

## **OBJAŚNIENIA**

### **do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego**

#### **dotyczące zmian przyjętych wartości**

#### **Podstawa przygotowania prognozy:**

1. Wieloletnia prognoza finansowa zawiera wstępną prognozę podstawowych wielkości budżetu Powiatu Pabianickiego na lata 2012-2020.
2. W 2013 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2013 stan na dzień 25.04.2013r.
3. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 893 919,59 zł z tytułu:
  - dochodów z najmu pomieszczeń Powiatowej Hali Sportowej na cele określone w umowie oraz wniosku na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa hali sportowej z zapleczem przy II LO w Pabianicach” ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej wynajmowanej przez II Liceum Ogólnokształcące w Pabianicach na kwotę 46 000,00 zł. Planowane do uzyskania dochody zwiększają rezerwę celową na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.
  - otrzymania darowizny przez Starostwo Powiatowe w Pabianicach w kwocie 5 000,00 zł z przeznaczeniem zadania promocyjne powiatu pabianickiego,
  - otrzymania odszkodowania za zniszczone ogrodzenie w kwocie 1 892,59 zł przez Dom Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim z przeznaczeniem na naprawę tego ogrodzenia,

- otrzymania dotacji od Gminy Konstantynów Łódzki w kwocie 6 400,00 zł z przeznaczeniem dla Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach na wynagrodzenie dla doradcy metodycznego języka polskiego,
  - uzyskania środków ze sprzedaży złomu ze zlikwidowanego ogrodzenia przez II Liceum Ogólnokształcące w Pabianicach w kwocie 1 498,00 zł z przeznaczeniem na remont instalacji oświetleniowej w pracowni matematycznej,
  - wpłat od uczestników konferencji wyjazdowej w kwocie 3 600,00 zł przez Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach z przeznaczeniem na uregulowanie kosztów konferencji,
  - przyjęcia przez Zespół Szkół Nr 3 w Pabianicach wpłat za duplikaty świadectw w kwocie 149,00 zł oraz zwrot kosztów za media od wynajmujących pomieszczenia szkolne w kwocie 1 355,00 zł z przeznaczeniem na zakup oleju opałowego oraz promocję szkoły,
  - otrzymania darowizny przez Centrum Administracyjne do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach w kwocie 5 665,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów remontowych oraz kursy językowe dla podopiecznych,
  - podpisania aneksu do umowy z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi na realizację projektu „Równe Szanse” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – Program Operacyjny Kapitał Ludzki na kwotę 1 708 609,00 zł do realizacji w latach 2013-2014 (2013 rok – 822 360,00 zł, 2014 rok – 886 249,00 zł) W związku z powyższym zwiększają się również dochody bieżące i wydatki bieżące w 2014 roku. Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków bieżących na finansowanie wyżej wymienionego zadania
4. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone ulegają zmniejszeniu „per saldo” o kwotę 278 713,00 zł w wyniku:

#### Zmniejszenia wynagrodzeń:

- o kwotę 64 523,00 zł w Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach z przeznaczeniem na wydatki statutowe,
- o kwotę 231 590,00 zł w II Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach z przeznaczeniem na wydatki statutowe związane z utrzymanie Powiatowej Hali Sportowej.

#### Zwiększenia wynagrodzeń w związku:

- z przesunięciem pomiędzy paragrafami środków w kwocie 11 000,00 zł w Starostwie Powiatowym w Pabianicach na pokrycie kosztów wynagrodzeń wykonawców w związku z organizacją „Dni Powiatu Pabianickiego”,
- z otrzymaniem dotacji od Gminy Konstantynów Łódzki w kwocie 6 400,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla doradcy metodycznego języka polskiego zatrudnionego w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach,

5. Zwiększeniu ulega limit wydatków bieżących na zadanie: „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gmin Powiatu Pabianickiego sezon 2012/2013” o kwotę 25 425,00 zł i zmniejszeniu ulega limit wydatków na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi powiatowej nr 3709 E Kazimierz-Puczniw, Gmina Lutomiersk” o kwotę 25 425,00 zł.

6. Wielkości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pabianickiego - biorąc pod uwagę prognozę kształtowania się długu ustalono:

b) 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:

<b>2012</b> wykonanie na 31.12.2012	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>

spłaty rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem:									
4,73%	4,70%	4,53%	4,15%	3,17%	1,91%	1,16%	0,59%	0,08%	
<b>Średnia arytmetyczna</b> z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem liczona za 2012 rok do wykonania (stan na dzień 31.12.2012r.)									
2,43%	4,29%	5,43%	5,58%	5,77%	7,04%	8,22%	9,49%	10,62%	

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

- c) zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz odsetek, jak również wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem, zaciąganych/emitowanych na pokrycie planowanego deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, odsetek od zaciąganych kredytów i pożyczek oraz odsetek i dyskonta od emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji, nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów tej jednostki. Wskazany przepis obowiązuje do końca 2013 roku i wynikający z niego wskaźnik w Powiecie Pabianickim kształtuje się następująco:

2012 wykonanie na 31.12.2012r.	2013
4,73%	4,70%

- d) 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 w wskaźnik wynikający z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych kształtuje się następująco:

<b>2012 wykonanie na 31.12.2012r.</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
wskaźnik wynikający z art.170:			
13,22%	13,40%	10,40%	6,69%
kwota długu:			
11 457 827,00	11 406 626 ,00	8 504 650,00	5 597 650,00

<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
wskaźnik wynikający z art.170:				
3,64%	1,79%	0,66%	0,08%	0,00%
kwota długu:				
3 170 650,00	1 618 600,00	619 000,00	75 000,00	0,00

Należy podkreślić, że wskaźniki wynikające zarówno z art. 169 jak i z art. 170 nie przekraczają dozwolonych progów 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.

Przewodniczący Rady Powiatu  
Pabianickiego

/-/ Florian Włazłak