 zł w związku z oszczędnościami w zakresie wydatków na obsługę długu, w tym odsetki o kwotę 150 000,00 zł, prowizje 100 000,00 zł.

5. **Dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 159 116,41 zł** w związku z otrzymaniem:

   ➢ dotacji celowej decyzją Wojewody Łódzkiego w kwocie 17 600,00 zł na zakup dwóch aparatów EKG-12 kanałowych z zestawem do badań spirometrycznych dla Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach przy ul. Wiejskiej 55/61 i filii przy ul. Łaskiej 86,

   ➢ środków w kwocie 141 516,41 zł stanowiących refundację kosztów poniesionych na realizację projektu pod nazwą „Termomodernizacja budynku przy ulicy Partyzanckiej 56 w Pabianicach" w związku z rozliczeniem końcowym projektu,

6. **Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę „per saldo" 159 116,41 zł** w wyniku:

   zmniejszenia wartości zadań:

   - „Remont drogi powiatowej nr 2904E w miejscowości Czyżemin, Gmina Dłutów (rekonstrukcja)" – 8 340,00 zł,
   - „Zakup zmywarki do kuchni w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach, ul. Wiejskiej 55/61" – 2 078,00 zł,

   zwiększenia wartości zadań:

   - „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3310E w miejscowości Róża, Gmina Dobroń" – 8 340,00 zł,

wprowadzenia nowego zadania pod nazwą:

- „Zakup dwóch aparatów EKG-12 kanałowych z zestawem do badań spirometrycznych dla Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach przy ul. Wiejskiej 55/61 i filii przy ul. Łaskiej 86" – 22 000,00 zł,

zwiększenia rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 139 194,41 zł.

7. W ramach wydatków bieżących planowanych do realizacji w latach 2020 - 2022 roku zabezpiecza się środki w kwocie 1 100 000,00 zł każdego roku na dostawę druków Polskiej Wytwórni Papierów Wartościowych.

8. 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							
3,77%	2,73%	2,73%	2,28%	2,45%	1,68%	1,58%	0,76%
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							
2,83%	2,73%	2,73%	2,28%	2,45%	1,68%	1,58%	0,76%
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%	5,17%	3,57%	2,64%	3,85%	5,59%	6,44%	7,09%
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%	7,23%	5,63%	4,70%	3,85%	5,59%	6,44%	7,09%

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 2019 roku w tym: po uwzględnieniu wysokości wykonania dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Pabianickiego
Florian Waźlak