

**UCHWAŁA NR XIV//2015
RADY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 29 października 2015 r.**

**w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego
na lata 2015 – 2018**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1445), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 przedstawionej w załączniku Nr 1 do uchwały Nr IV/43/2015 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**PRZEWODNICZĄCY RADY
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**

SŁAWOMIR SOKOŁOWSKI

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Dochody ogółem			43 868 215,88	50 014 554,87	45 190 496,49	46 238 150,08	45 790 322,89	49 157 487,00	46 133 202,00	47 286 533,00
1.1.	Dochody bieżące			41 203 644,82	44 077 944,22	43 371 127,55	44 527 192,28	44 559 966,89	45 317 487,00	46 133 202,00	47 286 533,00
w tym:											
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			12 527 890,00	13 132 994,00	14 227 920,00	14 385 831,00	15 724 144,00	17 287 694,00	17 598 873,00	18 038 845,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			261 769,21	260 607,44	250 000,00	288 551,22	380 000,00	386 460,00	393 417,00	403 253,00
1.1.3.	podatki i opłaty			2 766 161,72	2 810 738,21	2 701 382,50	3 043 647,64	2 865 459,90	2 914 173,00	2 966 629,00	3 040 795,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości										
1.1.4.	z subwencji ogólnej			9 636 410,00	9 803 015,00	9 533 922,00	9 609 650,00	9 309 779,00	9 037 623,00	9 200 301,00	9 430 309,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			11 192 046,75	12 369 056,84	11 692 685,89	12 099 172,54	11 130 205,48	11 319 419,00	11 523 169,00	11 811 249,00
1.2.	Dochody majątkowe			2 664 571,06	5 936 610,65	1 819 368,94	1 710 957,80	1 230 356,00	3 840 000,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1.	ze sprzedaży majątku			27 028,19	2 312 236,23	2 846,00	4 728,22	27 149,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			2 637 542,87	3 624 374,42	1 815 868,00	1 705 574,64	1 203 207,00	3 840 000,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem			41 733 843,86	47 165 096,35	47 755 670,03	46 176 535,48	46 622 678,16	48 047 211,00	45 842 010,00	47 286 533,00
2.1.	Wydatki bieżące			37 781 903,60	40 408 681,15	41 225 820,03	39 932 612,95	41 904 087,16	41 885 211,00	42 639 145,00	43 705 124,00
w tym:											
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji										
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy										
2.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej, w wysokości jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa										
2.1.3.	wydatki na obsługę długu			361 548,01	184 832,67	116 197,00	100 215,90	68 540,00	47 000,00	6 000,00	0,00

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
w tym:											
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy			361 548,01	184 832,67	116 197,00	100 215,90	68 540,00	47 000,00	6 000,00	0,00
w tym:											
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)										
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa										

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
2.2.			Wydatki majątkowe	3 951 940,26	6 756 415,20	6 529 850,00	6 243 922,53	4 718 591,00	6 162 000,00	3 202 865,00	3 581 409,00
3.			Wynik budżetu	2 134 372,02	2 849 458,52	-2 565 173,54	61 614,60	-832 355,27	1 110 276,00	291 192,00	0,00
4.			Przychody budżetu	3 463 771,00	3 932 267,02	4 013 849,54	5 163 849,54	1 942 631,27	0,00	0,00	0,00
4.1.			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych			1 203 429,54	1 203 429,54	1 265 044,14			
4.1.1.			w tym na pokrycie deficytu budżetu			1 203 429,54		832 355,27			
4.2.			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 463 771,00	3 932 267,02	2 810 420,00	3 960 420,00	677 587,13			
4.2.1.			w tym na pokrycie deficytu budżetu			1 361 744,00					
4.3.			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych								
4.3.1.			w tym na pokrycie deficytu budżetu								
4.4.			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu								
4.4.1.			w tym na pokrycie deficytu budżetu								
5.			Rozchody budżetu	1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
5.1.			Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
5.1.1.			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń								

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
z tego:											
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy										
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy										
5.1.1.3.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy										
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu										
6.	Kwota długu			5 578 296,00	3 960 420,00	2 511 744,00	2 511 744,00	1 401 468,00	291 192,00	0,00	0,00

1	2	3	4	2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			5	6	7	8	9	10	11	12
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			3 421 741,22	3 669 263,07	2 145 307,52	4 594 579,33	2 655 879,73	3 432 276,00	3 494 057,00	3 581 409,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki			6 885 512,22	7 601 530,09	6 159 157,06	9 758 428,87	4 598 511,00	3 432 276,00	3 494 057,00	3 581 409,00
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok			4,62%	3,60%	3,46%	3,35%	2,57%	2,35%	0,64%	0,00%

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok			4,62%	3,60%	3,46%	3,35%	2,57%	2,35%	0,64%	0,00%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy										
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok			4,62%	3,60%	3,46%	3,35%	2,57%	2,35%	0,64%	0,00%

1	Wyszczególnienie			2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
	2	3	4								
9.5.			Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5 7,86%	6 11,96%	7 4,75%	8 9,95%	9 5,86%	10 6,98%	11 7,57%	12 7,57%
9.6.			Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	8,19%	7,52%	5,87%	6,81%
9.6.1.			Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	9,92%	9,26%	7,60%	6,81%

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy			x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy			x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 proгноza	2016 proгноza	2017 proгноza	2018 proгноza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej, w tym na:								1 110 276,00	291 192,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych								1 110 276,00	291 192,00	0,00
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			22 695 906,14	23 560 260,23	24 970 993,78	24 647 985,84	26 108 510,00	26 552 355,00	27 030 298,00	27 706 056,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego			6 912 755,23	6 940 349,68	6 805 536,20	6 377 501,75	7 026 139,04	7 145 584,00	7 274 205,00	7 456 061,00
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			3 547 172,11	6 903 825,54	1 414 610,77	1 211 072,22	88 799,75	17 335,00	0,00	0,00
11.3.1.	bieżące			776 189,90	1 301 989,37	604 610,77	570 409,77	88 799,75	17 335,00	0,00	0,00
11.3.2.	majątkowe			2 770 982,21	5 601 836,17	810 000,00	640 662,45	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			2 736 122,21	5 601 221,17	810 000,00	640 662,45	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne			783 724,35	610 852,96	3 209 850,00	3 194 988,41	2 825 591,00	4 362 000,00	3 202 865,00	3 581 409,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji			419 920,00	150 000,00	2 310 000,00	2 408 271,67	1 693 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków,			823 435,00	1 136 539,26	643 757,89	612 357,91	20 820,48	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			789 081,45	1 015 253,28	610 547,01	582 811,68	20 820,48	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania					610 547,01	582 811,68	20 820,48			
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			2 604 540,17	558 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			2 598 873,69	558 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania										

1	Wyszczególnienie			2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
	2	3	4								
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			795 102,27	1 301 989,37	708 991,45	673 311,18	22 299,75	0,00	0,00	0,00
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			674 688,17	1 118 571,17	621 349,57	592 134,97	22 299,75	0,00	0,00	0,00
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					621 349,57	592 134,97	22 299,75			
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			2 587 568,68	1 160 736,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			1 995 330,57	818 920,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.4.2.			Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami					87 641,88	81 176,21				
12.5.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					87 641,88	81 176,21				
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					70 377,56	67 049,47				

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.6.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					70 377,56	67 049,47				
12.7.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami										
12.7.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania										
12.8.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
12.8.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację										

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			programu, projektu lub zadania								
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku			x	x	x	x	x	x	x	x
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej			x	x	x	x	x	x	x	x
13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm)			x	x	x	x	x	x	x	x
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej			x	x	x	x	x	x	x	x
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej			x	x	x	x	x	x	x	x

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej			x	x	x	x	x	x	x	x
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej			x	x	x	x	x	x	x	x
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			x	x	x	x	x	x	x	x
14.	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie			x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych			1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:										
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż										

Wyszczególnienie				2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			w poz. 14.3.3.								
14.3.2.			związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego								
14.3.3.			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji								
14.4.			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in.: umorzenia, różnice kursowe)								

15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:			x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy			x	x	x	x	x	x	x	x
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x

1	2	3	4	2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
16.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x
16.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.			x	x	x	x	x	x	x	x
16.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.			x	x	x	x	x	x	x	x
16.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.			x	x	x	x	x	x	x	x

OBJAŚNIENIA
do zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2015 r. obejmują prognozowane dochody oraz wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

Zmiany w zakresie planowanych dochodów w roku 2015 obejmują zwiększenie dochodów ogółem o kwotę per saldo 144.463,00 zł, w tym:

- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 128.596,00 zł, w tym:
 - zwiększenie dochodów z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 20.000,00 zł;
 - zmniejszenie dochodów z tytułu opłat o kwotę 1.902,00 zł;
 - zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 101.439,00 zł;
- zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 15.867,00 zł, w tym:
 - zwiększenie dochodów ze sprzedaży składników majątkowych o kwotę 500,00 zł;
 - zwiększenie dochodów z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje o kwotę 15.367,00 zł.

Zmiany te związane są z:

- decyzjami Wojewody Łódzkiego zwiększającymi plan dotacji celowych przyznanych na rok 2015 o kwotę 86.215,00 zł;
- zwiększeniem planu dochodów otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntu z upraw rolnych i prowadzenie uprawy leśnej o kwotę 4.945,00 zł;
- zmniejszeniem planu dochodów z tytułu pomocy finansowej przyznanej z budżetu gminy Andrespol na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap I o kwotę 34.633,00 zł;
- zwiększeniem planu dochodów z tytułu pomocy finansowej przyznanej z budżetu gminy Brójce na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2923E na odcinku z Wardzyna w kierunku Dalkowa” o kwotę 50.000,00 zł;
- zwiększeniem planu dochodów z tytułu udziału powiatu w dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 18.000,00 zł;
- zmniejszeniem planu dochodów z tytułu opłat za koncesje i licencje o kwotę 2.000,00 zł;
- zwiększeniem planu dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę 20.000,00 zł;
- zmniejszeniem planu dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach

bankowych o kwotę 14.400,00 zł;

- przyznaniem pomocy finansowej z budżetu powiatu zgierskiego na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Łodzi w wysokości 3.135,00 zł;
- przyznaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Sporządzenie uproszczonych planów urządzenia lasu oraz inwentaryzacji stanu lasu na obszarze gminy Brójce, powiat łódzki wschodni” w wysokości 7.144,00 zł;
- pozostałymi zmianami planu dochodów dokonanymi na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania oraz przewidywanego wykonania – zwiększenie o kwotę 6.057,00 zł.

Zmiany w zakresie planowanych wydatków w roku 2015 obejmują zwiększenie ogółem o kwotę per saldo 144.463,00 zł, w tym:

- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 300.863,00 zł;
- zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 156.400,00 zł.

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 300.863,00 zł obejmuje realizację wydatków sklasyfikowanych w ramach działu:

- 020 – Leśnictwo – zwiększenie o kwotę 4.945,00 zł;
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zwiększenie o kwotę 43.000,00 zł;
- 750 – Administracja publiczna – zwiększenie o kwotę 126.000,00 zł;
- 801 – Oświata i wychowanie – zwiększenie o kwotę 96.796,00 zł;
- 852 – Pomoc społeczna – zwiększenie o kwotę 4.418,00 zł;
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zwiększenie o kwotę 46.350,00 zł;
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – zmniejszenie o kwotę 8.190,00 zł;
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zmniejszenie o kwotę 12.456,00 zł.

Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 156.400,00 zł związane jest z kategorią „nowych wydatków majątkowych” obejmujących zadania inwestycyjne:

- pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” - etap I – zmniejszenie o kwotę 153.528,00 zł;
- pn. „Przebudowa wlotu przepustu pod drogą powiatową nr 1150E” – zmniejszenie o kwotę 400,00 zł;
- pn. „Zakup samochodu 5-cio osobowego (4+1) typu kombi” – zmniejszenie o kwotę 13.450,00 zł;
- pn. „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla potrzeb Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łodzi” – zwiększenie o kwotę 10.978,00 zł.

Wprowadzone zmiany nie wpłynęły na wynik budżetu w 2015 r., który stanowi nadwyżkę wydatków nad dochodami (deficyt) w wysokości 832.355,27 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego dokonano również zmian w latach kolejnych na podstawie:

- wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z dnia 6 października 2015 r.;
- otrzymanej informacji o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016;
- uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego dotyczących zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2016 r. m.in. w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

Dochody bieżące prognozowane do osiągnięcia w latach 2016 – 2018 zostały podwyższone o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów, tj.:

- w 2016 r. 1,7%
- w 2017 r. 1,8%
- w 2018 r. 2,5%

Ponadto w roku 2016 zaplanowane zostały dochody majątkowe w wysokości 3.840.000,00 zł obejmujące pomoce finansowe z gmin na realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2016 w wysokości 6.162.000,00 zł obejmują zadania inwestycyjne:

- pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap II 270.000,00 zł
w tym:
 - pomoc finansowa z budżetu gminy Andrespol 270.000,00 zł
- pn. „Modernizacja ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych nr 1151E i nr 2913E w Wiączyńiu Dolnym, gmina Nowosolna” 1.092.000,00 zł
(zadanie zgłoszone przez powiat do realizacji w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” – środki do pozyskania z budżetu państwa 1.092.000,00 zł)
w tym:
 - pomoc finansowa z budżetu gminy Nowosolna 600.000,00 zł
 - środki z budżetu powiatu 492.000,00 zł
- pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drodze powiatowej Nr 2915E w miejscowościach Borowa, Różyca, Gałków Duży, Gałkówka Parcela, gm. Koruszki” 3.000.000,00 zł
(zadanie zgłoszone przez powiat do realizacji w ramach „Programu

rozwój gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata
2016 – 2019” – środki do pozyskania z budżetu państwa 3.000.000,00 zł)
w tym:

- pomoc finansowa z budżetu gminy Koluszki 2.970.000,00 zł
- środki z budżetu powiatu 30.000,00 zł

- pn. „Przebudowa układu komunikacyjnego w miejscowości Justynów” 270.000,00 zł
dotacja w formie pomocy finansowej dla gminy Andrespol
(zadanie zgłoszone przez gminę do realizacji w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”)

- pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Nr 106259E – ul. Zagajnikowa w Różycy, gm. Koluszki łączącej drogę wojewódzką Nr 716 z drogą powiatową Nr 2914E” 1.530.000,00 zł
dotacja w formie pomocy finansowej dla gminy Koluszki
(zadanie zgłoszone przez gminę do realizacji w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”)

Ze względu na możliwości finansowania wynikające ze wzrostu dochodów bieżących i konieczność zabezpieczenia środków na realizację zaplanowanych wydatków majątkowych oraz rozchody powiatu bez zaciągania zobowiązań, których źródłem byłyby kredyty, wydatki bieżące w roku 2016 zostały zaplanowane na poziomie 41.885.211,00 zł, co stanowi spadek o 0,05% w stosunku do planu 2015 r.

Dochody bieżące oraz wydatki bieżące zaplanowane do realizacji w latach 2017 – 2018 zostały podwyższone o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów.

Z uwagi na realne ujęcie planowanych dochodów i wydatków, prognoza na lata 2017 – 2018 w zakresie planu dochodów i wydatków ogółem stanowi spadek w stosunku do roku 2016. Wpływ na takie kształtowanie się budżetu powiatu ma brak planowanych dochodów majątkowych, co skutkuje także niższymi wydatkami majątkowymi.

Zmianie nie uległ wynik budżetu oraz wydatki na obsługę długu oraz kwota długu.

Zachowana została relacja, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdzie planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relacja ta w roku 2015 jak i w latach kolejnych została również zachowana.