

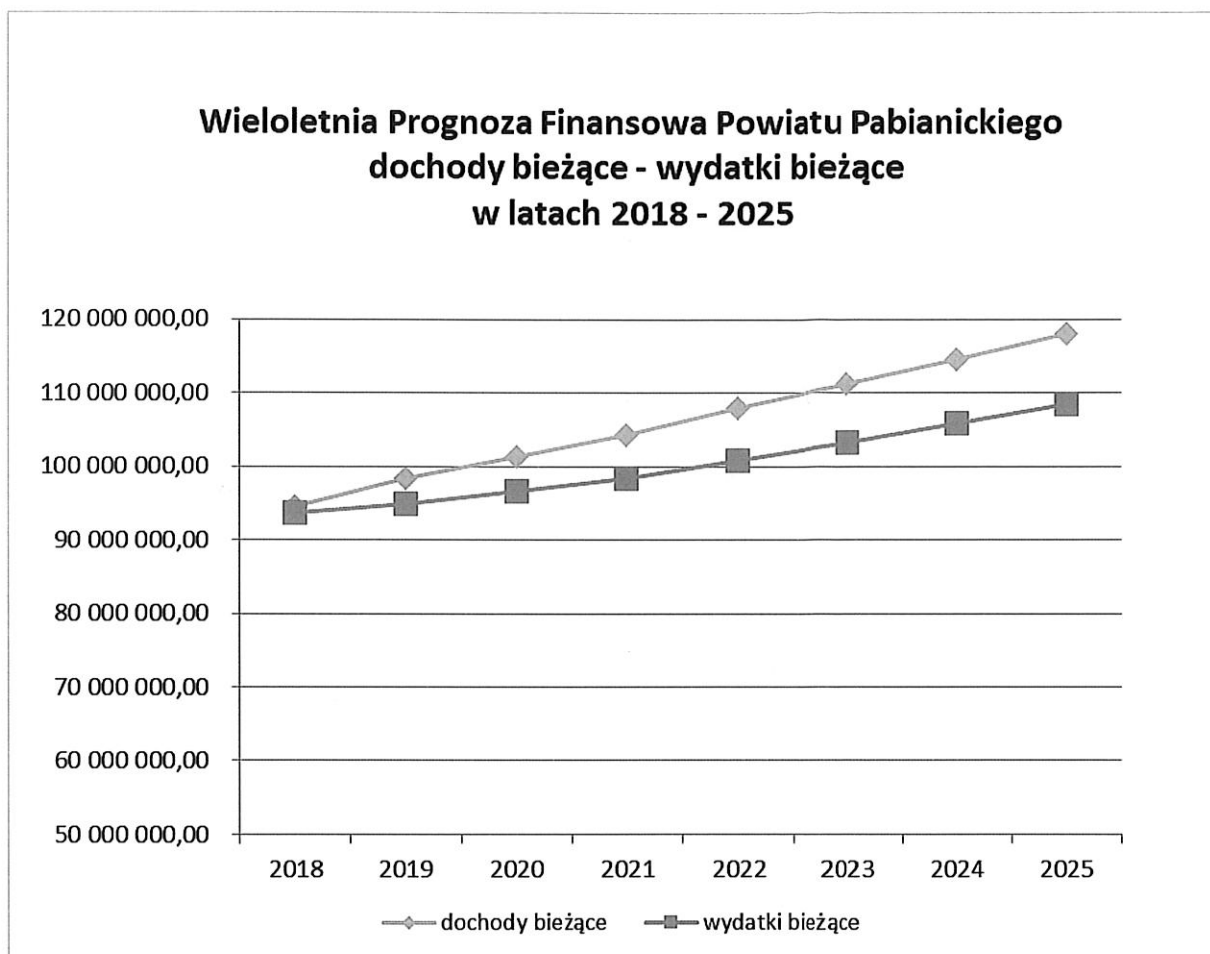
OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2019 – 2025.

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pabianickiego obejmuje lata 2019-2025.
2. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być krótszy niż okres, na który przyjęto limity wydatków na tzw. przedsięwzięcia. W warunkach Powiatu Pabianickiego okres Wieloletniej Prognozy Finansowej wyznaczają płatności z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.
3. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2019-2025 zapewniona została zgodność z projektem budżetu Powiatu na 2019 rok.

4. W przedstawianych budżetach Powiatu zachowana jest dyspozycja wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.



5. W kolumnie wykonanie 2018 roku ujęty został plan po zmianach na dzień 30 września 2018 roku.
6. W budżecie Powiatu Pabianickiego na 2019 rok zostały zaplanowane dochody majątkowe w wysokości 2 590 741,71 zł, na które składają się:
- dotacja celowa z budżetu państwa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach w wysokości 22 600,00 zł 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,

- środki przyznane przez Samorząd Województwa Łódzkiego w kwocie 1 268 141,71 zł - umowa o dofinansowanie projektu pod nazwą „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 3 w Pabianicach”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, poddziałanie IV.2.1 Termomodernizacja budynków – ZIT,
- kwota 400 000,00 zł planowany dochód ze sprzedaży majątku, w skład którego wchodzi sprzedaż nieruchomości położonej w Gminie Ksawerów przy ul. Szkolnej, obręb 10 Ksawerów, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działki: nr 2166/11 o powierzchni 0,3000 ha, nr 2161/44 o powierzchni 0,3122 ha, objęte księgą wieczystą Nr LD1P/00035408/1 stanowiące własność Powiatu Pabianickiego. Zgodnie z wyceną wartość nieruchomości oszacowana została na kwotę 435 000,00 zł,
- pomoc finansowa w formie dotacji celowej od Gminy Ksawerów w kwocie 900 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 3303E: I etap - ul. Wolska, II etap - ul. Jana Pawła II i ul. Nowotki, III etap - ul. Wschodnia, IV etap - ul. Szkolna, Gmina Ksawerów”.

7. Wzrost dochodów bieżących oraz wydatków bieżących w latach 2020-2025 zaplanowany został w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – październik 2018.

Wzrost wydatków w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – październik 2018 roku opublikowana na stronie Ministerstwa Finansów			
Dochody		Wydatki	
2020	3,7 %	2020	2,5 %
2021	3,6 %	2021	2,5 %
2022	3,5 %	2022	2,5 %
2023	3,1 %	2023	2,5 %
2024	3,0 %	2024	2,5 %
2025	3,0 %	2025	2,5 %

Ze względu na realizację w latach 2019-2020 projektów przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej prognozowane dochody i wydatki na 2020 rok oraz na 2021 rok zaplanowane zostały w oparciu o wskaźnik po pomniejszeniu planowanych dochodów i wydatków na projekty. W związku z powyższym prognozowany wzrost procentowy dochodów bieżących i wydatków bieżących Powiatu Pabianickiego w latach 2020 -2025 przedstawia się następująco:

Prognozowany wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących budżetu Powiatu Pabianickiego na lata 2020-2025.			
Dochody		Wydatki	
2020	3,0 %	2020	1,8 %
2021	2,9 %	2021	1,7 %
2022	3,5 %	2022	2,5 %
2023	3,1 %	2023	2,5 %
2024	3,0 %	2024	2,5 %
2025	3,0 %	2025	2,5 %

Jednocześnie podkreślić należy, że wykonanie dochodów Powiatu Pabianickiego w każdym roku budżetowym jest wyższe niż wielkości dochodów przyjęte w projekcie budżetu na dany rok. Przy założeniu wzrostu dochodów i wydatków bieżących w oparciu o wyżej wymienione dane spełnione zostały wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

8. Zmiany budżetu wprowadzone w listopadzie i grudniu bieżącego roku skutkują zmianami Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2019-2025:

- a) w wyniku przedłużenia na 2019 rok realizacji zadań inwestycyjnych pod nazwą:
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 4911E - ul. Wspólna w Pabianicach, Gmina Miejska Pabianice” na kwotę 40 000,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3308E ul. Piłsudskiego w Pabianicach, Gmina Miejska Pabianice” na kwotę 36 900,00 zł,
 - „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3313E – ul. Główna w Dłutowie, Gmina Dłutów” na kwotę 230 000,00 zł,
- dokonuje się zmniejszenia rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 306 900,00 zł na realizację powyższych zadań.

Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków majątkowych na finansowanie wyżej wymienionych zadań.

9. Wydatki bieżące w latach 2020 – 2025 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego przyjęto w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – październik 2018 roku. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego przyjęto zgodnie ze wskazaniem załącznika nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Na podstawie rozporządzenia ujęto wydatki ponoszone w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego: 75019 Rady powiatów i 75020 Starostwa powiatowe.
10. Zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pabianickiego na lata 2019 – 2025 ujęte zostały między innymi limity wydatków bieżących i majątkowych oraz limit zobowiązań odrębnie dla każdego przedsięwzięcia - załącznik nr 2 do uchwały.
11. W wydatkach majątkowych ujęte zostały:
- a) Wydatki inwestycyjne kontynuowane:
- „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach powiatowych” na kwotę 60 000,00 zł. W ramach realizacji zadania wykonane zostaną elementy poprawiające bezpieczeństwo na drogach powiatowych.
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3303E: I etap - ul. Wolska, II etap - ul. Jana Pawła II i ul. Nowotki, III etap - ul. Wschodnia, IV etap - ul. Szkolna, Gmina Ksawerów” na kwotę 1 800 000,00 zł. W ramach zadania zaplanowano przebudowę jezdni, ścieżki rowerowej, chodnika, zjazdów i kanalizacji deszczowej oraz przebudowę sieci gazowej.

- „Budowa boiska wielofunkcyjnego dla uczniów z niepełnosprawnościami przy Zespole Szkół Specjalnych Nr 5 w Pabianicach” na kwotę 77 059,50 zł. Celem zadania jest likwidacja barier architektonicznych w obrębie boiska szkolnego w celu zwiększenia bezpieczeństwa wśród uczniów niepełnosprawnych. Powiat na powyższe zadanie będzie ubiegał się o dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 4912E w Ldzaniu, Gmina Dobroń” na kwotę 300 000,00 zł. W ramach realizacji zadania zaplanowane zostało wykonanie nawierzchni wraz z poboczami i odwodnieniem oraz budowa chodników wraz ze zjazdami.
- „Przebudowa chodnika w drodze powiatowej nr 3304E - ul. Nawrockiego w Pabianicach, Gmina Miejska Pabianice” na kwotę 360 000,00 zł. W 2019 roku planowana jest przebudowa chodnika wraz ze zjazdami.
- „Remont drogi powiatowej nr 2904E w miejscowości Czyżemin, Gmina Dłutów (rekonstrukcja)” na kwotę 130 000,00 zł. W ramach zadania zaplanowane zostało wykonanie nawierzchni bitumicznej wraz z poboczami.
- „Zakup nieruchomości położonej w Pabianicach przy ulicy Gdańskiej 3/5” na kwotę 500 000,00 zł. Środki przeznaczone są na uregulowanie trzeciej raty zakupu w drodze bezprzetargowej nieruchomości zabudowanej, od Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z siedzibą w Warszawie, położonej w Pabianicach przy ul. Gdańskiej 3/5 użytkowanej przez jednostkę budżetową Powiatu Pabianickiego Zespół Szkół Nr 3.
- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 3 w Pabianicach” na kwotę 2 915 019,20 zł. W ramach realizacji zadania wykonane zostanie docieplenie budynku, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana oświetlenia, przebudowa systemu grzewczego oraz modernizacja systemów wentylacji i klimatyzacji.

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 4911E - ul. Wspólna w Pabianicach, Gmina Miejska Pabianice” na kwotę 40 000,00 zł – środki przeznaczone na wykonanie dokumentacji.
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3308E ul. Piłsudskiego w Pabianicach, Gmina Miejska Pabianice” na kwotę 36 900,00 zł – środki przeznaczone na wykonanie dokumentacji.
- „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3313E – ul. Główna w Dłutowie, Gmina Dłutów” na kwotę 230 000,00 zł.

b) Nowe wydatki inwestycyjne - są to inwestycje jednoroczne możliwe do realizacji w poszczególnych latach 2019-2025 przy zachowaniu postanowień art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zadania inwestycyjne jednoroczne wynikają między innymi z konieczności dostosowania obiektów do potrzeb osób starszych i niepełnosprawnych oraz do aktualnych wymagań przepisów przeciwpożarowych i BHP. Związane są z dostosowaniem dróg do warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi powiatowe, a także z podniesieniem standardu ich użytkowania oraz poprawą bezpieczeństwa i warunków ruchu.

W budżecie Powiatu Pabianickiego na rok 2019 zaplanowane zostały następujące zadania inwestycyjne jednoroczne:

- „Remont drogi powiatowej nr 1112E - ul. Klonowa w miejscowości Babiczki, Gmina Lutomiersk (rekonstrukcja)” na kwotę 200 000,00 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1112E poprzez budowę chodnika w miejscowości Niesięcin, Gmina Konstantynów Łódzki” na kwotę 300 000,00 zł,
- „Remont dróg powiatowych nr 3719E i 3315E Orzechów-Malanów, Gmina Lutomiersk (rekonstrukcja)” na kwotę 200 000,00 zł,
- „Oświetlenia przejść dla pieszych w pasie drogowym dróg powiatowych” na kwotę 60 000,00 zł,
- „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3311E w miejscowości Pawlikowice, Gmina Pabianice” na kwotę 150 000,00 zł,

- „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 3310E w miejscowości Róża, Gmina Dobroń” na kwotę 20 000,00 zł,
- „Remont drogi powiatowej nr 3314E w miejscowości Wrząca, Gmina Lutomiersk (rekonstrukcja)” na kwotę 170 000,00 zł,
- „Remont drogi powiatowej nr 3313E Ślądkowice - Róża, Gmina Dłutów (rekonstrukcja)” na kwotę 130 000,00 zł,
- „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 4911E Żytowice - Wola Żytowska, Gmina Pabianice” na kwotę 150 000,00 zł,
- „Zakup głowicy do koszenia trawy i krzaków w pasie drogowym dróg powiatowych” na kwotę 30 000,00 zł,
- „Zakup rębaka do prac drogowych w pasie dróg powiatowych” na kwotę 40 000,00 zł,
- „Zakup i montaż centrali telefonicznej wraz z instalacją stanowiskowych aparatów telefonicznych w budynku Starostwa Powiatowego w Pabianicach, ul. Partyzancka 56” na kwotę 90 000,00 zł,
- „Zakup klimatyzatora do serwerowni w budynku Starostwa Powiatowego w Pabianicach ul. Partyzancka 56” na kwotę 8 000,00 zł,
- „Zakup zestawów komputerowych z oprogramowaniem, komputerów przenośnych z oprogramowaniem, dodatkowych licencji stanowiskowych oraz zasilaczy sieciowych dla pracowników Starostwa Powiatowego w Pabianicach, ul. Piłsudskiego 2” na kwotę 10 000,00 zł,
- „Rozbudowa geoportalu Powiatu Pabianickiego w Starostwie Powiatowym w Pabianicach ul. Piłsudskiego 2 o nowe moduły” na kwotę 22 000,00 zł,
- „Poprawa infrastruktury informatycznej Starostwa Powiatowego w Pabianicach - zakup serwerów” na kwotę 105 000,00 zł,
- „Zakup przełączników sieciowych do Wydziału Architektury i Budownictwa Starostwa Powiatowego w Pabianicach, ul. Partyzancka 56” na kwotę 30 000,00 zł,
- „Wdrożenie Systemu Obiegu Dokumentów wraz z licencjami dostępowymi” na kwotę 65 000,00 zł,
- „Wykonanie nasadzeń drzew i krzewów przy ul. Partyzanckiej 56 w Pabianicach” na kwotę 10 000,00 zł,
- „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 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach, ul. Kilińskiego 4” na kwotę 22 600,00 zł,
- „Budowa sali dydaktycznej do druku drukarek 3D w Zespole Szkół Nr 2 w Pabianicach, ul. Św. Jana 27” na kwotę 50 000,00 zł,
 - „Modernizacja toalet w budynku na I piętrze Zespołu Szkół Nr 2 w Pabianicach, ul. Św. Jana 27” na kwotę 35 000,00 zł,
 - „Modernizacja pracowni dydaktycznej komputerowej (sali nr 21) w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach, ul. Moniuszki 132” na kwotę 21 000,00 zł,
 - „Położenie nowego chodnika z kostki brukowej na przejściu od ul. Św. Jana przy II Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach” na kwotę 14 000,00 zł,
 - „Renowacja tynków zewnętrznych budynku szkoły II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach, ul. Pułaskiego 29” na kwotę 100 000,00 zł,
 - „Adaptacja piwnicy na salę gimnastyczną - zaplecze sanitarne w I Liceum Ogólnokształcącym w Pabianicach, ul. Moniuszki 132” na kwotę 54 000,00 zł,
 - „Zakup trzech sztuk komputerów do księgowości Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach, ul. Łaska 86” na kwotę 9 000,00 zł,
 - „Zakup zmywarki do kuchni w Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach, ul. Wiejska 55/61” na kwotę 17 000,00 zł,
 - „Zakup 2 wanien kąpielowych wraz z mobilnym podnośnikiem do transportu pacjenta w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim, ul. Behcice 3” na kwotę 144 000,00 zł,
 - „Zakup podnośnika do transportu pacjenta leżącego w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim, ul. Behcice 3” na kwotę 17 500,00 zł,
 - „Remont tarasu dla mieszkańek z adaptacją do prowadzenia zajęć terapeutycznych w Domu Pomocy Społecznej w Konstantynowie Łódzkim, ul. Behcice 3” na kwotę 50 000,00 zł,
 - „Zakup serwera wraz z szafą RAC i UPC dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pabianicach, ul. Traugutta 6a” na kwotę 13 000,00 zł,
 - „Zakup i montaż klimatyzatorów w trzech pomieszczeniach budynku A - Powiatowy Urząd Pracy w Pabianicach, ul. Waryńskiego 11” na kwotę 16 500,00 zł,
 - „Wykonanie pola filtracyjnego z przepompownią ścieków w Centrum Administracyjnym do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Porszewicach” na kwotę 5 000,00 zł,

- „Modernizacja łazienki wraz z systemem wentylacyjnym w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Nr 1 w Porszewicach” na kwotę 60 000,00 zł,
- „Pielęgnacja zieleni na terenie Powiatu Pabianickiego” na kwotę 12 000,00 zł,
- „Nasadzenia kasztanowców wraz z ich pielęgnacją w pasie drogowym ulicy Grota Roweckiego w Pabianicach” na kwotę 8 000,00 zł,
- „Regulacja stosunków wodnych na terenie Powiatu Pabianickiego” na kwotę 10 000,00 zł.

c) Wydatki majątkowe w formie dotacji.

W budżecie Powiatu Pabianickiego na rok 2019 zaplanowane zostały wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Zadanie pod nazwą „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego (w części dotyczącej Powiatu Pabianickiego) – realizacja wspólnego zadania przez 14 powiatów – członków Związku Powiatów Województwa Łódzkiego”. Planowane koszty Powiatu Pabianickiego w 2019 roku to kwota 244 927,00 zł. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. W ramach wspólnego zadania wykonywanego w latach 2018–2023 planowane jest dla Powiatu Pabianickiego utworzenie bazy ewidencji gruntów i budynków dla Gminy Dłutów. Powyższa kwota stanowi wkład własny Powiatu Pabianickiego tj. 15% wartości projektu netto oraz wysokość podatku od towarów i usług VAT planowanych prac do wykonania w 2019 roku.

12. W latach 2020 – 2025 wynik budżetu Powiatu Pabianickiego każdego roku zamyka się nadwyżką, która przeznaczana jest na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

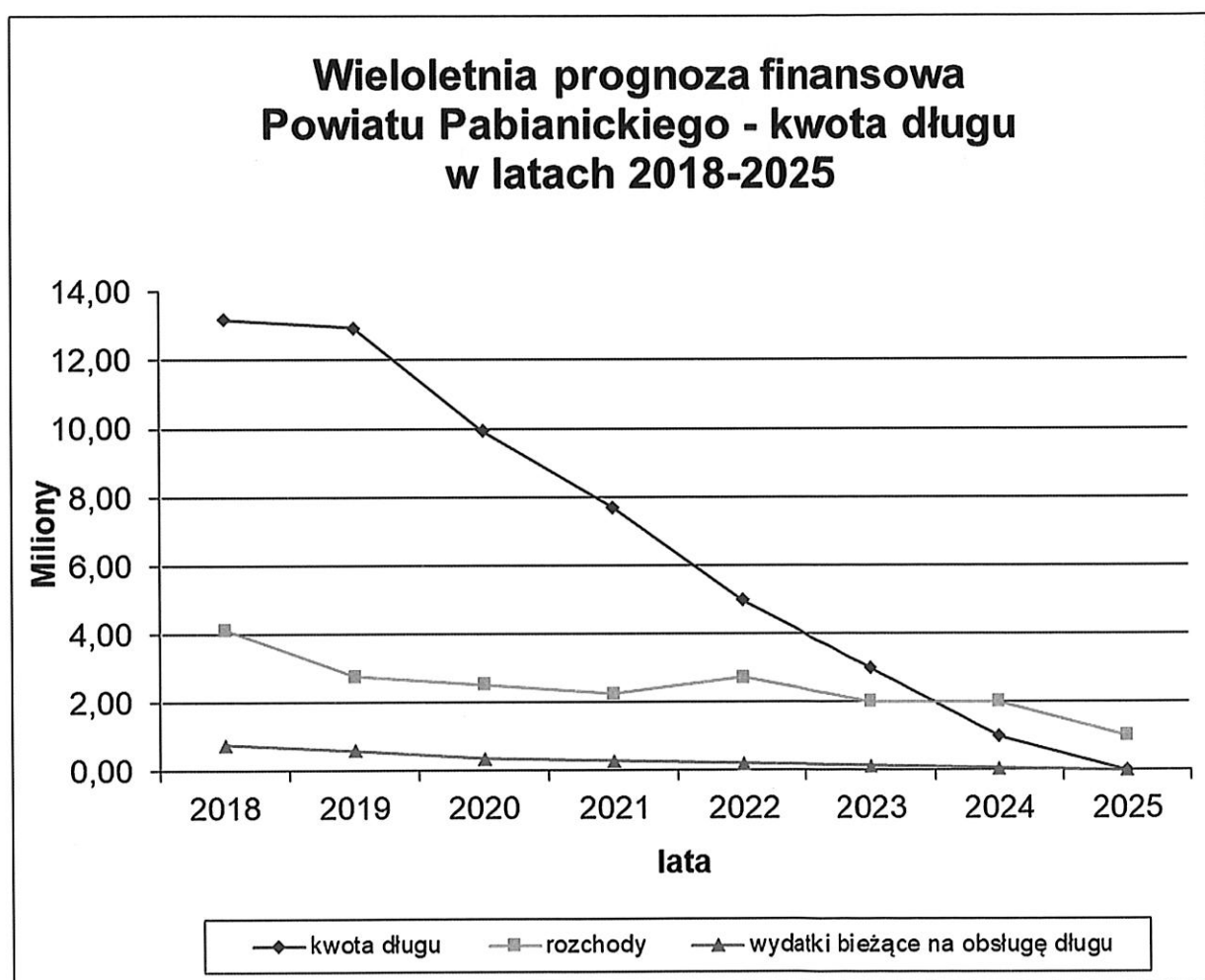
13. W 2019 roku zaplanowany został do zaciągnięcia:

- kredyt długoterminowy w wysokości 3 000 000,00 zł (planowana spłata kredytu w latach 2020-2025) przeznaczony na finansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Pabianickiego w 2019 roku w kwocie 2 312 500,00 zł oraz na spłatę

wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 687 500,00 zł.

14. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2019 stanowi kwotę 3 803 757,84 zł i sfinansowany zostanie długoterminowym kredytem bankowym w wysokości 2 312 500,00 zł oraz wolnymi środkami z wyniku budżetu Powiatu za 2017 rok w wysokości 1 491 257,84 zł.

15. Wielkości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pabianickiego



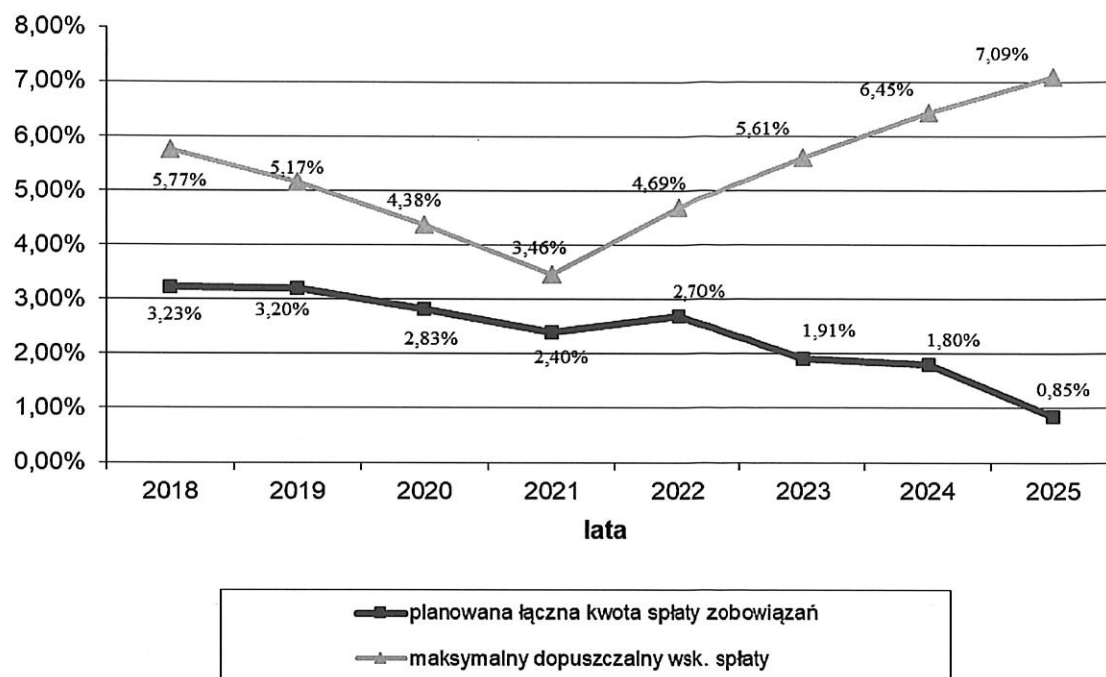
Biorąc pod uwagę prognozę kształtowania się długu ustalono planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań do dochodów ogółem w poszczególnych latach oraz maksymalny

dopuszczalny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok							
4,50%	3,20%	2,83%	2,40%	2,70%	1,91%	1,80%	0,85%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok							
3,23%	3,20%	2,83%	2,40%	2,70%	1,91%	1,80%	0,85%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy							
5,77%	5,17%	4,38%	3,46%	4,69%	5,61%	6,45%	7,09%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy							
6,72%	5,17%	4,38%	3,46%	4,69%	5,61%	6,45%	7,09%

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

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Pabianickiego - relacja łącznej kwoty spłat do planowanych dochodów ogółem budżetu art. 243 uofp w latach 2018-2025



Zachowanie płynności finansowania planowanych zadań inwestycyjnych ściśle powiązane będzie z oceną aktualnej sytuacji w zakresie wykonywania dochodów budżetu w 2019 roku w tym: po uwzględnieniu wysokości wykonania dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Pabianickiego

Florian Wlazlak