Uchwała Nr 1461/2021
ZARZĄDU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 27 października 2021 r.

w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2021 – 2024

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038), art. 226, art. 227, art. 228, art. 232 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2021 – 2024 przedstawionej w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XXVII/263/2021 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 21 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2021 – 2024, 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.

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego

Starosta – Andrzej Opala .....

Wicestarosta – Ewa Gładysz .....

Członek Zarządu – Paweł Pomorski .....

Członek Zarządu – Marta Stasiak .....

Członek Zarządu – Klaudia Zaborowska – Gorzkiewicz .....

Załącznik nr 1
do uchwały nr 1461/2021
Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego
z dnia 27 października 2021 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

	Wyszczególnienie	2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
1. Dochody ogółem		**64 045 160,22**	**66 113 682,61**	**76 291 739,31**	**77 113 414,98**	**82 426 580,65**	**71 460 402,65**	**69 498 263,00**	**71 235 719,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	58 741 416,76	64 996 734,00	72 507 137,11	72 798 808,87	76 707 031,15	71 122 420,65	69 498 263,00	71 235 719,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	23 512 371,00	25 817 493,00	26 982 779,00	26 213 602,00	26 873 531,00	27 464 749,00	28 123 903,00	28 827 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	477 025,94	579 726,76	300 000,00	710 749,32	840 000,00	306 600,00	313 959,00	321 807,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 596 762,00	11 031 607,00	13 461 957,00	13 598 740,00	14 038 716,00	14 453 770,00	14 800 660,00	15 170 676,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 730 264,15	16 098 680,79	20 431 521,44	19 494 807,33	21 695 253,89	16 349 041,65	13 410 323,00	13 745 582,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 424 993,67	11 469 226,45	11 330 879,67	12 780 910,22	13 259 530,26	12 548 260,00	12 849 418,00	13 170 654,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości								
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 303 743,46	1 116 948,61	3 784 602,20	4 314 606,11	5 719 549,50	337 982,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 661,00	600,00	4 992,00	494 720,19	39 690,00			
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 293 553,60	1 116 348,41	3 779 610,20	3 819 885,92	4 899 119,54	337 982,00		
2. Wydatki ogółem		**64 247 093,73**	**61 065 549,14**	**76 219 631,31**	**68 317 168,43**	**91 591 663,87**	**74 029 652,65**	**69 498 263,00**	**71 235 719,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	48 484 219,20	53 581 697,66	66 727 468,99	61 343 293,56	70 387 967,75	61 160 056,62	62 747 010,00	64 315 686,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 287 106,85	33 610 046,81	40 146 031,45	37 870 259,01	42 405 945,28	41 844 318,00	42 848 582,00	43 919 796,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:								
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
2.1.3	wydatki na obsługę długu	22,60	2 566,25	1 500,00	1 489,82	201,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)								

Wyszczególnienie		2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 762 874,53	7 483 851,48	9 492 162,32	6 973 874,87	21 203 696,12	12 869 596,03	6 751 253,00	6 920 033,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 762 874,53	7 483 851,48	9 492 162,32	6 973 874,87	21 203 696,12	12 869 596,03	6 751 253,00	6 920 033,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 824 363,90	2 731 521,85	4 067 686,95	1 805 722,73	11 052 953,52	12 212 364,03	2 312 436,61	
3. Wynik budżetu		**-201 933,51**	**5 048 133,47**	**72 108,00**	**8 796 246,55**	**-9 165 083,22**	**-2 569 250,00**	**0,00**	**0,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			72 108,00					
4. Przychody budżetu		**5 956 579,79**	**5 736 618,28**	**0,00**	**10 712 643,75**	**9 165 083,22**	**2 569 250,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	216 325,00							
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	201 933,51							
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	5 740 254,79	5 538 321,28		10 586 454,75	9 165 083,22	2 569 250,00		
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu					9 165 083,22	2 569 250,00		
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		198 297,00		126 189,00				
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:								
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:								
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu								
5. Rozchody budżetu		**18 028,00**	**72 108,00**	**72 108,00**	**72 108,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	18 028,00	72 108,00	72 108,00	72 108,00	0,00			
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								

Wyszczególnienie		2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy								
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy								
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:								
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania								
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
5.1.1.3.3	innymi środkami								
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań								
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								
6. Kwota długu, w tym:		198 297,00	126 189,00	54 081,00	54 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków								
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 257 197,56	11 415 036,34	5 779 668,12	11 455 515,31	6 319 063,40	9 962 364,03	6 751 253,00	6 920 033,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	15 997 452,35	17 151 654,62	5 779 668,12	22 168 159,06	15 484 146,62	12 531 614,03	6 751 253,00	6 920 033,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)								
	8.1_vROD_2020	0,04%	0,15%	0,14%	0,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	8.1_vROD_2026	0,04%	0,15%	0,14%	0,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)								
	8.2_v2020	24,50%	23,67%	11,95%	23,07%	12,51%	18,61%	12,04%	12,04%
	8.2_v2026	24,48%	23,67%	11,94%	22,14%	12,43%	18,61%	12,04%	12,04%

Wyszczególnienie		2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)					20,04%	16,04%	14,35%	14,38%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)					23,75%	19,75%	18,06%	14,38%
8.4	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					tak	tak	tak	tak
8.4.1	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					tak	tak	tak	tak
	art. 15zoc_ZD	0,31%	0,19%	0,07%	0,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	art. 15zoc_8.1_ROD	0,04%	0,15%	0,14%	0,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	art. 15zoc_8.4					tak	tak	tak	tak
	art. 15zoc_8.4.1					tak	tak	tak	tak
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustaw									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 163 657,73	2 445 897,41	6 011 217,14	4 282 858,89	6 032 752,05	3 253 022,76		
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 163 657,73	2 445 897,41	6 011 217,14	4 282 858,89	6 032 752,05	3 253 022,76		
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 095 775,96	2 309 730,85	5 697 267,32	4 024 952,41	5 871 174,11	3 233 769,98		

	Wyszczególnienie	2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	267 680,60	379 128,44	264 021,00	126 250,05	254 502,77			
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	267 680,60	379 128,44	264 021,00	126 250,05	254 502,77			
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	267 680,60	363 572,88	263 121,00	125 399,72	254 502,77			
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 681 043,69	2 604 176,95	6 198 329,49	4 326 825,13	6 553 060,49	3 481 602,00		
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 681 043,69	2 604 176,95	6 198 329,49	4 326 825,13	6 553 060,49	3 481 602,00		
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 526 503,95	2 371 504,98	5 590 465,72	3 962 169,45	5 796 350,25	3 233 769,98		
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	861 222,30	85 465,52	447 983,45	366 399,16	1 298 898,57	946 418,89	1 812 436,61	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	861 222,30	85 465,52	447 983,45	366 399,16	1 298 898,57	946 418,89	1 812 436,61	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	628 523,07	2 655,44	263 121,00	192 960,18	216 594,77			
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 237 875,14	4 813 981,83	9 080 936,18	5 897 062,22	19 044 880,22	16 351 198,03	2 312 436,61	0,00
10.1.1	bieżące	1 681 964,37	2 417 440,09	5 468 401,99	3 517 085,38	6 359 527,09	3 481 602,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	5 555 910,77	2 396 541,74	3 612 534,19	2 379 976,84	12 685 353,13	12 869 596,03	2 312 436,61	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy								

Wyszczególnienie		2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych								
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	18 028,00	72 108,00	72 108,00	72 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:								
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3								
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:								
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:								
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego								
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji								
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)					-54 081,00			
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19								
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań			251 446,54	301 491,85				
11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych									
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:								
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy								
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań								

Wyszczególnienie		2018 r. wykonanie	2019 r. wykonanie	2020 r. plan na dzień 30/09/2020	2020 r. wykonanie	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza
12. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 w przypadku określonym w .... ustawy									
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2								
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4								
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1								

OBJAŚNIENIA
do zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2021 – 2024

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego obejmują zwiększenie planu dochodów i wydatków w roku 2021 o kwotę 145.170,95 zł na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego:

1) Nr FB-I.3111.2.305.2021 z dnia 13 października 2021 r. – zwiększenie o kwotę 58.619,00 zł w ramach działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdziału 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami;
2) Nr FB-I.3111.2.309.2021 z dnia 14 października 2021 r. – zwiększenie o kwotę 2.852,00 zł w ramach działu 801 – Oświata i wychowanie, rozdziału 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych;
3) Nr FB-I.3111.2.313.2021 z dnia 15 października 2021 r. – zwiększenie o kwotę 14.079,95 zł w ramach działu 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziału 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności;
4) Nr FB-I.3111.2.325.2021 z dnia 20 października 2021 r. – zwiększenie o kwotę 36.420,00 zł w ramach działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziału 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej;
5) Nr FB-I.3111.2.337.2021 z dnia 23 października 2021 r. – zwiększenie o kwotę 14.000,00 zł w ramach działu 801 – Oświata i wychowanie, rozdziału 80120 – Licea ogólnokształcące

oraz decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr MF/FG3.4143.3.214.2021. MF.3369 z dnia 12 października 2021 r. – zwiększenie o kwotę 19.200,00 zł w ramach działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdziału 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Wprowadzone zmiany nie wpłynęły na wynik budżetu w 2021 r., który stanowi nadwyżkę wydatków nad dochodami w wysokości 9.165.083,22 zł.