

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2014-2021

dotyczące zmian przyjętych wartości

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia prognoza finansowa zawiera wstępną prognozę podstawowych wielkości budżetu Powiatu Pabianickiego na lata 2014-2021.
2. W 2014 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2014 stan na dzień 20.11.2014r.
3. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku ulegają zwiększeniu na kwotę 13 705,00 zł z kolejnej raty ze sprzedaży nieruchomości położonej w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Lutomierskiej.
4. Dochody majątkowe i wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 92,00 zł w wyniku zmniejszenia dotacji z budżetu państwa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach zaplanowanej na „Zakup sprzętu elektronicznego i łączności, informatycznego, w tym oprogramowania i licencji, transportowego, pływającego, uzbrojenia, techniki specjalnej, kwaterunkowego i gospodarczego, szkoleniowego i sportowego, medycznego oraz pozostałego”

5. W związku z urealnieniem dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę „per saldo” 250 574,00 zł w tym:

zwiększa się dochody bieżące o kwotę 256 048,00 zł z tytułu:

- opłat za ustanowione służebności gruntowe o kwotę 39 202,00 zł,
- odszkodowania za przejętą drogę powiatową o kwotę 11 372,00 zł
- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 200 000,00 zł
- zwrotu nadpłaconych składek za ubezpieczenie społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach o kwotę 4 824,00 zł,
- zwrot nadpłaconego świadczenia dla rodziny zastępczej o kwotę 650,00 zł,

zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 5 474,00 zł z tytułu:

- opłat za karty parkingowe wyrabiane dla osób niepełnosprawnych o kwotę 4 727,00 zł,
- zwrotu kosztów za media w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach o kwotę 747,00 zł,

6. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 385 898,00 zł w związku:

> ze zwiększeniem dotacji budżetu państwa o kwotę 249 678,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego w kwocie:

- 5 624,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pabianicach w związku z podniesieniem od dnia 1 lutego 2012 roku wysokości składki rentowej o 2 punkty procentowe oraz w kwocie 8 371,00 zł na bieżącą działalność jednostki

- 62 906,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków bieżących (60 038,00 zł) oraz na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach, w związku z podniesieniem od dnia 1 lutego

2012 roku wysokości składki rentowej o 2 punkty procentowe (2 868,00 zł),

- 4 478,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników Starostwa Powiatowego w Pabianicach w związku z podniesieniem od dnia 1 lutego 2012 roku wysokości składki rentowej o 2 punkty procentowe,
- 8 958,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów poniesionych podczas działań ratowniczych prowadzonych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach w związku z intensywnymi opadami deszczu w okresie od 16 maja do 6 czerwca 2014 roku,
- 3 700,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wydatków, określonych w art. 192 pkt 3,4,5,7 i 9 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ponoszonych w 2014 roku na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w spokrewnionych i niezawodowych rodzinach zastępczych utworzonych przed 2014 rokiem dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach,
- 87 600,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej (w tym: 18 600,00 zł dla Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach, 69 000,00 zł dla Domu Pomocy Społecznej w Konstancynie Łódzkiej)
- 42 151,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności działających przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach,
- 25 890,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi,

- > ze zwiększeniem na wniosek Ministra Edukacji Narodowej części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Pabianickiego na kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem dla dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Konstancynie Łódzkiej,
- > z przyznaniem przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej środków Funduszu Pracy na kwotę 108 000,00 zł na finansowanie kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od nagród specjalnych pracowników Powiatowego urzędu Pracy w Pabianicach,
- > z wypracowaniem dodatkowych środków przez Zespół Szkół nr 3 w Pabianicach na kwotę 4 305,00 zł z wpłat za duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych (71,00 zł), wpłat od najemców za media (414,00 zł) oraz z Funduszu Pracy na wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach robót publicznych (3 820,00 zł) z przeznaczeniem na wynagrodzenia oraz zakup papieru do ksero i zapłatę za ścieki,,
- > z otrzymaniem środków w kwocie 1 927,00 zł przez Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach z Funduszu Pracy na wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach robót publicznych z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników,
- > z wypracowaniem dodatkowych środków przez II Liceum Ogólnokształcące w Pabianicach na kwotę 11 988,00 zł z najmu pomieszczeń (11 834,00 zł) oraz wpłat za media (154,00 zł) z przeznaczeniem na przegląd instalacji przeciwpożarowej, zakup oprogramowania i pomocy naukowych (4 369,00 zł) oraz zwiększenie rezerwy na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (7 619,00 zł),

7. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 131 583,00 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji budżetu państwa zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego w kwocie:

- 32 583,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie działalności bieżącej ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- 90 000,00 zł przeznaczonej na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium, niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego,
- 9 000,00 zł przeznaczonej na zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie,

8. Wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 59 000,00 zł w związku z oszczędnościami:

- powstałymi na wycince drzew przy drogach powiatowych na kwotę 40 000,00 zł,
- powstałymi w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach na kwotę 19 000,00 zł w wyniku otrzymania dotacji z budżetu państwa dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,

9. Wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 293 279,00 zł z przeznaczeniem na:

- naprawę gzymsów dekoracyjnych budynku A Starostwa Powiatowego w Pabianicach – 15 000,00 zł,
- naprawę kotła gazowego (zakup korpusu i jego wymiana) dla Zespołu Szkół Nr 1 w Pabianicach – 40 000,00 zł,
- naprawę kotła olejowego w Zespole Szkół Nr 3 w Pabianicach – 11 260,00 zł,
- pokrycie bieżącej działalności Centrum Administracyjnego do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach – 46 127,00 zł,
- na rezerwę celową na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników szkół i placówek oświatowych na kwotę 50 000,00 zł,
- rezerwa na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników pozostałych jednostek na kwotę 130 892,00 zł

10.Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu na kwotę 30 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup samochodu osobowego na potrzeby Wydziału Dróg i Mostów Starostwa Powiatowego w Pabianicach,

11.W wyniku powyższych zmian zmianie ulegają oraz zostają urealnione:

- dochody bieżące w tym:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych do kwoty 1 350 000,00 zł
 - podatki i opłaty do kwoty 3 474 495,00 zł
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące do kwoty 21 221 987,45 zł.
- dochody majątkowe w tym:
 - ze sprzedaży majątku do kwoty 23 455,00 zł,
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje do kwoty 6 214 067,93 zł,

12.Limit zobowiązań przedsięwzięć wieloletnich na 2014 rok ulega:

- zwiększeniu o kwotę 300 000,00 zł w zakresie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa krytej pływalni wraz z zapleczem przy budynku Zespołu Szkół Nr 1 im. Jana Kilińskiego w Pabianicach”,
- zmniejszeniu o kwotę 332 325,00 zł w zakresie zadań bieżących:
 - „Nowy system doskonalenia nauczycieli powiatu pabianickiego” – 3 640,00 zł
 - „Doskonalenie kompetencji nauczycieli kluczem do sukcesów uczniów powiatu pabianickiego” – 6 000,00 zł,
 - „Edukacja ekologiczna i regionalna Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach” – 9 035,00 zł,
 - „Dostawa tablic rejestracyjnych” – 313 650,00 zł

13. W zakresie informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych zmianie ulegają:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które

ulegają: **zwiększeniu na kwotę 280 264,00 zł:**

- w związku z otrzymaniem z Funduszu Pracy środków na wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach robót publicznych w kwocie:
1 927,00 zł przez Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach,
3 820,00 zł przez Zespół Szkół nr 3 w Pabianicach
z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników,
- w związku z przyznaniem przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej środków Funduszu Pracy na kwotę 108 000,00 zł na finansowanie kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od nagród specjalnych pracowników Powiatowego urzędu Pracy w Pabianicach,
- w wyniku oszczędności na wydatkach statutowych oraz świadczeniach na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 680,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Pabianicach,
- w wyniku oszczędności na wydatkach statutowych w II Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach w kwocie 2 400,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Powiatowej Hali Sportowej,
- w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa dla:
Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pabianicach z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników na kwotę 5 624,00 zł,
Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach w kwocie 29 979,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków bieżących oraz na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników, a także w kwocie 8 958,00 zł na pokrycie kosztów poniesionych podczas działań ratowniczych prowadzonych w związku z intensywnymi opadami deszczu w okresie od 16 maja do 6 czerwca 2014 roku.

Starostwa Powiatowego w Pabianicach w kwocie 4 478,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników,

Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach w kwocie 18 600,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia,

Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim w kwocie 56 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia,

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności na kwotę 38 798,00 zł,

zmniejszeniu na kwotę 187 773,00 zł w związku:

- ze zmniejszeniem dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 32 583,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie działalności bieżącej ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- z oszczędnościami w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach w kwocie 45 129,00 zł w wyniku wolnych wakatów z przeznaczeniem na wypłatę równoważnika za brak lokalu mieszkalnego oraz zakup odzieży ochronnej,
- z rozliczeniem dotacji z budżetu państwa na mieszkańca w domach pomocy społecznej zmniejszeniu ulegają wynagrodzenia na kwotę per saldo 19 826,00 zł (w tym: 22 026,00 zł zmniejszenie wynagrodzeń w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach, 2 200,00 zł zwiększenie składki na fundusz emerytur pomostowych w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim),
- z koniecznością przeniesienia środków na wydatki statutowe w Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych zmniejszeniu o kwotę 27 824,00 zł ulegają wynagrodzenia w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej nr 1 w Porszewicach oraz o kwotę 37 962,00 zł w Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych,
- z oszczędnościami w zakresie wynagrodzeń w kwocie 24 449,00 zł w wyniku otrzymania dotacji z budżetu państwa przez Powiatowy Zespół

do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności działający przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach,

- zwiększeniu ulegają wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 15 000,00 zł w związku ze zwiększeniem środków na naprawę gzymsów dekoracyjnych budynku A Starostwa Powiatowego w Pabianicach,
- wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy urealnia się w 2015 roku do kwoty 2 655 424,39 zł, w 2016 roku do kwoty 861 073,19 zł i w 2017 roku do kwoty 861 073,19 w związku z podjęciem decyzji o przeprowadzeniu zamówienia publicznego i podpisaniu umowy na dostawę tablic rejestracyjnych na okres jednego roku (zmniejszenie każdego roku 2015, 2016 i 2017 o kwotę 104 550,00 zł),
- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy urealnia się w 2015 roku do kwoty 2 995 845,00 zł, w 2016 roku do kwoty 1 699 787,00 zł w związku z rezygnacją 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”
- wydatki inwestycyjne kontynuowane urealnia się w 2014 roku do kwoty 4 061 242,78 zł przyjętej w budżecie powiatu na 2014 rok, w 2015 roku do kwoty 2 995 845,00 zł i w 2016 roku do kwoty 1 699 787 zł,
- nowe wydatki inwestycyjne urealnia się w 2014 roku do kwoty 5 701 128,12 zł przyjętej w budżecie powiatu na 2014 rok, w 2015 roku do kwoty 1 000 000,00 zł i w 2016 roku do kwoty 3 261 386,89 zł

14. W danych uzupełniających o długi i jego spłacie w pozycji 14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu wykazana jest kwota 139 950,15 zł dotycząca umorzenia pożyczki zgodnie z umową nr U13014/09083 zawartą pomiędzy Powiatem Pabianickim a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Warunkiem umorzenia pożyczki jest:

- przeznaczenie środków z umorzenia na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Rozbudowa oczyszczalni ścieków dla Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim, ul. Behcice 3”, oraz osiągnięcie planowanego efektu ekologicznego wskazanego zadania w 2016 roku.

Środki z umorzenia, Uchwałą Nr XLV/312/13 Rady Powiatu Pabianickiego z dnia 27 czerwca 2013 roku w sprawie zmian budżetu Powiatu Pabianickiego na 2013 rok, zostały zapisane na zadanie, „Rozbudowa oczyszczalni ścieków dla Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim, ul. Behcice 3” które zostało zrealizowane w 2013 roku. Drugim warunkiem do spełnienia jest osiągnięcie efektu ekologicznego w 2016 roku.

15. 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:

2013 stan na 30.09.2013	2013 przewidywane wykonanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem:									
4,48%	4,70%	3,05%	3,99%	3,66%	2,77%	1,94%	1,30%	0,72%	0,10%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy:									
4,17%	4,29%	5,15%	4,19%	4,40%	6,08%	8,50%	9,87%	11,00%	12,00%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń w oparciu o przewidywane wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy:									
4,29%	4,29%	5,52%	4,56%	4,78%	6,08%	8,50%	9,87%	11,00%	12,00%

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

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.