

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 31.08.2011r.
3. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Powiatu Pabianickiego uległy zwiększeniu w związku z otrzymaniem decyzji od Wojewody Łódzkiego:
 - FN I.30111.2.155.2011 z dnia 21 lipca 2011 roku zwiększającej dotację celową w kwocie 24 098,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na uzupełnienie wydatków bieżących,
 - FN-I.3111.2.183.2011 z dnia 17 sierpnia 2011 roku zwiększającej dotację celową w kwocie 7 582,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na wypłaty rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby strażaka.
4. W związku z rezygnacją z realizacji zdania pod nazwą „Restauracja i konserwacja Sali Złotej Pałacu Endera w Pabianicach” zmniejszeniu ulegają wydatki bieżące Powiatu Pabianickiego:
 - w 2011 roku o kwotę 5 381,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa hali sportowej wraz z zapleczem przy budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach”,
 - w 2012 roku w kwocie 65 908,00 zł z przeznaczeniem na „Budowę hali sportowej wraz z zapleczem przy budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach” w kwocie 44 180,00 zł oraz 21 728,00 zł na wydatki bieżące.
5. Zmniejszeniu ulegną wydatki majątkowe o kwotę 1 929,00 zł w związku z mniejszym kosztem realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa budynku zajęć praktycznej nauki zawodu (warsztaty) o profilu budowlanym i mechanicznym na terenie Zespołu Szkół nr 1 przy ul.P.Skargi 21 w Pabianicach”.
6. Zwiększeniu ulega zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa hali sportowej wraz z zapleczem przy budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach” :
 - w 2011 roku o kwotę 12 410,00 zł (środki pochodzą z zadania pod nazwą „Restauracja i konserwacja Sali Złotej Pałacu

Endera w Pabianicach” w kwocie 5 381 zł, z zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa budynku zajęć praktycznej nauki zawodu (warsztaty) o profilu budowlanym i mechanicznym na terenie Zespołu Szkół nr 1 przy ul.P.Skargi 21 w Pabianicach w kwocie 1 929 zł oraz z rezerwy ogólnej w kwocie 5 100 zł)

- w roku 2012 o kwotę 41 080,00 zł (środki pochodzą z zadania pod nazwą „Restauracja i konserwacja Sali Złotej Pałacu Endera w Pabianicach” w kwocie),

z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wykonania nadzoru inwestorskiego i archeologicznego oraz wykonanie audytu energetycznego niezbędnego w celu złożenia wniosku do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

7. W związku ze zmianą wyżej wymienionych zadań zapisanych w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zmianie ulegają wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.
8. W związku z niższymi kosztami po rozstrzygnięciu przetargu zmniejszeniu ulega zadanie inwestycyjne pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 3314E w miejscowości Porszewice, gmina Pabianice i miejscowości Prusinowice, gmina Lutomiersk o kwotę 305 141,00 zł. Środki przeznaczone zostaną na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 3302E – ul.Niesięcin w Konstancynie Łódzkim”.
9. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ulegają zmniejszeniu w łącznej kwocie per saldo 99 567,00 zł uwzględniającej:
 - zmniejszenie wynagrodzeń pracowników Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach o kwotę 44 400,00 zł, Domu Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkim o kwotę 40 000 zł oraz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Porszewicach o kwotę 50 400 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie jednostek,
 - zmniejszeniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego o kwotę 507,00 zł z przeznaczeniem na fundusz świadczeń socjalnych,
 - zwiększenie o kwotę 3 000,00 zł środków przeznaczonych na umowy o dzieło w związku z koniecznością pokrycia kosztów oprawy muzycznej świąt państwowych,
 - zwiększenie o kwotę 24 098,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach,
 - zwiększenie o kwotę 1 060,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ZAiKS dotyczących umów licencyjnych na publiczne wykonanie utworów,

- zwiększenie o kwotę 7 582 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na wypłaty rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby strażaka.

10. 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 808 233,00 zł, wolnymi środkami za rok 2010 w kwocie 378 576,30 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 2 433 177,00 zł.

11. 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 kształtują się na poziomie zgodnym z poniższą tabelą:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
spłaty rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem							
4,48%	5,35%	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%	-0,05%	1,83%	6,14%	7,38%	8,02%	8,41%

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

12. Wskaźnik, o którym mowa w art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych kształtuje się następująco:

2010	2011	2012	2013
4,48%	5,35%	5,76%	5,37%

13. 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 przedstawia się następująco:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
wskaźnik wynikający z art.170:							
18,35%	16,90%	16,85%	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	0,00

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.