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 16.06.2011r.
3. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Powiatu Pabianickiego uległy zwiększeniu w związku z:
   - większym wykonaniem dochodów o kwotę 60 360 zł z tytułu udziału w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Środki te przeznaczone zostaną na opłatę z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, w związku z uchwaleniem planu zagospodarowania przestrzennego, na podstawie decyzji Wójta Gminy Ksawerów znak.RPG.6725.3.2011 z dnia 17 maja 2011 roku.
   - podpisaniem umowy z Gminą Pabianice na przyjęcie środków w kwocie 3 240 zł przeznaczonych na wynagrodzenie doradcy metodycznego zatrudnionego w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach.
   - wykonaniem dochodów (na kwotę 5 650 zł) przez Zespół Szkół Nr 1 w Pabianicach z tytułu najmu pomieszczeń w kwocie 905 zł, zwrotu za energię elektryczną w kwocie 4 693 zł oraz wpłat za duplikaty świadectw w kwocie 52 zł. Środki przeznaczone zostaną na zakup artykułów malarskich i gospodarczych do odnowienia pracowni szkolnych w kwocie 5 500 zł oraz na koszty podróży służbowych pracowników w kwocie 150 zł.
   - otrzymaniem refundacji przez Zespół Szkół Specjalnych Nr 5 w Pabianicach z Powiatowego Urzędu Pracy za pracownika zatrudnionego w ramach prac interwencyjnych w kwocie 820 zł, która przeznaczona zostanie na fundusz płac pracowników.
   - wzrostem średniego miesięcznego kosztu utrzymania dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej w 2011 roku, zgodnie z zarządzeniem Starosty Pabianickiego w kwocie 75 623 zł. Pozyskane dochody przeznaczone zostaną na nowe porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące utrzymania dzieci z terenu Powiatu Pabianickiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych mieszczących się w innych powiatach.
   - podpisaniem nowego porozumienia z powiatem Radomszczańskim w sprawie umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej na terenie Powiatu Pabianickiego na kwotę 12 819 zł. Powyższe środki przeznaczone zostaną na podpisanie nowych porozumień dotyczących umieszczenia dzieci

z terenu Powiatu Pabianickiego w rodzinie zastępczej na terenie innego powiatu.

4. Wydatki bieżące budżetu Powiatu Pabianickiego ulegają jednocześnie zmniejszeniu i zwiększeniu:
- o kwotę 15 181 zł w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku zerwania umowy z jednym z powiatów na umieszczenie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej. Wolne środki zostaną przeznaczone na podpisanie podobnych umów z innymi powiatami,
- kwotę 60 500 zł zmniejsza się z wydatków dotyczących promocji powiatu, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej na kwotę 19 250 zł oraz na utworzenie rezerwy celowej w kwocie 41 250 zł na dotacje dla klubów sportowych na realizację zadań związanych z popularyzacją kultury fizycznej w Powiecie Pabianickim.

5. W związku z przesunięciem terminu realizacji zadania pod nazwą „Restauracja i konserwacja sali Złotej Pałacu Endera w Pabianicach" wydatki bieżące w 2011 roku ulegają zmniejszeniu o kwotę 58 200 zł, natomiast w roku 2012 kwotę 65 908 zł wyszczególnia się na powyższe zadanie z wydatków bieżących przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Pabianickiego. Są to środki objęte limitem zgodnie z art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych. Na realizację powyższego zadania Powiat Pabianicki będzie ubiegał się o środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013. Pozyskane środki w 2011 roku w kwocie 58 200 zł zostają zapisane w rezerwie ogólnej budżetu Powiatu Pabianickiego.

6. Zmniejszeniu ulegają wynagrodzenia o kwotę per saldo 12 240 zł w związku:
- z przesunięciem środków w kwocie 20 000 zł z wynagrodzeń w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim na zadania statutowe jednostki,
- z otrzymaniem refundacji przez Zespół Szkół Specjalnych Nr 5 w Pabianicach z Powiatowego Urzędu Pracy za pracownika zatrudnionego w ramach prac interwencyjnych w kwocie 820 zł, która przeznaczona zostanie na fundusz płac pracowników,
- podpisaniem umowy z Gminą Pabianice na przyjęcie środków w kwocie 3 240 zł przeznaczonych na wynagrodzenie doradcy metodycznego zatrudnionego w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach,
- z przesunięciem niezagospodarowanych środków na zadania statutowe w kwocie 3 700 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dotyczące podpisania umów zleceń w zakresie promocji powiatu.

7. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego ulegają zmniejszeniu w roku 2011 o kwotę 58 200 zł oraz kwota 65 908 zł zostaje wyszczególniona w roku 2012 z wydatków przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Pabianickiego w związku

z przesunięciem terminu realizacji zadania pod nazwą „Restauracja i konserwacja sali Złotej Pałacu Endera w Pabianicach".

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. Zwiększeniu ulegają dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe o kwotę 16 500 zł w związku z realizacją nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Zakup sprzętu informatycznego i pomiarowego niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych dla Starostwa Powiatowego w Pabianicach". Środki na ten cel zostały przyznane przez Zarząd Województwa Łódzkiego ze środków budżetu Województwa Łódzkiego w postaci dotacji celowej.

10. 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%	5,38%	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%	1,81%	6,12%	7,36%	8,02%	8,41%

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

11. 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%	5,38%	5,76%	5,37%

12. 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%	17,00%	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.