

**UCHWAŁA NR XXXVIII/347/2021  
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) uchwała 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 Sokółowski**

Załącznik nr 1  
do uchwały nr XXXVIII/347/2021  
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
<b>1. Dochody ogółem</b>		<b>64 045 160,22</b>	<b>66 113 682,61</b>	<b>76 291 739,31</b>	<b>77 113 414,98</b>	<b>85 603 998,23</b>	<b>87 870 593,50</b>	<b>69 844 354,00</b>	<b>71 393 555,00</b>
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	
<b>2. Wydatki ogółem</b>		<b>64 247 093,73</b>	<b>61 065 549,14</b>	<b>76 219 631,31</b>	<b>68 317 168,43</b>	<b>85 603 998,23</b>	<b>107 235 617,61</b>	<b>69 844 354,00</b>	<b>71 393 555,00</b>
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								
<b>5. Rozchody budżetu</b>		<b>18 028,00</b>	<b>72 108,00</b>	<b>72 108,00</b>	<b>72 108,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 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								
<b>6. Kwota długu, w tym:</b>		<b>198 297,00</b>	<b>126 189,00</b>	<b>54 081,00</b>	<b>54 081,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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								
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>									
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
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>									
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
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustaw</b>									
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.