

UCHWAŁA NR XXXVIII/.../2021
RADY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

z dnia 21 grudnia 2021 r.

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

Na podstawie art. 12 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 i 1834), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 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 i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady
Powiatu Łódzkiego Wschodniego

Sławomir Sokołowski

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXXVIII/.../2021
Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego
z dnia 21 grudnia 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 | 85 603 998,23 | 87 870 593,50 | 69 844 354,00 | 71 393 555,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 58 741 416,76 | 64 996 734,00 | 72 507 137,11 | 72 798 808,87 | 81 343 720,73 | 71 009 558,50 | 69 516 604,00 | 71 393 555,00 |
| 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 | 26 199 020,00 | 26 984 991,00 | 27 713 586,00 |
| 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 | 870 522,00 | 896 638,00 | 920 848,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 9 596 762,00 | 11 031 607,00 | 13 461 957,00 | 13 598 740,00 | 18 390 864,00 | 14 267 570,00 | 14 695 598,00 | 15 092 380,00 |
| 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 | 21 805 409,15 | 17 135 580,50 | 14 026 405,00 | 14 405 118,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 10 424 993,67 | 11 469 226,45 | 11 330 879,67 | 12 780 910,22 | 13 433 916,58 | 12 536 866,00 | 12 912 972,00 | 13 261 623,00 |
| 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 | 4 260 277,50 | 16 861 035,00 | 327 750,00 | |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 8 661,00 | 600,00 | 4 992,00 | 494 720,19 | 43 612,00 | | | |
| 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 | 3 435 925,54 | 16 861 035,00 | 327 750,00 | |
| 2. Wydatki ogółem | | 64 247 093,73 | 61 065 549,14 | 76 219 631,31 | 68 317 168,43 | 85 603 998,23 | 107 235 617,61 | 69 844 354,00 | 71 393 555,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 48 484 219,20 | 53 581 697,66 | 66 727 468,99 | 61 343 293,56 | 73 390 214,46 | 69 983 854,23 | 66 876 417,39 | 68 682 081,00 |
| 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 | 43 561 543,50 | 46 033 751,80 | 47 414 765,00 | 48 694 964,00 |
| 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 | | | |

| 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 |
|-------------------------------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | |
| 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 |

| 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 |
|---|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 7 953 506,27 | 1 025 704,27 | 2 640 186,61 | 2 711 474,00 |
| 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 | 7 953 506,27 | 20 390 728,38 | 2 640 186,61 | 2 711 474,00 |
| 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% | 14,28% | 2,36% | 4,76% | 4,76% |
| | 8.2_v2026 | 24,48% | 23,67% | 11,94% | 22,14% | 14,21% | 2,36% | 4,76% | 4,76% |
| 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% | 16,64% | 9,53% | 7,13% |

| 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 |
|--|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 8.3.1 | 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% | 20,34% | 13,24% | 7,13% |
| 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 | 5 768 062,31 | 3 517 712,50 | | |

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

Zmiany w zakresie planowanych dochodów w roku 2021 obejmują zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 370.555,00 zł.

Zmiany budżetu Powiatu po stronie dochodów wynikają z:

- decyzji Wojewody Łódzkiego o zwiększeniu planu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących o kwotę 93.145,00 zł;
- przyznania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi w wysokości 50.000,00 zł z przeznaczeniem na „Zakup sprzętu pożarniczego jako wyposażenia do samochodu ratowniczo – gaśniczego” dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej powiatu łódzkiego wschodniego z siedzibą w Koluszkach;
- przystąpienia przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach do realizacji programu pn. „Laboratoria Przyszłości” i przyznania na ten cel wsparcia finansowego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 30.000,00 zł;
- rozwiązania umowy z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Aktywizacja zawodowa osób niepełnosprawnych bezrobotnych i poszukujących pracy niepozostających w zatrudnieniu z terenu powiatu łódzkiego wschodniego” i zmniejszenia planu dochodów o kwotę 51.250,00 zł;
- zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej, opłat za wydanie prawa jazdy oraz opłat za koncesje i licencje o kwotę 133.300,00 zł;
- zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów za zajęcie pasa drogowego o kwotę 20.000,00 zł;
- pozostałych zmian dokonanych na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetu – zwiększenie o kwotę 95.360,00 zł.

Zmiany w zakresie planowanych wydatków w roku 2021 obejmują zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 370.555,00 zł, w tym:

- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 363.062,00 zł w ramach:
 - działu 600 – Transport i łączność – zwiększenie o kwotę 2.490,00 zł;
 - działu 710 – Działalność usługowa – zwiększenie o kwotę 93,00 zł;
 - działu 750 – Administracja publiczna – zwiększenie o kwotę 236.229,00 zł;
 - działu 801 – Oświata i wychowanie – zwiększenie o kwotę 30.138,00 zł;
 - działu 852 – Pomoc społeczna – zwiększenie o kwotę 145.362,00 zł;
 - działu 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zmniejszenie o kwotę 51.250,00 zł;
- zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę per saldo 7.493,00 zł w ramach:
 - działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zwiększenie o kwotę 50.000,00 zł
 - działu 801 – Oświata i wychowanie – zmniejszenie o kwotę 42.507,00 zł.

Wprowadzone zmiany nie wpłynęły na wynik budżetu w 2021 roku i wprowadzone zostały z zachowaniem relacji, o których mowa w art. 242 oraz w art. 243 ustawy o finansach publicznych.