



**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
NA LATA 2013 – 2017**

ŁÓDŹ, LISTOPAD 2012

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2013 – 2017**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429), w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, zmiana: z 2009 r. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 108 poz. 685, Nr 152 poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 96, poz. 620, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170, Nr 171, poz. 1016; z 2012 r. poz. 986), art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2002 r. Nr 153, poz. 1271, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 40, poz. 230, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2013 – 2017, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2017, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XV/224/2011 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2012 – 2018.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r. i podlega ogłoszeniu.

**Przewodniczący Rady
Powiatu Łódzkiego Wschodniego**

UZASADNIENIE
do projektu uchwały Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2013 – 2017

Działając na podstawie unormowań prawnych określonych w art. 230 ustawy o finansach publicznych – inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do Zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto Zarząd Powiatu jest zobowiązany wraz z projektem uchwały budżetowej przedstawić projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany.

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego przygotował i przedkłada organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi projekt uchwały budżetowej na 2013 rok. Wraz z przygotowanym projektem uchwały budżetowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2013 rok zaistniała konieczność wprowadzenia wartości przyjętych na 2013 rok do Wieloletniej Prognozy Finansowej (art. 229 u.o.f.p.) Zarząd proponuje Wysokiej Radzie przyjąć przedstawiony projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2017, który wejdzie w życie od 01 stycznia 2013 roku z zapisem o utracie mocy dotychczasowego WPF z kolejnymi zmianami.

Projekt uchwały zawiera część opisową, w której zostały przedstawione przyjęte założenia i wyjaśnienia przyjętych wielkości zarówno po stronie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów w kolejnych latach objętych prognozą.

Zgodnie z zapisami art. 230 ust. 6 ustawy o finansach publicznych w/w uchwałę organ stanowiący – Rada Powiatu ma obowiązek podjęcia nie później niż uchwałę budżetową. Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego przedstawia Wysokiej Radzie realistyczną prognozę i ma nadzieję na aprobatę a w konsekwencji na jej uchwalenie.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	2012		Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017
				Plan na dzień 30.09.2012	Przewidywane wykonanie					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17e2.1	na spłatę przyjętych zobowiązań sp zoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Zadłużenie/dochody ogółem (13/1)-max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	13,68%	16,85%	12,93%	12,88%	8,94%	5,54%	3,02%	0,61%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem ([13-14]:1)-max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,68%	16,85%	12,93%	12,88%	8,94%	5,54%	3,02%	0,61%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem ([7a+7b1+2c]/1)- max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,67%	5,36%	4,77%	4,75%	4,27%	3,60%	2,63%	2,44%	0,61%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem ([7a+7b1+2c-2d-7a1]/1) - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,67%	5,36%	4,77%	4,75%	4,27%	3,60%	2,63%	2,44%	0,61%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku ([1a-24+1c]/1)	2,04%	6,38%	4,15%	4,41%	3,56%	11,99%	12,15%	12,28%	12,38%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	x	x	x	x	4,19%	4,70%	6,57%	9,23%	12,14%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	x	x	x	x	4,28%	4,78%	6,65%	9,23%	12,14%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	6,67%	5,36%	4,77%	4,75%	4,27%	3,60%	2,63%	2,44%	0,61%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	x	x	x	x	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,67%	5,36%	4,77%	4,75%	4,27%	3,60%	2,63%	2,44%	0,61%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	x	x	x	x	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
23	Dochody bieżące (1a)	39 034 986,55	39 573 125,77	40 260 225,16	40 392 188,90	40 659 503,94	45 317 865,00	46 450 812,00	47 612 082,00	48 802 384,00
24	Wydatki bieżące razem (2+7b)	38 176 044,28	36 846 650,22	38 470 818,08	38 503 746,82	39 081 625,37	39 883 033,00	40 807 146,00	41 763 981,00	42 761 237,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	858 942,27	2 726 475,55	1 789 407,08	1 888 442,08	1 577 878,57	5 434 832,00	5 643 666,00	5 848 101,00	6 041 147,00
26	Dochody ogółem (1)	46 859 163,61	43 002 663,59	43 140 886,33	43 303 711,07	44 298 988,15	45 317 865,00	46 450 812,00	47 612 082,00	48 802 384,00
27	Wydatki ogółem (10+24)	49 625 892,29	43 319 753,59	43 432 776,32	43 595 601,06	44 187 117,16	43 869 189,00	45 340 536,00	46 501 806,00	48 511 192,00
28	Wynik budżetu (26-27)	-2 766 728,68	-317 090,00	-291 889,99	-291 889,99	111 870,99	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00
29	Przychody budżetu (4.1+4.2+5+11)	8 626 217,68	5 748 229,00	1 957 765,99	3 463 771,00	1 506 005,01	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu (7a+8)	2 911 260,00	1 967 368,00	1 665 876,00	1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00

Zbiorczy wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011–2017

układ wg wydatków bieżących i majątkowych

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań
		(w wierszu program/umowa)		Dział	Rozdz.			2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
		Od	Do												
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Przedsięwzięcia ogółem						10 020 203,98	785 507,84	1 131 236,18	2 123 090,29	5 849 279,11	110 847,66	20 242,90	0,00	0,00	5 222 881,88
– wydatki bieżące						2 937 993,32	11 692,36	559 361,50	734 261,58	1 501 587,32	110 847,66	20 242,90	0,00	0,00	875 190,09
1) programy, projekty lub zadania (razem)						978 343,48	0,00	6 964,88	96 188,51	841 992,09	33 198,00	0,00	0,00	0,00	875 190,09
a) programy, projekty lub zadania związane z programami z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						978 343,48	0,00	6 964,88	96 188,51	841 992,09	33 198,00	0,00	0,00	0,00	875 190,09
<i>program 1 ogółem</i>															
Infrastruktura Regionalnego Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Łódzkiego (promocja projektu)	Powiat Łódzki Wschodni, Wydział BGiGN	rok 2007	rok 2013	750,710		27 041,30	0,00	6 964,88	10 055,77	10 020,65	0,00	0,00	0,00	0,00	10 020,65
<i>program 2 ogółem</i>															
"PWP Zawodowe Centrum Kariery"	Starostwo Powiatowe w Łodzi	01.06.2012r.	31.03.2014r.	801	80195	102 720,00			31 040,00	65 680,00	6 000,00				71 680,00
<i>program 3 ogółem</i>															
"Poznaję, dotykam, wyrażam świat"	SOSW w Kozłowie	01.07.2012r.	31.08.2013r.	801	80195	29 295,00			26 991,00	2 304,00					2 304,00
<i>program 4 ogółem</i>															
"Młody Biznes"	PUP Łódź - Wschód	01.10.2012r.	31.10.2014r.	853	85333	703 687,20			11 587,44	664 901,76	27 198,00				692 099,76
<i>program 5 ogółem</i>															
"Inwestycja w kadre IV"	PUP Łódź - Wschód	01.11.2012r.	31.12.2013r.	853	85333	115 599,98			16 514,30	99 085,68					99 085,68
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)															
<i>program 1 ogółem</i>															
<i>- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej</i>															
.....															
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)															
<i>umowa 1 ogółem</i>															
Wynajęcie lokalu położonego w Kozłowie przy ul. Brzezińskiej 32.	Wydział Organizacyjny	16.08.2010r.	15.08.2013r.	750	75020	37 508,40	4 325,76	10 191,24	13 737,72	9 253,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>umowa 2 ogółem</i>															
Serwis centrali telefonicznej	KP PSP Łódź Wschód	06.02.2010r.	05.02.2013r.	754	75411	14 576,10	4 428,60	4 870,80	4 870,80	405,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>umowa 3 ogółem</i>															
Umowa z PWPW nr 388/2010 na produkcję dokumentów komunikacyjnych z dnia 17. grudnia 2010r.	Wydział KiSO	2010	2013	750	75020	1 645 009,09	0,00	534 375,65	549 003,18	561 630,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>umowa 4 ogółem</i>															
Świadczenie usług dostępu do internetu DSL	Wydział Organizacyjny	21.03.2011r.	21.03.2013r.	750	75020	3 881,87	0,00	763,82	2 494,44	623,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań
		(w wierszu)		Dział	Rozdz.			2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
		Od	Do												
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<i>umowa 5 ogółem</i>				x		702,99	0,00	250,75	350,88	101,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zawarcie umowy na usługę dostępu do sieci Internet dla ZSP Nr 1 w Koluszkach	ZSP Nr 1 w Koluszkach	15.04.2011r.	14.04.2013r.	801	80130	702,99		250,75	350,88	101,36					
<i>umowa 6 ogółem</i>				x		3 881,88	0,00	254,61	1 756,44	1 870,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Świadczenie usług dostępu do internetu DSL	ZSP Nr 2 w Koluszkach	01.10.2011r.	30.09.2013r.	801	80123	970,47	0,00	63,65	439,11	467,71					
					80130	2 911,41	0,00	190,96	1 317,33	1 403,12					
<i>umowa 7 ogółem</i>				x		3 881,88	0,00	84,87	1 510,44	2 286,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Świadczenie usług dostępu do internetu DSL	ZSP Nr 2 w Koluszkach	01.12.2011r.	30.11.2013r.	801	80123	970,47	0,00	21,22	377,61	571,64					
					80130	2 911,41	0,00	63,65	1 132,83	1 714,93					
<i>umowa 8 ogółem</i>				x		4 135,68	2 938,00	163,32	653,28	381,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa o świadczenie usług neostrada	DPS Wiśniowa Góra	2011	2013	852	85202	4 135,68	2 938,00	163,32	653,28	381,08					
<i>umowa 9 ogółem</i>				x		6 494,40	0,00	811,80	3 788,40	1 894,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konserwacja platformy zgodnie z wytycznymi producenta, dokumentacją techniczno - ruchową oraz przepisami Urzędu Dozoru Technicznego	DPS Wiśniowa Góra	2011	2013	852	85202	6 494,40		811,80	3 788,40	1 894,20					
<i>umowa 10 ogółem</i>				x		1 548,72	0,00	0,00	709,83	774,36	64,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa o świadczenie usług dostępu do sieci internet	PINB	2012	2014	710	71015	1 548,72			709,83	774,36	64,53				0,00
<i>umowa 11 ogółem</i>				x		369,00	0,00	0,00	184,50	184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa na udostępnienie aplikacji BIP	ZSP Nr 1 w Koluszkach	2012	2014	801	80130	369,00			184,50	184,50					0,00
<i>umowa 12 ogółem</i>				x		369,00	0,00	0,00	184,50	184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa na udostępnienie aplikacji BIP	ZSP Nr 2 w Koluszkach	11.01.2012	11.01.2014	801	80123	92,26			46,13	46,13					0,00
					80130	276,74			138,37	138,37					0,00
<i>umowa 13 ogółem</i>				x		369,00	0,00	0,00	184,50	184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa na udostępnienie aplikacji BIP	I LO w Koluszkach	2012	2014	801	80120	369,00			184,50	184,50					0,00
<i>umowa 14 ogółem</i>				x		1 662,24	0,00	629,76	774,36	258,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa na usługę neostrady TP	PCPR	24.03.2011	30.04.2013	852, 853	85218, 85321	1 662,24		629,76	774,36	258,12					0,00
<i>umowa 15 ogółem</i>				x		532,44	0,00	0,00	399,33	133,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zawarcie umowy na usługę dostępu do sieci Internet dla ZSP Nr 1 w Koluszkach	ZSP Nr 1 w Koluszkach	01.04.2012r.	31.03.2013r.	801	80130	532,44			399,33	133,11					0,00
<i>umowa 16 ogółem</i>				x		883,32	0,00	0,00	635,50	247,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup usługi dostępu do sieci internet dla DPS Lisowice (Neostrada)	DPS Lisowice	12.04.2012r.	11.04.2013r.	852	85202	883,32			635,50	247,82					0,00
<i>umowa 17 ogółem</i>				x		415,13	0,00	0,00	184,50	184,50	46,13	0,00	0,00	0,00	0,00
BIP dla Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	18.03.2012r.	17.03.2014r.	854	85406	415,13			184,50	184,50	46,13				0,00
<i>umowa 18 ogółem</i>				x		1 197,68	0,00	0,00	544,40	653,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internet dla Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	15.03.2012r.	31.12.2013r.	854	85406	1 197,68			544,40	653,28					0,00
<i>umowa 19 ogółem</i>				x		1 812,12	0,00	0,00	1 057,07	755,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internet dla PODGiK (w tym udostępnienie łącza internetowego i utrzymanie numeru telefonicznego)	PODGiK dla PŁW	01.06.2012r.	31.05.2013r.	710	71012	1 812,12			1 057,07	755,05					0,00
<i>umowa 20 ogółem</i>				x		229 242,90	0,00	0,00	55 000,00	77 000,00	77 000,00	20 242,90	0,00	0,00	0,00
Dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi	Wydział KiSO	30.04.2012r.	30.04.2015	750	75020	229 242,90			55 000,00	77 000,00	77 000,00	20 242,90			0,00
<i>umowa 21 ogółem</i>				x		1 176,00	0,00	0,00	49,00	588,00	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa na usługę dostępu do sieci internet dla I LO	I LO w Koluszkach	12.2012r.	11.2014r.	801	80120	1 176,00			49,00	588,00	539,00				0,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań				
		(w wierszu program/umowa)		Dział	Rozdz.			2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017					
		Od	Do													3	4	5	6
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)																			
<i>umowa 1 ogółem</i>						x													
- wydatki majątkowe							7 082 210,66	773 815,48	571 874,68	1 388 828,71	4 347 691,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347 691,79		
1) programy, projekty lub zadania (razem)							7 082 210,66	773 815,48	571 874,68	1 388 828,71	4 347 691,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347 691,79		
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)							3 378 801,66	773 815,48	571 874,68	1 353 909,71	679 201,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679 201,79		
<i>program 1 ogółem</i>						x	3 378 801,66	773 815,48	571 874,68	1 353 909,71	679 201,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679 201,79		
Uchwała Zarządu Województwa Łódzkiego Nr 1301/09 z dnia 12.08.2009r. W sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu własnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 - UDA-RPLD.04.02.00-00-021/09-00	Powiat Łódzki Wschodni, Wydział Budownictwa Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami	rok 2007	rok 2013	750, 710	75020, 71030, 71095														
Infrastruktura Regionalnego Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Łódzkiego	Powiat Łódzki Wschodni, Wydział BGiGN			750,		3 378 801,66	773 815,48	571 874,68	1 353 909,71	679 201,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679 201,79		
				71030		275 947,44	275 947,44												
				71095		905 926,26		198 456,70	472 261,98	235 207,58									
				75020		2 196 927,96	497 868,04	373 417,98	881 647,73	443 994,21									
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)																			
<i>program 1 ogółem</i>						x													
<i>- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej</i>																			
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))							3 703 409,00	0,00	0,00	34 919,00	3 668 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 668 490,00		
<i>program 1 ogółem</i>						x	3 703 409,00	0,00	0,00	34 919,00	3 668 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 668 490,00		
Przebudowa ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych Nr 2917E i Nr 2918E na odcinku Stefanów - Koluszki" *	Powiat Łódzki Wschodni Wydział RGRiOŚ	2012	2013	600	60014	3 703 409,00	0,00		34 919,00	3 668 490,00							3 668 490,00		
<i>w tym w 2012r.</i>																			
Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika dla pieszych oraz przebudowę drogi powiatowej we wsi Katarzynów									26 169,00										
Opracowanie projektu technicznego na przebudowę drogi powiatowej - ul. 11 Listopada w Koluszkach - etap III									8 750,00										
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)																			
<i>umowa 1 ogółem</i>						x													
<i>- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej</i>																			

* Zadanie realizowane przez Powiat oraz Gminę Koluszki, gdzie: budżet powiatu 534 919,00 zł; pomoc finansowa z gminy Koluszki 3 168 490,00 zł, pomoc rzeczowa z Gminy Koluszki 34 919,00 zł oraz środki do pozyskania z budżetu państwa w ramach NPPDL - wniosek 1 571 137,00 zł.

**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
NA LATA 2013 – 2017**

CZĘŚĆ OPISOWA

Spis treści	
Wstęp	3
1. DOCHODY	4
2. WYDATKI	5
3. PRZYCHODY	7
4. ROZCHODY	8
5. PROGNOZA KWOTY DŁUGU	8
6. INFORMACJA O RELACJI O KTÓREJ MOWA W ART. 243 UOFP	9
7. PRZEDSIĘWZIĘCIA	10
Podsumowanie.....	12

Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego przygotowana została na lata 2013 - 2017. Długość okresu objętego prognozą wynika z unormowań prawnych zawartych w art. 227 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. Zmianami). Zgodnie z zapisami art. 227 wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż 4 kolejne lata (rok budżetowy i trzy kolejne lata) i okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4. Jednak w związku z tym, iż prognoza kwoty długu stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, a rok 2017 dla Powiatu jest rokiem, w którym wygasają podjęte przez Powiat zobowiązania (zostaną spłacone) tę część WPF sporządzono do roku 2017.

Dla potrzeb ustalenia prognozy kwoty długu i realizacji wieloletnich przedsięwzięć w tym majątkowych dokonano projekcji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów przyjmując następujące założenia:

- 1) dla roku 2012 wartości wynikające z planu po zmianach na koniec IX 2012r. i przewidywane wykonanie 2012 roku;
- 2) dla roku 2013 wartości wynikające z projektu budżetu na ten rok;
- 3) dla lat 2013 – 2016 prognoza wykonana poprzez indeksację o wskaźniki przyjęte w zaktualizowanych wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (wrzesień 2012 rok);
- 4) dla roku 2017 przyjęto stały poziom dochodów i wydatków z roku poprzedzającego.

Ministerstwo Finansów opublikowało wskaźniki makroekonomiczne (aktualizacja z 12/09/2012r.) które zaleca się uwzględnić przy sporządzaniu prognoz finansowych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Tabela nr 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne

Wyszczególnienie	Jednostka	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
PKB, dynamika realna	%	104,30	102,50	102,20	102,50	103,50	104,00	103,90
CPI - dynamika średnioroczna	%	104,30	104,00	102,70	102,30	102,50	102,50	102,50
Kurs walutowy PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,12	4,21	4,05	3,87	3,72	3,70	3,70

Źródło: Ministerstwo Finansów

Większość z wykazanych danych nie ma bezpośredniego przełożenia na dane, które są niezbędne do prognozowania wielkości przyjmowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

1. DOCHODY

Dochody w poszczególnych latach zostały podzielone na dwie główne kategorie: na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zakwalifikowano wszystkie dotacje zakwalifikowane do paragrafów 6xxx i dochody z majątku uzyskane ze sprzedaży mienia. Indeksacji w latach przyszłych dokonano o wyżej wymienione wskaźniki bez odnoszenia się do poszczególnych grup dochodów, gdyż bardzo zmienne są zarówno zakresy jak i realizowane zadania.

Odmienne oszacowano dochody związane z projektami, które uzyskały dofinansowanie z budżetu państwa bądź z UE. Te dochody zaplanowane zostały w oparciu o zatwierdzone do dofinansowania projekty.

Dochody ogółem na 2013 rok zaplanowane zostały w kwocie 44.298.988,15 zł, w tym:

+	dochody bieżące	40.659.503,94 zł
+	dochody majątkowe	3.639.484,21 zł

Szczegółowe dane dotyczące planowanych dochodów na rok 2013 zawarte zostały w części opisowej do projektu budżetu.

Dane dotyczące dochodów budżetu Powiatu przedstawiają się następująco na przestrzeni lat:

ROK	Dochody ogółem	Wzrost dochodów	Dochody bieżące
2010	46 859 163,61	-	39 034 986,55
2011	43 002 663,59	0,918	39 573 125,77
2012	43 303 711,07	1,007	40 392 188,90
2013	44 298 988,15	1,023	40 659 503,94
2014	45 317 865,00	1,023	45 317 865,00
2015	46 450 812,00	1,025	46 450 812,00
2016	47 612 082,00	1,025	47 612 082,00
2017	48 802 384,00	1,025	48 802 384,00

Jak wynika z informacji przedstawionych powyżej dochodów ogółem – budżet Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2010 – 2013 kształtował się bardzo zmiennie, ponieważ nie była to tendencja tylko rosnąca czy też tylko malejąca. Znaczący wzrost miał miejsce w latach 2010 – 2011, gdzie w roku 2011 dochody były znacznie niższe niż w roku poprzednim tj. 2010, a z kolei od roku 2012 dochody mają tendencję rosnącą zachowując przyjęte wskaźniki Ministra Finansów na poziomie 2,3% w 2014 roku oraz 2,5% od roku 2015 do 2017 roku – zgodnie ze wskaźnikiem CPI – dynamiki średniorocznej.

Założenia te są założeniami bezpiecznymi gdyż analiza minionych lat wskazuje na znacznie bardziej dynamiczny wzrost. Jednak, aby prognozy te były prognozami wiarygodnymi i bezpiecznymi zostały przyjęte wskaźniki na poziomie przewidzianym i zalecanym przez Ministerstwo Finansów.

2. WYDATKI

Wydatki na rok 2013 przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z wielkościami zamieszczonymi w projekcie budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na rok 2013. Szczegółowy ich opis zamieszczony został w części opisowej do projektu budżetu. Dane dotyczące wydatków budżetu Powiatu przedstawiają się następująco:

ROK	Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od kredytów	Wzrost wydatków
2010	37 937 971,82	-
2011	36 508 524,72	0,962
2012	38 112 428,82	1,044
2013	38 809 625,37	1,018
2014	39 702 247,00	1,023
2015	40 694 803,00	1,025
2016	41 712 173,00	1,025
2017	42 754 977,00	1,025

Jako podstawę do prognozowania wydatków Powiatu przyjęto wskaźniki Ministerstwa Finansów, zgodnie z którymi podniesione zostały wydatki bieżące liczone bez odsetek i prowizji od kredytów. Było to założenie bezpieczne, ponieważ zmienione zostały wydatki mające największy udział procentowy w strukturze wydatków ogółem nie uwzględniając odsetek i prowizji od kredytów na które Powiat nie ma wpływu oraz wydatków majątkowych, które również zależą od potrzeb inwestycyjnych oraz możliwości ich finansowania.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane w oparciu o dostępne środki finansowe przypadające na kolejne lata przy uwzględnieniu środków finansowych pozostających do dyspozycji na inwestycje. Ogólny poziom wydatków w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela:

ROK	Wydatki ogółem	Wzrost wydatków	Wydatki bieżące	Wzrost wydatków	Obsługa długu	Wydatki majątkowe
2010	49 625 892,29	-	38 176 044,28	-	238 072,46	11 449 848,01
2011	43 319 753,59	0,873	36 846 650,22	0,965	338 125,50	6 473 103,37
2012	43 595 601,06	1,006	38 503 746,82	1,045	391 318,00	5 091 854,24
2013	44 187 117,16	1,014	39 081 625,37	1,015	272 000,00	5 105 491,79
2014	43 869 189,00	0,993	39 883 033,00	1,021	180 786,00	3 986 156,00
2015	45 340 536,00	1,034	40 807 146,00	1,023	112 343,00	4 533 390,00
2016	46 501 806,00	1,026	41 763 981,00	1,023	51 808,00	4 737 825,00
2017	48 511 192,00	1,043	42 761 237,00	1,024	6 260,00	5 749 955,00

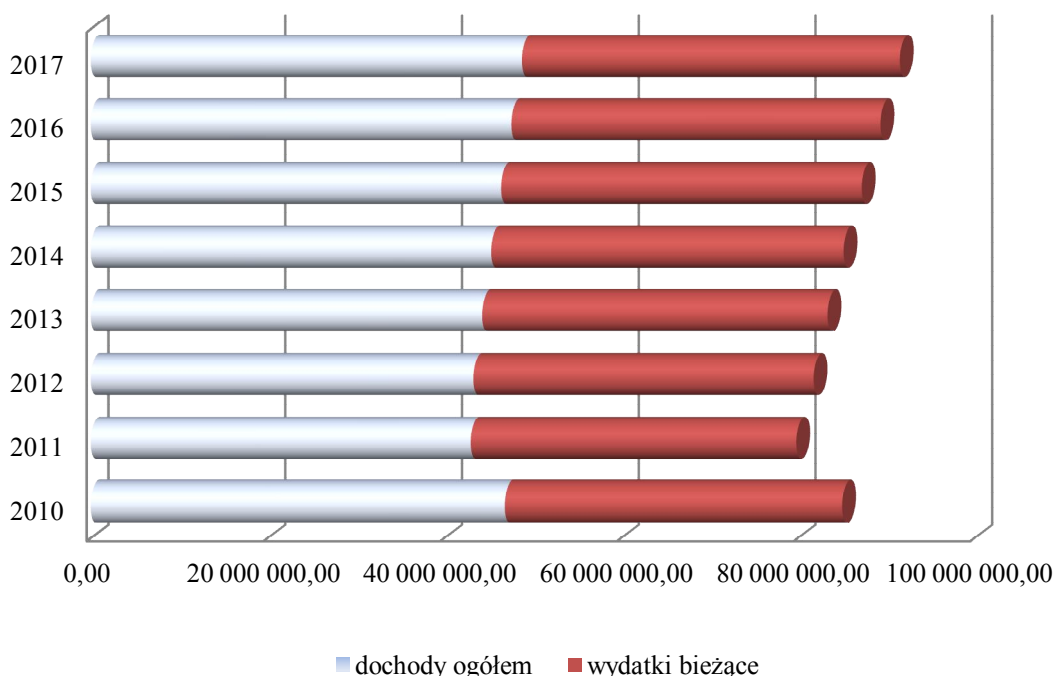
Biorąc pod uwagę ogólny poziom wydatków w poszczególnych latach i ich szacunkowe prognozy należy podkreślić, iż ich poziom został ustalony ostrożnie nie przekraczając zaproponowanych wskaźników, jednak dopiero bieżąca realizacja poszczególnych lat pozwoli bardziej szczegółowo ustalić ich konkretną wielkość.

W związku zaciągniętymi kredytami w roku 2010 oraz w roku 2011 poziom zadłużenia był najwyższy w tych latach, czego konsekwencje będziemy odczuwać jeszcze w kolejnych latach, a tym samym należało znacznie ograniczyć wydatki bieżące w roku 2012, natomiast od roku 2014 pojawiła się możliwość stopniowego podnoszenia limitu wydatków o ok. 2,5% w stosunku do roku poprzedniego, podobnie jak podniesione zostały dochody zaplanowane na lata 2014 – 2017.

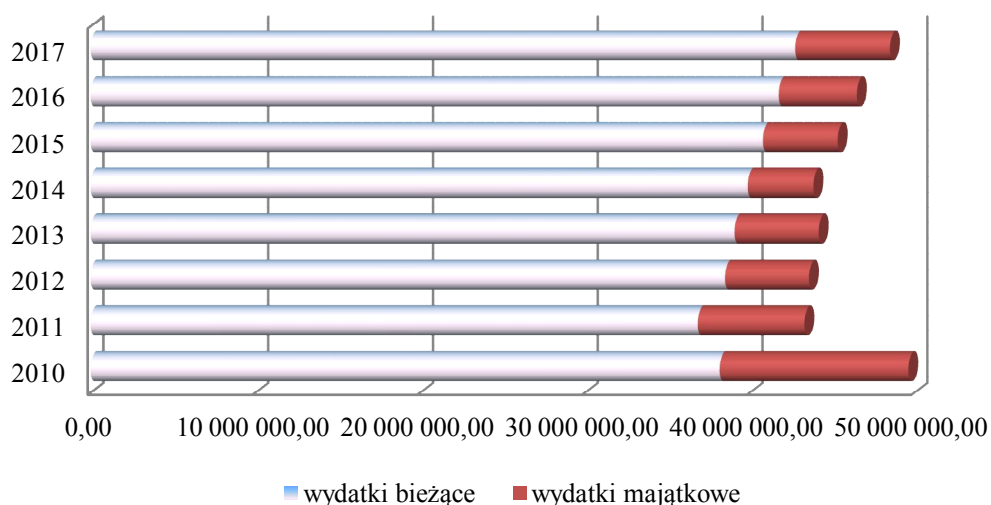
Lata 2011 – 2012 są latami największych kosztów związanych z obsługą długu w związku z powyższym należało znacznie ograniczyć inne wydatki bieżące. Od roku 2013 przyjęto założenie wzrostu wydatków bieżących każdego roku do lat poprzednich, co było posunięciem ostrożnym i pozwoliło ustalić budżety na realistycznym poziomie.

Oprocentowanie kredytów dotychczas zaciągniętych było ustalane na poziomie wskaźnika WIBOR 1M, który obecnie wynosi 4,76%, powiększonego o marżę banku w granicach 1 – 2%. To od wysokości WIBORU oraz marży zaproponowanej przez banki zależy wielkość wydatków, które Powiat poniesie na obsługę zadłużenia do roku 2017.

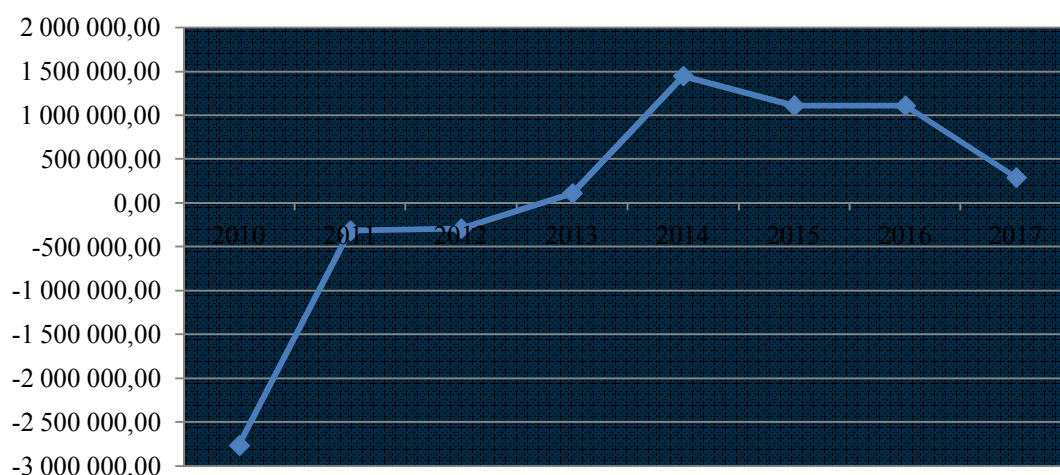
Relacja dochodów ogółem do wydatków bieżących w latach 2010 - 2017



Relacja wydatków bieżących do wydatków majątkowych w latach 2010 - 2017



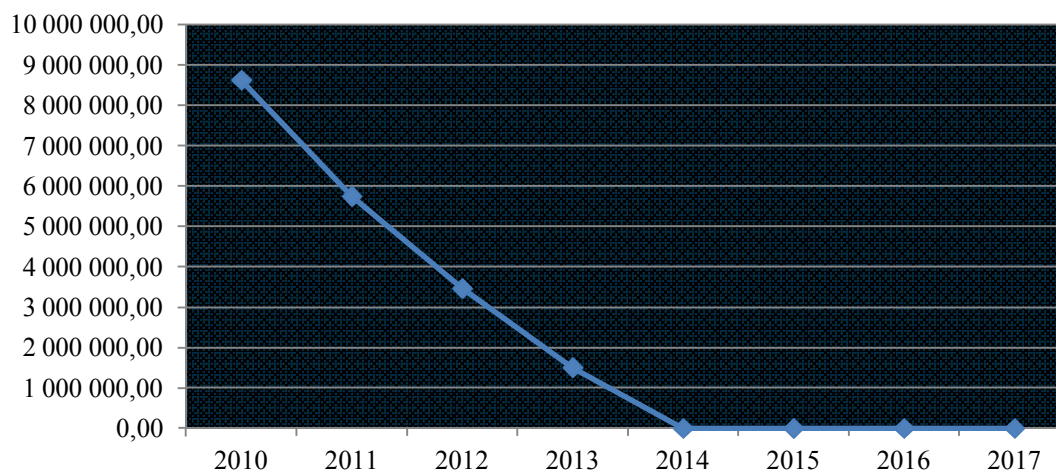
Wynik budżetu w latach 2010 - 2017



3. PRZYCHODY

W latach 2012 – 2017 Powiat Łódzki Wschodni nie planuje zaciągnąć kredytu długoterminowego ani pożyczki na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, jedynie w roku 2012 zaplanowane zostały wolne środki w wysokości 1.957.765,99 zł (a faktyczne wykonanie 3.463.771,00 zł), co pozwoliło ująć w planie 2013 roku wolne środki (z rozliczenia roku 2011 i nierozdysponowane w 2012 roku) w wysokości 1.506.005,01 zł.

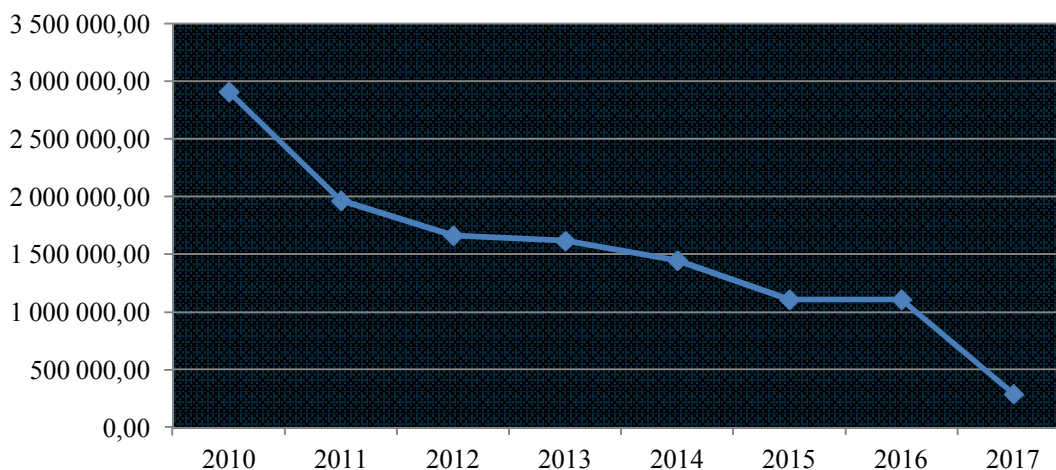
Przychody Powiatu w latach 2010 - 2017



4. ROZCHODY

Splątę długu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, wynikającego z zaciągniętych kredytów zaplanowano na podstawie ustalonych harmonogramów spłat ujętych w zawartych umowach.

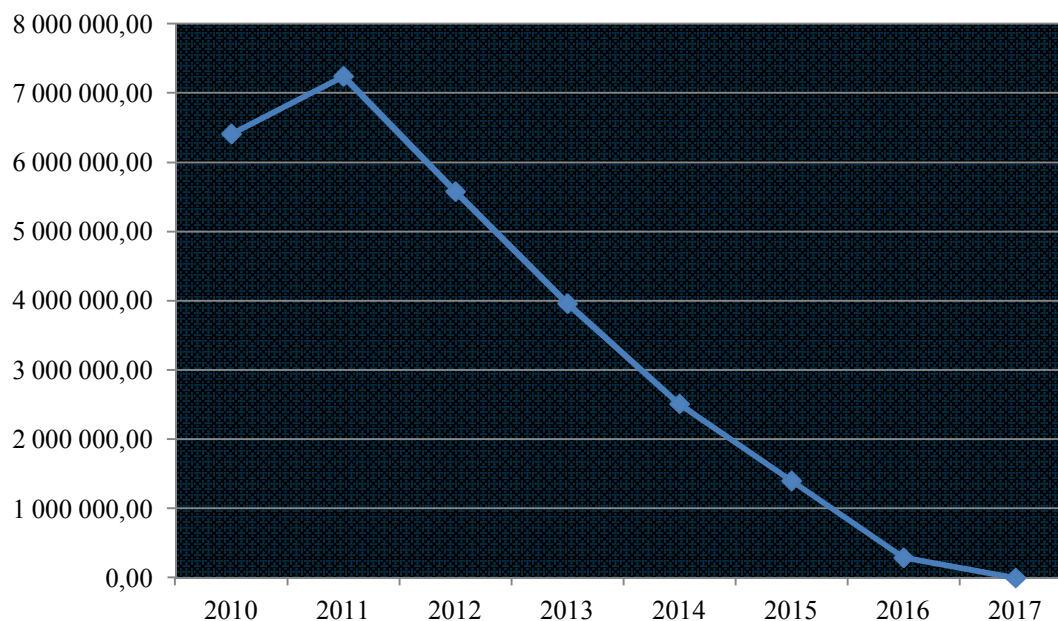
Rozchody Powiatu w latach 2010 - 2017



5. PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Prognozę kwoty długu sporządzono na okres, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania tj. na lata 2013 – 2017 i jest on zbieżny z Wieloletnią Prognozą Finansową Powiatu.

Prognoza kwoty długu w latach 2010 - 2017



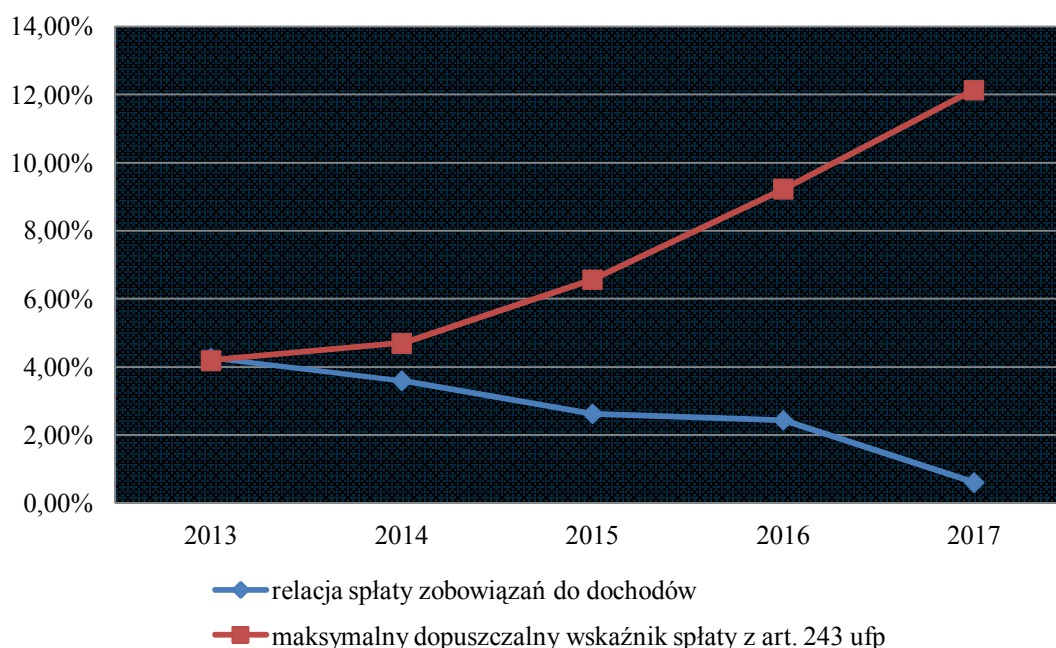
Od roku 2011 kwota długu sukcesywnie spada z uwagi na spłatę zaciągniętych kredytów oraz nie zaciąganie kolejnych zobowiązań tego rodzaju, jednocześnie spłata zadłużenia w latach kolejnych odbywać się będzie ze środków bieżących Powiatu. Jak z powyższego wynika najwyższe zadłużenie jest w roku 2011, co było konsekwencją zaciągniętego kredytu w wysokości 5.000.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu w roku 2010 a tym samym daje informacje o konieczności ograniczenia poziomu zadłużenia w latach kolejnych również z uwagi na wskaźniki i relacje określone ustawą o finansach publicznych.

Prognozowana kwota długu ma charakter malejący ale pod warunkiem, że nie będzie w latach kolejnych zaciągniętych nowych zobowiązań tego rodzaju.

6. INFORMACJA O RELACJI O KTÓREJ MOWA W ART. 243 UOFP

Relacja, o której mowa art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1, pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, została przedstawiona poniżej.

Relacja o której mowa w art. 243 uofp



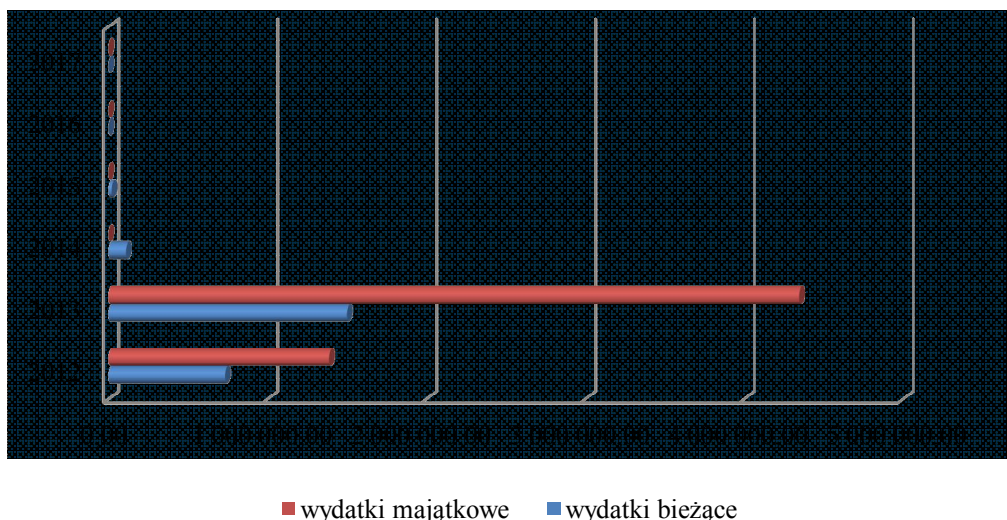
W roku 2013 powyższa relacja ma jedynie charakter informacyjny, gdyż zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) na lata 2011 – 2013 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową stosuje się zasady określone w art. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) – tj. progi 15% i 60%. W związku z powyższym przedmiotowa relacja w roku 2013 nie jest spełniona, ale jest to tylko informacja, natomiast od roku 2014 relacja przyjęta przez Powiat Łódzki Wschodni jest spełniona zgodnie z unormowaniami prawnymi ustawy. W przeciwnym przypadku organ stanowiący – Rada Powiatu – nie mógłby uchwalić budżetu.

7. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zostały przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2017. Zestawienie wydatków bieżących i majątkowych na realizację przedsięwzięć przez Powiat Łódzki Wschodni przedstawia poniższy wykres.

Przedsięwzięcia określone i prognozowane dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały przedstawione na podstawie zawartych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2012 - 2017



Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej wynosi:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Łączna kwota przedsięwzięć	2 123 090,29	5 849 279,11	110 847,66	20 242,90	0,00	0,00

W ramach przedsięwzięć wyszczególniono:

1) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

2012	2013	2014	2015	2016	2017
1 450 098,22	1 521 193,88	33 198,00	0,00	0,00	0,00

2) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy

2012	2013	2014	2015	2016	2017
638 073,07	659 595,23	77 649,66	20 242,90	0,00	0,00

3) Pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków inwestycyjnych

2012	2013	2014	2015	2016	2017
34 919,00	3 668 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rok 2012 w przedstawionym wykazie przedsięwzięć został przedstawiony w wielkościach jakie będą obowiązywały od dnia 1 stycznia 2013r., ponieważ w przedmiotowym wykazie przedsięwzięć w roku 2012 występują zadania realizowane

w latach poprzednich, które kończą się w roku 2012, a tym samym nie zostają uwzględnione w wykazie na lata 2013 – 2017. W związku z powyższym rok 2012 może różnić się od planowanego do realizacji o te zadania, które zostały przewidziane do zakończenia w 2012 roku bądź już wcześniej zakończone.

Podsumowanie

Wieloletnia Prognoza Finansowa po raz drugi uchwalana była w roku 2011 – uchwałą Nr XV/224/2011 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 29 grudnia 2011r. i dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego obejmowała lata 2012 – 2018. W trakcie realizacji budżetu w roku 2012 Wieloletnia Prognoza Finansowa była aktualizowana do listopada 11 razy z uwagi na zmiany wielkości dochodów i wydatków 2012 roku oraz przychodów i kwot przedsięwzięć. Zmiany te wynikają z konieczności zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej i budżetu jednostki samorządu terytorialnego co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 229 uofp).

Przygotowując projekt budżetu na rok 2013 oraz Wieloletnią Prognozę Finansową zaproponowano uchwalenie nowej prognozy w której poprzednia straci moc. Wieloletnia Prognoza Finansowa zaproponowana wraz z projektem budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na rok 2013 obejmuje lata 2013 – 2017.

W przygotowanym projekcie rokiem bazowym jest rok budżetowy 2013. Wieloletnia Prognoza Finansowa swoim zakresem obejmuje również wcześniejsze lata niezbędne do wyliczenia prognoz i relacji dających podstawę do przyjęcia niektórych wartości na kolejne lata.