OBJAŚNIENIA

do załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Pabianickiego

Podstawa przygotowania zmian prognozy:

1. Zmiana budżetu Powiatu Pabianickiego na 2011 rok.

2. W 2011 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2011 stan na dzień 30.06.2011r.

3. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Powiatu Pabianickiego uległy zwiększeniu w związku z:
   - większym wykonaniem dochodów o kwotę 900 zł w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach z tytułu najmu pomieszczeń przeznaczonych na wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania jednostki;
   - większym wykonaniem dochodów o kwotę 14 000 zł w zakresie 2,5% z tytułu obsługi zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych przeznaczonych na zakup materiałów i usług dotyczących bieżącego funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach;
   - otrzymaniem darowizn w kwocie 5 000 zł od firm promujących swoje wyroby i usługi na imprezach o charakterze masowym organizowanych przez Powiat Pabianicki przeznaczonych na pokrycie kosztów imprezy, która ma być współorganizowana przez Powiat Pabianicki;
   - zwiększeniem planu dotacji celowych na 2011 r. o kwotę 6 668 zł zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego nr FN.I.3111.3.52.2011 z dnia 13 czerwca 2011r. z przeznaczeniem na uregulowanie na rzecz osób fizycznych odszkodowania wynikającego z decyzji Starosty Pabianickiego z dnia 15 kwietnia 2011r. za nieruchomość przejętą z mocy prawa na własność przez Skarb Państwa, z przeznaczeniem na drogę publiczną;
   - zwiększeniem planu dotacji celowych na 2011 r. o kwotę 131 537 zł zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego nr FN.I.3111.2.109.2011 z dnia 14 czerwca 2011r. z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej ponadgminnych domów pomocy społecznej.

4. Wydatki bieżące budżetu Powiatu Pabianickiego ulegają:

- *jednocześnie zmniejszeniu i zwiększeniu:*
   - o kwotę 16 003,53 zł z rezerwy celowej utworzonej na zadania z zakresu pomocy społecznej z przeznaczeniem na wypłatę odpraw dla pracowników zlikwidowanego Gospodarstwa Pomocniczego przy Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim oraz przekazanie należności z tytułu zysku gospodarstwa do budżetu powiatu;

- o kwotę 10 000,00 zł z rezerwy ogólnej budżetu powiatu na realizację zadań z zakresu promocji powiatu.
- o kwotę 65 000,00 zł z rezerwy ogólnej budżetu powiatu i o kwotę 25 000 zł rezerwy celowej na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej na zadanie remontowe pod nazwą: *"Remont sanitariatów z dostosowanie dla uczniów niepełnosprawnych oraz opracowanie PT w budynku głównym na I i II piętrze w Zespole Szkół Specjalnych nr 5 w Pabianicach, ul. Pułaskiego 32".*

- *zmniejszeniu:*
  - o kwotę 25 000,00 zł z rezerwy ogólnej budżetu powiatu na pomoc finansową – dofinansowanie zakupu nieoznakowanego radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Pabianicach.

5. Zwiększeniu ulegają wynagrodzenia o kwotę 14 378,60 zł w związku:
- z przesunięciem środków z rezerwy celowej na zadania z zakresu pomocy społecznej na odprawy dla zwolnionych pracowników zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego – 11 378,60 zł;
- z przesunięciem środków z grupy wydatków przeznaczonych na zadania statutowe na wypłatę honorarium w ramach realizacji zadań z zakresu promocji powiatu – 3 000 zł.

6. Zwiększeniu ulegną wydatki majątkowe o charakterze jednorocznym o kwotę 33 000 zł
- na zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Wykonanie kanalizacji deszczowej w II Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach, ul. Pułaskiego 29" o kwotę 8 000 zł;
- na zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Zakup nieoznakowanego radiowozu dla sekcji kryminalnej Komendy Powiatowej Policji w Pabianicach, ul. Żeromskiego 18" o kwotę 25 000 zł – dofinansowanie w formie pomocy finansowej – wpłata na Fundusz Wsparcia Policji.

7. Zmniejszeniu ulegnie o kwotę 8 000 zł wieloletnie zadanie inwestycyjne pod nazwą: *„Budowa budynku zajęć praktycznej nauki zawodu (warsztaty) o profilu budowlanym i mechanicznym na terenie Zespołu Szkół nr 1, ul. P. Skargi 21 w Pabianicach"*. Zadanie osiągnie niższą wartość po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.

8. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2011 pozostaje bez zmian i stanowi kwotę 3 619 986,30 zł. Sfinansowany zostanie wolnymi środkami za rok 2009 w kwocie 740 809,30 zł, wolnymi środkami za rok 2010 w kwocie 446 000,00 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 2 433 177,00 zł.

9. Planowana łączna kwota 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 nie ulegają zmianie i zostają na poziomie zgodnym z poniższą tabelą:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
spłaty rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem							
4,48%	5,37%	5,76%	5,37%	4,74%	4,21%	2,92%	1,01%
Średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem							
	1,32%	-0,06%	1,82%	6,13%	7,36%	8,02%	8,41%

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

10. Wskaźnik, o którym mowa w art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, pozostaje na niezmienionym poziomie i kształtuje się następująco:

2010	2011	2012	2013
4,48%	5,37%	5,76%	5,37%

11. zgodnie z art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki.

Przy założeniu pełnego wykonania planowanych dochodów budżetu w poszczególnych latach wskaźnik wynikający z art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych kształtuje się następująco:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
wskaźnik wynikający z art.170:							
18,35%	16,97%	16,86%	12,08%	7,89%	3,89%	1,02%	0,00
kwota długu:							
14 210 900,00	14 081 627,00	13 186 527,00	9 759 926,00	6 502 150,00	3 314 350,00	895 450,00	0

Jednocześnie podkreślić należy, że wskaźniki wynikające zarówno z art.169 jak i 170 zostały zachowane w poszczególnych latach.

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.
Uzupełnieniem wydatków na programy inwestycyjne – zapewnieniem udziału własnego, będą przychody: wolne środki oraz kredyty i pożyczki.