

ZARZĄD POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W 2016 ROKU**

Łódź, marzec 2017 r.

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W 2016 ROKU**

SPIS TREŚĆ

CZĘŚĆ I – ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2016 – 2019 w 2016 r.	3
1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2016 ROKU	4
1.1. Zmiany planu dochodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	4
1.2. Zmiany planu wydatków budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	8
1.3. Zmiany wyniku budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	12
1.4. Zmiany planu przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	12
1.5. Zmiany kwoty długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	13
1.6. Zmiany relacji zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2016 r.	13
1.7. Zmiany wskaźnika spłaty zobowiązań w 2016 r.	14
1.8. Podsumowanie zmian budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	15
CZĘŚĆ II – ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2016 – 2019 w 2016 r.	16
1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2016 r.	17
1.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	21
1.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	22
1.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	26
1.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	27
1.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	27
1.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r.	27
1.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2016 r.	27
1.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2016 r.	28
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH	29
2.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019	29
2.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019	30
2.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019	32
2.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019	32
2.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019	33
2.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019	33
2.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2017 – 2019	33
2.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2017 – 2019	34
CZĘŚĆ III – ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2016 – 2019 W 2016 r.	35
PODSUMOWANIE	43

Część I

**ZMIANY
W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
NA LATA 2016 – 2019
W 2016 r.**

1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2016 ROKU

W dniu 29 grudnia 2015 r. Rada Powiatu Łódzkiego Wschodniego podjęła Uchwałę Nr XVII/200/2015 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2016 – 2019.

W okresie sprawozdawczym na skutek podjętych uchwał przez Radę i Zarząd Powiatu, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2016 – 2019 ulegała zmianom.

Ostateczne wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31 grudnia 2016 r. w odniesieniu do wartości ujętych w Uchwale XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. przedstawiają poniższe zestawienia.

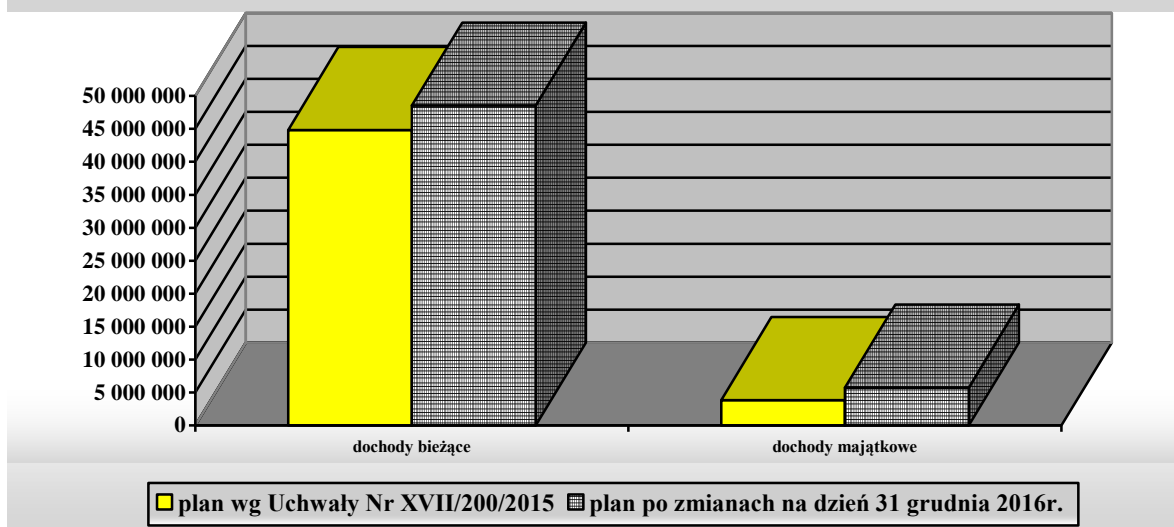
1.1. ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

Dochody zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2016 – 2019 zostały podzielone na dwie główne kategorie, tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Zmiany poszczególnych dochodów w 2016 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2016 wg Uchwały XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2016r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	48 692 302,00	54 297 996,95	5 605 694,95
1.1.	Dochody bieżące	44 841 302,00	48 551 020,70	3 709 718,70
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 287 694,00	17 355 930,00	68 236,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	400 000,00	400 000,00	0,00
1.1.3.	podatki i opłaty	2 987 076,00	2 571 904,00	-415 172,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 037 623,00	9 162 609,00	124 986,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 216 556,00	12 486 691,17	2 270 135,17
1.2.	Dochody majątkowe	3 851 000,00	5 746 976,25	1 895 976,25
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	22 750,00	22 750,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 851 000,00	5 724 226,25	1 873 226,25

DOCHODY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów wg Uchwały Nr XVII/200/2015	48.692.302,00 zł
Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r.	54.297.996,95 zł
Różnica	+ 5.605.694,95 zł

Plan dochodów budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. został zwiększony o kwotę 5.605.694,95 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

- + zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 3.709.718,70 zł
w tym zwiększenie z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 146.850,00 zł
- + zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 1.895.976,25 zł
w tym zwiększenie z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 1.397.977,53 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę per saldo 3.709.718,70 zł związane były przede wszystkim z:

- + zwiększeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2.270.135,17 zł
 w tym:
 - o na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego 1.302.162,79 zł
 - o z tytułu dotacji i środków otrzymanych z gmin i powiatów na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, polityki społecznej oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych 310.355,00 zł

○ z tytułu uzyskanych pomocy finansowych	228.462,00 zł
○ z Funduszu Pracy na wsparcie finansowania wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy	204.900,00 zł
○ z tytułu dotacji otrzymanej z budżetu UE na realizację projektu pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina”	146.850,00 zł
○ z tytułu dotacji z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pn. „Aktywizacja zawodowa osób niepełnosprawnych bezrobotnych i poszukujących pracy niepozostających w zatrudnieniu z terenu powiatu łódzkiego wschodniego”	56.332,50 zł
○ z tytułu pozostałych środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł	21.072,88 zł
✚ zwiększeniem dochodów uzyskanych przez domy pomocy społecznej funkcjonujące na terenie powiatu	232.203,00 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej	230.000,00 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów powiatu związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	173.828,00 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz w związku z art. 130a ustawy Prawo o ruchu drogowym, dotyczącym opłat za usunięcie pojazdu z drogi oraz opłat za przechowywanie pojazdu na parkingu strzeżonym o kwotę	137.500,00 zł
✚ zwiększeniem subwencji ogólnej	124.986,00 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanych w 2015 r. dotacji przeznaczonych na bieżące utrzymanie dróg powiatowych	103.513,00 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów bieżących realizowanych przez szkoły i placówki oświatowe (bez środków w wysokości 14.309,88 zł otrzymanych na realizację zadań bieżących)	91.127,85 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę	68.236,00 zł
✚ zwiększeniem wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	49.922,95 zł
✚ pozostałymi zwiększeniami dokonanymi na podstawie analizy wykonania budżetu oraz przewidywanego wykonania w zakresie dochodów bieżących	228.266,73 zł

Zwiększenie planu dochodów majątkowych w 2016 r. o kwotę per saldo 1.895.976,25 zł wynikało z:

- ✚ zakwalifikowania do dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007 – 2013 zadań

inwestycyjnych:

- pn. „Modernizacja ciągu dróg powiatowych ul. Brzezińska (nr 2912E) i ul. Słowiańska (nr 2906E) w gminie Andrespol” – 631.078,38 zł;
- pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w Gminie Tuszyn” – 766.899,15 zł;
- + przyznania dotacji z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” w wysokości 1.374.871,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych:
 - pn. „Modernizacja ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych nr 1151E i nr 2913E w Wiączyniu Dolnym, gmina Nowosolna” 608.121,00 zł
 - pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drodze powiatowej Nr 2915E w miejscowościach Borowa, Różyca, Gałków Duży, Gałkówka Parcela, gm. Koluszki” 766.750,00 zł
- + przyznania pomocy finansowych z gmin w wysokości 304.729,48 zł na realizację zadań inwestycyjnych, w tym:
 - gmina Andrespol 3.690,00 zł
w tym:
„Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” - etap II
 - gmina Brójce 260.700,00 zł
w tym:
„Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew i Wola Rakowa”
 - gmina Koluszki 40.339,48 zł
w tym:
„Modernizacja drogi powiatowej nr 2913E w miejscowości Gałkówka Parcela, gmina Koluszki”
- + przyznania z budżetu województwa łódzkiego środków w wysokości 108.390,00 zł pochodzących z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych w 2016 r. na realizację zadań inwestycyjnych:
 - pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych” 8.000,00 zł
 - pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 2913E w miejscowości Gałkówka Parcela, gmina Koluszki” 100.390,00 zł
- + zwiększenia planu dochodów z tytułu dotacji celowych przyznanych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 28.500,00 zł;
- + zwiększenia planu dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych o kwotę 22.750,00 zł;
- + przyznania dotacji w wysokości 5.000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej Powiatu Łódzkiego Wschodniego z siedzibą w Koluszkach, w tym:

- pn. „Zakup motopompy do wody zanieczyszczonej z wyposażeniem” 2.500,00 zł
- pn. „Zakup kompresora stacjonarnego do napełniania butli powietrznych” 2.500,00 zł
- ✚ zmniejszenia pomocy finansowej przyznanej z budżetu gminy Koluszki o kwotę 1.080.404,48 zł w związku z rozliczeniem zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drodze powiatowej Nr 2915E w miejscowościach Borowa, Różyca, Gałków Duży, Gałkówek Parcela, gm. Koluszki”;
- ✚ zmniejszenia pomocy finansowej przyznanej z budżetu gminy Nowosolna o kwotę 265.837,28 zł w związku z rozliczeniem zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych nr 1151E i nr 2913E w Wiączyniu Dolnym, gmina Nowosolna”.

1.2. ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

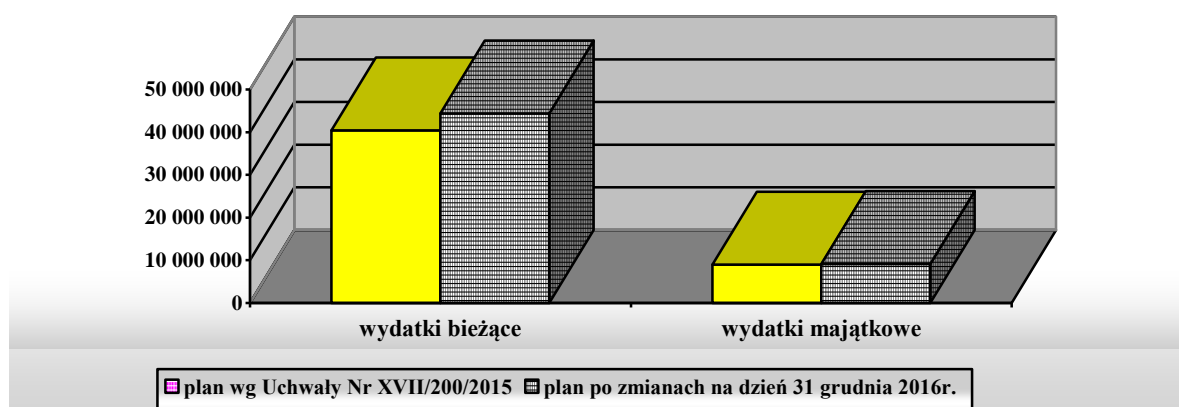
Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2016 – 2019 zostały również podzielone na dwie główne kategorie, tj. wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Zmiany poszczególnych wydatków w 2016 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2016 wg Uchwały XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2016r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem	49 416 182,00	53 489 024,57	4 072 842,57
1.1.	Wydatki bieżące	40 451 777,00	44 361 350,35	3 909 573,35
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	30 000,00	30 000,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	8 964 405,00	9 127 674,22	163 269,22
2.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
2.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 301 977,00	27 556 366,19	1 254 389,19
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 202 250,00	7 665 929,11	463 679,11
2.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	487 815,00	817 398,00	329 583,00
2.3.1.	bieżące	17 335,00	210 310,00	192 975,00
2.3.2.	majątkowe	470 480,00	607 088,00	136 608,00

Lp.	Treść	Prognoza 2016 wg Uchwały XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2016r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
2.4.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	183 400,00	183 400,00
2.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	146 850,00	146 850,00
2.5.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	784 058,14	784 058,14
2.5.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	784 058,14	784 058,14
2.6.	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	0,00	36 550,00	36 550,00

WYDATKI POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków wg Uchwały Nr XVII/200/2015	49.416.182,00 zł
Plan wydatków po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r.	53.489.024,57 zł
Różnica	+ 4.072.842,57 zł

Plan wydatków budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. został zwiększony o kwotę 4.072.842,57 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

✚ zwiększenie wydatków bieżących o kwotę	3.909.573,35 zł
w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	183.400,00 zł

<ul style="list-style-type: none"> ✚ zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę <li style="padding-left: 20px;"><i>w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp</i> 	<p>163.269,22 zł</p> <p>784.058,14 zł</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę per saldo 3.909.573,35 zł związane były z realizacją zadań z zakresu:

✚ pomocy i polityki społecznej – zwiększenie o kwotę	2.078.029,79 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	562.823,19 zł
✚ oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – zwiększenie o kwotę	479.602,01 zł
✚ działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	207.409,36 zł
✚ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zwiększenie o kwotę	195.275,00 zł
✚ wymiaru sprawiedliwości – zwiększenie o kwotę	185.400,00 zł
✚ ochrony zdrowia – zwiększenie o kwotę	86.827,00 zł
✚ transportu i łączności – zwiększenie o kwotę	61.800,00 zł
✚ ochrony środowiska – zwiększenie o kwotę	34.078,00 zł
✚ gospodarki mieszkaniowej – zwiększenie o kwotę	20.108,00 zł
✚ kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – zwiększenie o kwotę	170,00 zł
✚ rolnictwa i łowiectwa – zmniejszenie o kwotę	1.611,00 zł
✚ leśnictwa – zmniejszenie o kwotę	338,00 zł

Zwiększenie planu wydatków bieżących na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę 183.400,00 zł związane było z przystąpieniem przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie do realizacji projektu pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa IX Włączenie społeczne, Działanie IX.2 Usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, Poddziałanie IX.2.1 Usługi społeczne i zdrowotne.

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę per saldo 163.269,22 zł związane były z realizacją zadań z zakresu:

✚ utrzymania dróg powiatowych i gminnych – zwiększenie o kwotę	253.711,22 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	92.078,00 zł
✚ oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – zwiększenie o kwotę	44.571,00 zł
✚ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zwiększenie o kwotę	33.500,00 zł
✚ rolnictwa i łowiectwa – zwiększenie o kwotę	8.000,00 zł
✚ pomocy społecznej – zmniejszenie o kwotę	236.581,00 zł
✚ ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	32.010,00 zł

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych uległy zwiększeniu o kwotę 784.058,14 zł w związku z realizacją zadań inwestycyjnych:

- pn. „Modernizacja ciągu dróg powiatowych ul. Brzezińska (nr 2912E) i ul. Słowiańska (nr 2906E) w gminie Andrespol” – rozliczenie projektu realizowanego w ramach RPO WŁ na lata 2007 – 2013 z gminą Andrespol – 400.608,56 zł;
- pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w Gminie Tuszyn” – rozliczenie projektu realizowanego w ramach RPO WŁ na lata 2007 - 2013 z gminą Tuszyn – 383.449,58 zł.

W okresie sprawozdawczym zwiększono również plan wydatków w 2016 r. objętych limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę per saldo 329.583,00 zł w związku z realizacją:

✚ wydatków bieżących – zwiększenie o kwotę	192.975,00 zł
w tym:	
○ „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” – zwiększenie o kwotę	183.400,00 zł
○ „Dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi” – zwiększenie o kwotę	9.575,00 zł
✚ wydatków majątkowych – zwiększenie o kwotę	136.608,00 zł
w tym:	
○ „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” – zmniejszenie o kwotę	50.000,00 zł
○ „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew” – zmniejszenie o kwotę	145.480,00 zł
○ „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew i Wola Rakowa” – zwiększenie o kwotę	521.382,00 zł
○ „Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim” – zmniejszenie o kwotę	275.000,00 zł
○ „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” – zwiększenie o kwotę	15.000,00 zł
○ „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap II – zwiększenie o kwotę	3.690,00 zł
○ „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa” – zwiększenie o kwotę	13.968,00 zł
○ „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” – zwiększenie o kwotę	17.990,00 zł
○ „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” – zwiększenie o kwotę	35.058,00 zł

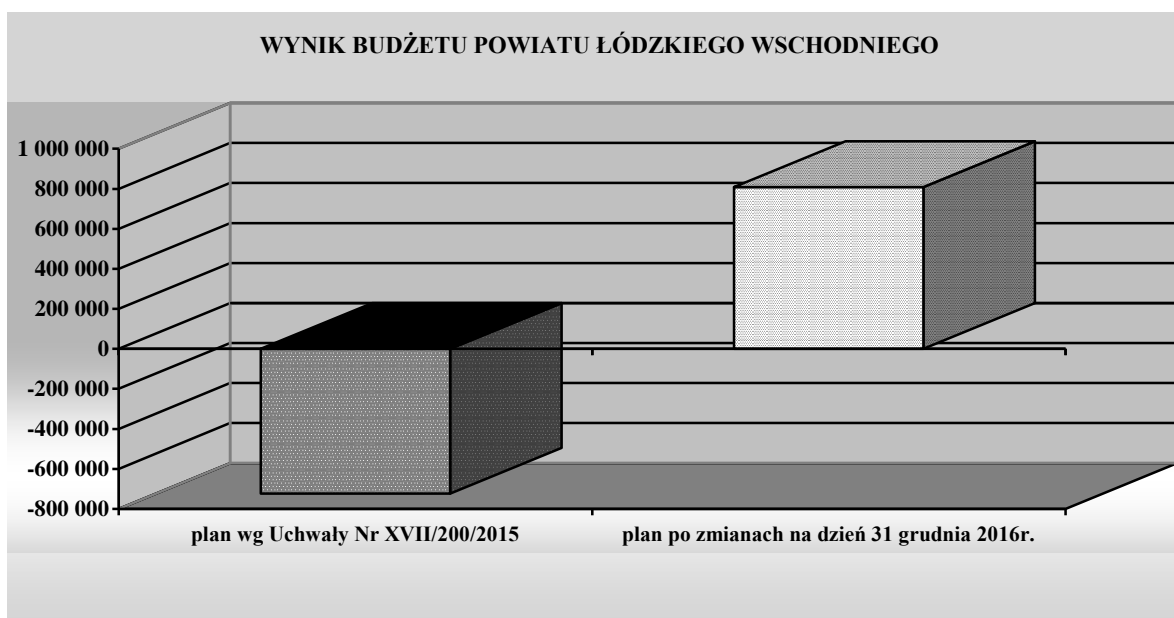
1.3. ZMIANY WYNIKU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r. stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w okresie sprawozdawczym wyniósł:

- + wg Uchwały Nr XVII/200/2015
z dnia 29 grudnia 2015 r. – 723.880,00 zł
- + po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r. + 808.972,38 zł

Ujemny wynik budżetu w wysokości 723.880,00 zł prognozowany w pierwotnej uchwale miał być pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, pochodzącymi z rozliczenia lat ubiegłych.

Jednak na skutek podjętych Uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego na dzień 31 grudnia 2016 r. planowany wynik budżetu wzrósł o kwotę 1.532.852,38 zł i osiągnął poziom + 808.972,38 zł. Prognozowana nadwyżka przeznaczona jest na spłatę kredytów.

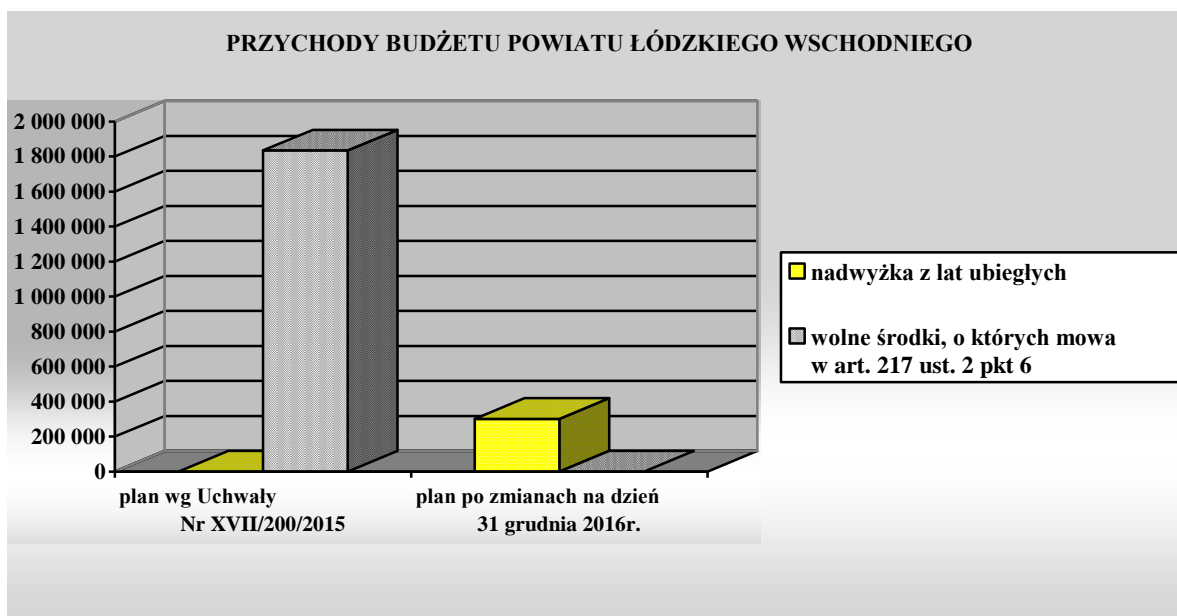


1.4. ZMIANY PLANU PRZYCHODÓW i ROZCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

Plan przychodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r. wyniósł:

- + wg Uchwały Nr XVII/200/2015
z dnia 29 grudnia 2015 r. 1.834.156,00 zł
- w tym:
 - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 1.834.156,00 zł
- + po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r. 301.303,62 zł
- w tym:
 - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 0,00 zł
 - nadwyżka z lat ubiegłych 301.303,62 zł

Zmniejszenie planu przychodów o kwotę per saldo 1.532.852,38 zł związane było z zakończeniem roku budżetowego 2015 i jego rozliczeniem, a następnie z wprowadzeniem do budżetu powiatu 2016 r. nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 301.303,62 zł oraz zmniejszeniem planu wolnych środków pochodzących z rozliczenia lat ubiegłych o kwotę 1.834.156,00 zł.



Plan rozchodów obejmujący spłaty rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów przez Powiat Łódzki Wschodni w okresie sprawozdawczym nie uległ zmianie i wynosił 1.110.276,00 zł.

1.5. ZMIANY KWOTY DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

W związku z niezaciągnięciem zobowiązań z tytułu kredytów w roku 2016 oraz niezmienianym planem rozchodów, planowana kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w okresie sprawozdawczym nie uległa zmianie i wynosiła 291.192,00 zł.

1.6. ZMIANY RELACJI ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2016 r.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym 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.

W okresie sprawozdawczym relacja ta została zachowana i stanowiła nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

✚ wg Uchwały Nr XVII/200/2015
z dnia 29 grudnia 2015 r.

4.389.525,00 zł

✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r.

4.189.670,35 zł

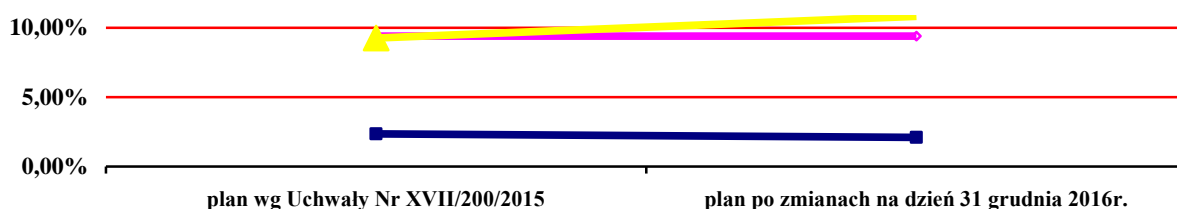
1.7. ZMIANY WSKAŹNIKA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2016 r.




Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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, o której mowa w art. 243 ustawy dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r. wynosiła:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016 wg Uchwały Nr XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2016r.
1	2	3	4
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ		
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	2,34%	2,10%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	9,39%	9,39%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9,26%	10,82%

RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH



	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem
	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

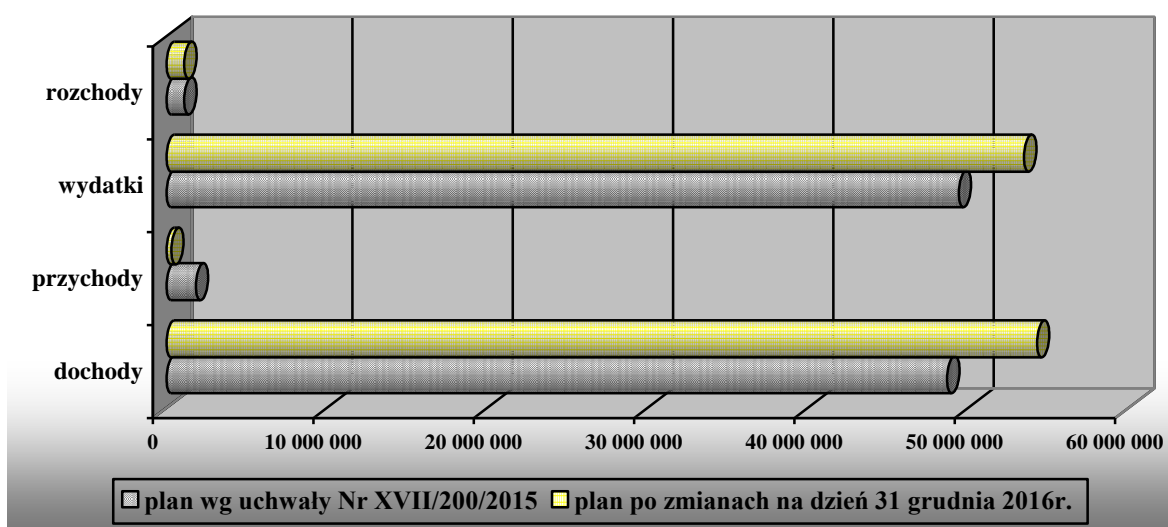
Wskaźnik jednoroczny dla roku 2016 będący stosunkiem dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, wyniósł odpowiednio:

- ✚ wg Uchwały Nr XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. 9,01%
- ✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r. 7,76%

1.8. PODSUMOWANIE ZMIAN BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

Podsumowując, zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r. przedstawiały się następująco:

Lp.	Treść	Prognoza 2016 wg Uchwały XVII/200/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2016r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	48 692 302,00	54 297 996,95	5 605 694,95
B.	PRZYCHODY	1 834 156,00	301 303,62	-1 532 852,38
	OGÓLEM (A + B)	50 526 458,00	54 599 300,57	4 072 842,57
C.	WYDATKI	49 416 182,00	53 489 024,57	4 072 842,57
D.	ROZCHODY	1 110 276,00	1 110 276,00	0,00
	OGÓLEM (C + D)	50 526 458,00	54 599 300,57	4 072 842,57
	WYNIK BUDŻETU (A - C)	-723 880,00	808 972,38	1 532 852,38



Część II

ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2016 – 2019 W 2016 r.



rok 2016



lata 2017 – 2019

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2016 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2019 według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. w zakresie roku budżetowego 2016 została wykonana według poniższych danych:

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2016r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016r.	wsk. %
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	54 297 996,95	54 956 513,78	101,21%
1.1.	Dochody bieżące	48 551 020,70	49 208 026,09	101,35%
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 355 930,00	17 650 637,00	101,70%
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	400 000,00	417 663,32	104,42%
1.1.3.	podatki i opłaty	2 571 904,00	2 646 108,01	102,89%
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 162 609,00	9 162 609,00	100,00%
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 486 691,17	12 679 088,97	101,54%
1.2.	Dochody majątkowe	5 746 976,25	5 748 487,69	100,03%
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	22 750,00	24 629,00	108,26%
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 724 226,25	5 723 858,69	99,99%
2.	Wydatki ogółem	53 489 024,57	51 851 674,99	96,94%
2.1.	Wydatki bieżące	44 361 350,35	42 766 271,34	96,40%
w tym:				
2.1.1.	wydatki na obsługę długu	30 000,00	19 759,93	65,87%
2.2.	Wydatki majątkowe	9 127 674,22	9 085 403,65	99,54%
3.	Wynik budżetu	808 972,38	3 104 838,79	383,80%
4.	Przychody budżetu	301 303,62	4 046 195,22	1342,90%
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	301 303,62	2 644 727,22	877,76%
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	1 401 468,00	
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
5.	Rozchody budżetu	1 110 276,00	1 110 276,00	100,00%
5.1.	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 110 276,00	1 110 276,00	100,00%
6.	Kwota długu	291 192,00	291 192,00	100,00%

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2016r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016r.	wsk. %
1	2	3	4	5
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00%
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 189 670,35	6 441 754,75	
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	4 490 973,97	10 487 949,97	
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	2,10%	2,06%	
9.2.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,76%	11,77%	
9.3.	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)	9,39%	9,39%	
9.3.1.	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)	10,82%	10,82%	
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	spełniona	spełniona	

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2016r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016r.	wsk. %
1	2	3	4	5
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	spełniona	spełniona	
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:			
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 556 366,19	27 126 851,01	98,44%
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 665 929,11	7 129 854,05	93,01%
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	817 398,00	698 529,74	85,46%
11.3.1.	bieżące	210 310,00	104 928,42	49,89%
11.3.2.	majątkowe	607 088,00	593 601,32	97,78%
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	536 382,00	523 021,38	97,51%
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	5 636 036,13	5 607 126,18	99,49%
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 955 256,09	2 955 256,09	100,00%
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
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	146 850,00	408 810,00	278,39%
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	146 850,00	408 810,00	278,39%
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	146 850,00	408 810,00	278,39%
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	1 397 977,53	1 397 977,53	100,00%

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2016r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016r.	wsk. %
1	2	3	4	5
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 397 977,53	1 397 977,53	100,00%
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	1 397 977,53	1 397 977,53	100,00%
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	183 400,00	78 018,94	42,54%
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	146 850,00	41 468,94	28,24%
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	183 400,00	78 018,94	42,54%
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	784 058,14	784 058,14	100,00%
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	784 058,14	784 058,14	100,00%
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	784 058,14	784 058,14	100,00%
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	36 550,00	36 550,00	100,00%
12.5.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	36 550,00	36 550,00	100,00%
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	36 550,00	36 550,00	100,00%
12.6.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	36 550,00	36 550,00	100,00%

1.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów po zmianach na 2016 r.	54.297.996,95 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	54.956.513,78 zł
wsk. %	101,21%

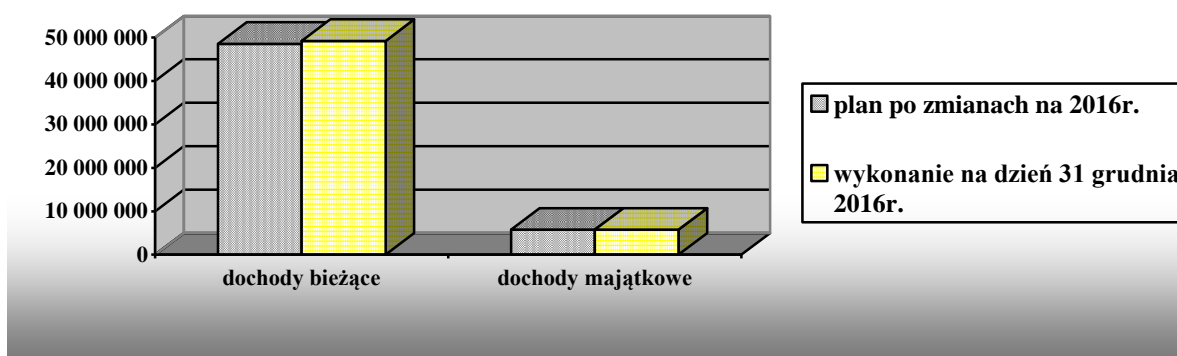
W okresie sprawozdawczym w trakcie realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zaplanowane dochody na poziomie 54.297.996,95 zł zostały zrealizowane w 101,21%, tj. w wysokości 54.956.513,78 zł.

Na zrealizowane dochody składają się:

o dochody bieżące	49.208.026,09 zł
co stanowi 101,35% planu po zmianach	
w tym:	
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	408.810,00 zł
o dochody majątkowe	5.748.487,69 zł
co stanowi 100,03% planu po zmianach	
w tym:	
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	1.397.977,53 zł

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w 2016 r. zostały zrealizowane w wysokości 1.806.787,53 zł, co stanowi 116,96% planu. W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią one 3,29%.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



Na zrealizowane dochody bieżące w 2016 r. w wysokości 49.208.026,09 zł składają się:

o dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	18.068.300,32 zł
----------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------

o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	12.679.088,97 zł
o subwencja ogólna	9.162.609,00 zł
o wpływy z usług	5.290.289,96 zł
o wpływy z opłat	2.646.108,01 zł
o wpływy z różnych dochodów	490.785,16 zł
o dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	352.868,12 zł
o dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	231.719,84 zł
o zwroty niewykorzystanych w 2015 r. środków przekazanych na rzecz gmin na bieżące utrzymanie dróg powiatowych	103.513,72 zł
o odsetki od środków na rachunkach bankowych	100.833,38 zł
o kary pieniężne od osób prawnych	50.085,50 zł
o darowizny w postaci pieniężnej	31.824,11 zł

Dochody majątkowe zrealizowane w 2016 r. w wysokości 5.748.487,69 zł stanowią:

o dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5.723.858,69 zł
w tym:	
• pomoce finansowe z gmin	2.798.478,41 zł
• dotacje celowe z budżetu państwa	1.414.356,00 zł
• dotacje celowe z budżetu UE	1.397.977,53 zł
• dotacje celowe z budżetu województwa łódzkiego	108.046,75 zł
• dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	5.000,00 zł
o dochody ze sprzedaży majątku	24.629,00 zł

1.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

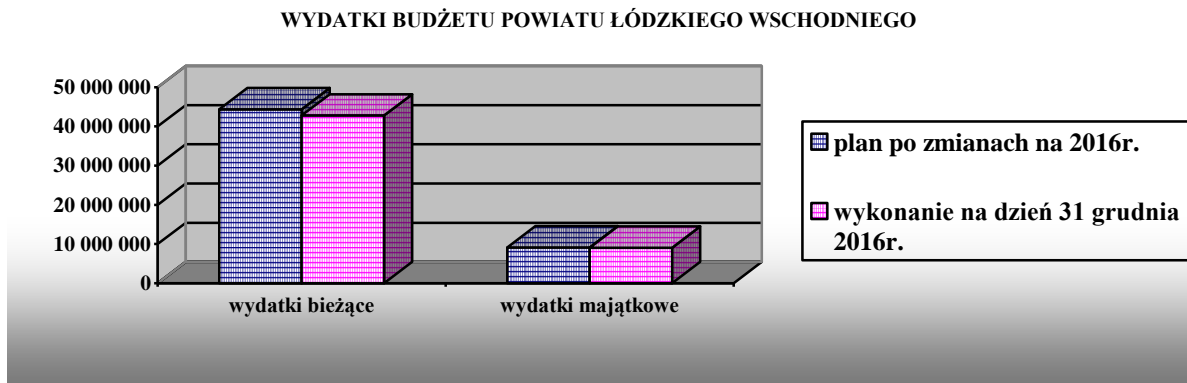
Plan wydatków po zmianach na 2016 r.	53.489.024,57 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	51.851.674,99 zł
wsk. %	96,94%

Plan wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2016 r. został ustalony na poziomie 53.489.024,57 zł. W okresie sprawozdawczym na realizację zaplanowanych zadań poniesione zostały wydatki w wysokości 51.851.674,99 zł, co stanowi 96,94% ustalonego planu wydatków po zmianach.

Na wydatki te składają się:

o wydatki bieżące	42.766.271,34 zł
co stanowi 96,40% planu po zmianach	
w tym:	
<i>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp</i>	78.018,94 zł

- o wydatki majątkowe 9.085.403,65 zł
co stanowi 99,54% planu po zmianach
w tym:
wydatki na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 784.058,14 zł



Wydatki bieżące zrealizowane w 2016 r. w wysokości 42.766.271,34 zł zostały poniesione na:

- o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 27.126.851,01 zł
- o zadania statutowe 9.351.259,11 zł
- o dotacje na zadania bieżące 3.258.638,42 zł
- o świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.931.743,93 zł
- o programy, projekty finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 78.018,94 zł
- o obsługę długu 19.759,93 zł

Wydatki bieżące na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 78.018,94 zł i obejmowały projekt pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina”.

Źródłem finansowania przedmiotowych wydatków w 2016 r. były środki z:

- budżetu UE 41.468,94 zł
- budżetu powiatu (udział własny) 36.550,00 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących w 2016 r. wynosił 210.310,00 zł i wykorzystany został w 49,89%, tj. w wysokości 104.928,42 zł.

Wydatki majątkowe w 2016 r. zrealizowane w wysokości 9.085.403,65 zł zostały poniesione na:

- o wydatki inwestycyjne kontynuowane 523.021,38 zł
w tym:
 - „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E

w miejscowości Pałczew i Wola Rakowa”	521.381,38 zł
• „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”	1.640,00 zł
○ „nowe wydatki inwestycyjne”	5.607.126,18 zł
w tym:	
• „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych”	7.656,75 zł
• „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap II	3.690,00 zł
• „Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drodze powiatowej Nr 2915E w miejscowościach Borowa, Różyca, Gałków Duży, Gałkówka Parcela, gm. Koluszki”	2.861.366,10 zł
• „Modernizacja drogi powiatowej nr 2913E w miejscowości Gałkówka Parcela, gmina Koluszki”	182.484,61 zł
• „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym”	34.932,00 zł
• „Modernizacja ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych nr 1151E i nr 2913E w Wiączyńcu Dolnym, gmina Nowosolna”	1.216.242,42 zł
• „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w gminie Tuszyń od drogi krajowej nr 1 do miejscowości Wodziniek”	1.092.668,29 zł
• „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa”	13.967,94 zł
• „Wymiana drewnianej stolarki okiennej w budynku użyteczności publicznej położonym w Łodzi przy ul. Sienkiewicza 3”	26.548,32 zł
• „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Łodzi”	7.378,77 zł
• „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby Wydziału Komunikacji i Spraw Obywatelskich Starostwa Powiatowego w Łodzi”	7.700,00 zł
• „Zakup oprogramowania Rejestr VAT dla Starostwa Powiatowego w Łodzi”	13.881,78 zł
• „Zakup oprogramowania Księgowość Budżetowa dla Starostwa Powiatowego w Łodzi”	7.487,75 zł
• „Zakup oprogramowania Obsługa Kasy dla Starostwa Powiatowego w Łodzi”	3.828,67 zł
• „Zakup motopompy do wody zanieczyszczonej z wyposażeniem”	9.500,00 zł
• „Zakup kompresora stacjonarnego do napełniania butli	

powietrznych”	31.000,00 zł
• „Modernizacja pomieszczenia w ZSP Nr 1 w Koluszkach na potrzeby archiwum zakładowego”	3.952,49 zł
• „Instalacja monitoringu zewnętrznego i wewnętrznego w ZSP Nr 1 w Koluszkach”	7.000,00 zł
• „Zakup i montaż regałów jezdnych do składnicy akt w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Łodzi”	15.431,15 zł
• „Zakup klimatyzatora dla potrzeb Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łodzi”	3.620,00 zł
• „Zakup oprogramowania Księgowość Budżetowa dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łodzi”	4.199,00 zł
• „Zakup zmywarki na potrzeby Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Koluszkach”	8.267,08 zł
• „Modernizacja nawierzchni podłogowej korytarzy w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Koluszkach”	22.348,06 zł
• „Zakup zestawu komputerowego z oprogramowaniem”	3.985,00 zł
• „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”	17.990,00 zł
○ „wydatki majątkowe w formie dotacji”	2.955.256,09 zł
w tym:	
• „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Nr 106259E – ul. Zagajnikowa w Różyicy, gm. Koluszki łączącej drogę wojewódzką Nr 716 z drogą powiatową Nr 2914E”	849.940,18 zł
• „Droga Nr 2909E Kalinko budowa chodnika i drogi na odcinku około 1 800 m”	450.000,00 zł
• „Droga Nr 2909E Kalinko budowa ścieżki rowerowej na odcinku 2 300 m”	400.000,00 zł
• „Modernizacja ciągu dróg powiatowych ul. Brzezińska (nr 2912E) i ul. Słowiańska (nr 2906E) w gminie Andrespol” – rozliczenie projektu realizowanego w ramach RPO WŁ na lata 2007 - 2013 z gminą Andrespol	400.608,56 zł
• „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w Gminie Tuszyn” – rozliczenie projektu realizowanego w ramach RPO WŁ na lata 2007 - 2013 z gminą Tuszyn	383.449,58 zł
• „Przebudowa układu komunikacyjnego w miejscowości Justynów”	270.000,00 zł
• „Przebudowa drogi powiatowej nr 2922E w miejscowości Kalino, gmina Rzgów”	190.925,00 zł
• „Przebudowa drogi powiatowej nr 1186E w miejscowości Kalonka, gmina Nowosolna”	10.332,77 zł

Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym wyniosły 784.058,14 zł, co stanowi 100,00% planu po zmianach ustalonego na rok 2016.

W związku z uzyskaniem dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007 – 2013 (Oś Priorytetowa I: Infrastruktura transportowa, Działanie I.1: Drogi) realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja ciągu dróg powiatowych ul. Brzezińska (nr 2912E) i ul. Słowiańska (nr 2906E) w gminie Andrespol” w wysokości 631.078,38 zł oraz zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w Gminie Tuszyn” w wysokości 766.899,15 zł, Powiat zobowiązany został na podstawie podpisanej umowy z Instytucją Zarządzającą do przekazania Partnerom projektów otrzymanych środków finansowych w proporcji udziałów finansowych w kosztach realizacji zadań inwestycyjnych.

Na podstawie dokonanych rozliczeń z budżetu powiatu została przekazana dotacja celowa w wysokości 784.058,14 zł, co stanowi 100,00% planowanych wydatków, dla:

- Gminy Andrespol 400.608,56 zł
- Gminy Tuszyn 383.449,58 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych w 2016 r. wynosił 607.088,00 zł i wykorzystany został w 97,78%, tj. w wysokości 593.601,32 zł.

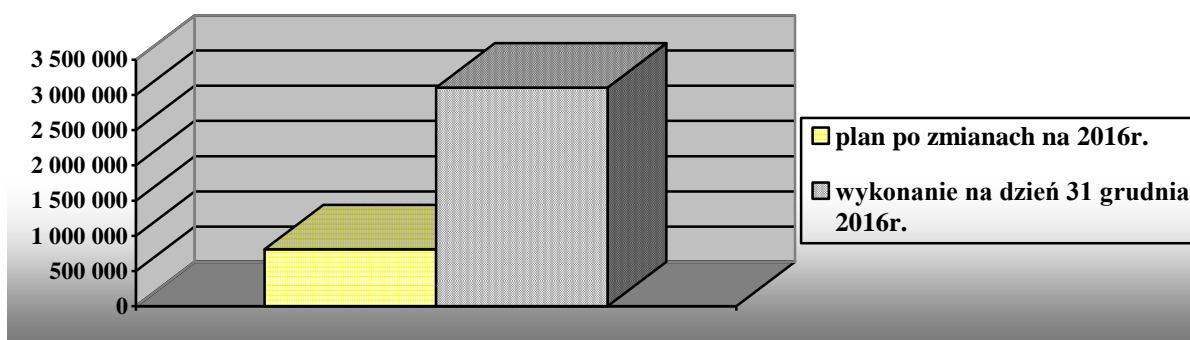
1.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016r.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan po zmianach na 2016 r.	808.972,38 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	3.104.838,79 zł

W 2016 roku wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego został zaplanowany na poziomie 808.972,38 zł. Z uwagi na osiągnięte dochody oraz realizację wydatków w 2016 r. osiągnięty wynik wyniósł 3.104.838,79 zł.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



1.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan przychodów po zmianach na 2016 r.	301.303,62 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	4.046.195,22 zł

Zrealizowane przychody według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosły 4.046.195,22 zł i obejmowały:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1.401.468,00 zł
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych 2.644.727,22 zł

1.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan rozchodów po zmianach na 2016 r.	1.110.276,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	1.110.276,00 zł

Plan rozchodów w 2016 r. w wysokości 1.110.276,00 zł obejmujący spłaty rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów przez Powiat Łódzki Wschodni w okresie sprawozdawczym wykonany został w 100,00% i wyniósł 1.110.276,00 zł.

1.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2016 r.

Plan po zmianach na 2016 r.	291.192,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	291.192,00 zł

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 1 stycznia 2016 r. wynosiło 1.401.468,00 zł. Po spłatach rat kapitałowych kredytów w analizowanym okresie sprawozdawczym w wysokości 1.110.276,00 zł, zobowiązania Powiatu Łódzkiego Wschodniego z tytułu kredytów według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosły 291.192,00 zł.

1.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2016 r.

Plan po zmianach na 2016 r.	4.189.670,35 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	6.441.754,75 zł

Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. planowane dochody bieżące stanowiły nadwyżkę nad wydatkami bieżącymi w wysokości 4.189.670,35 zł, natomiast realizacja wyniosła 6.441.754,75 zł.

1.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2016 r.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	2,10%
Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	2,06%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych	
o obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9,39%
o obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,82%

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wyliczony na podstawie art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wyliczony według wzoru:

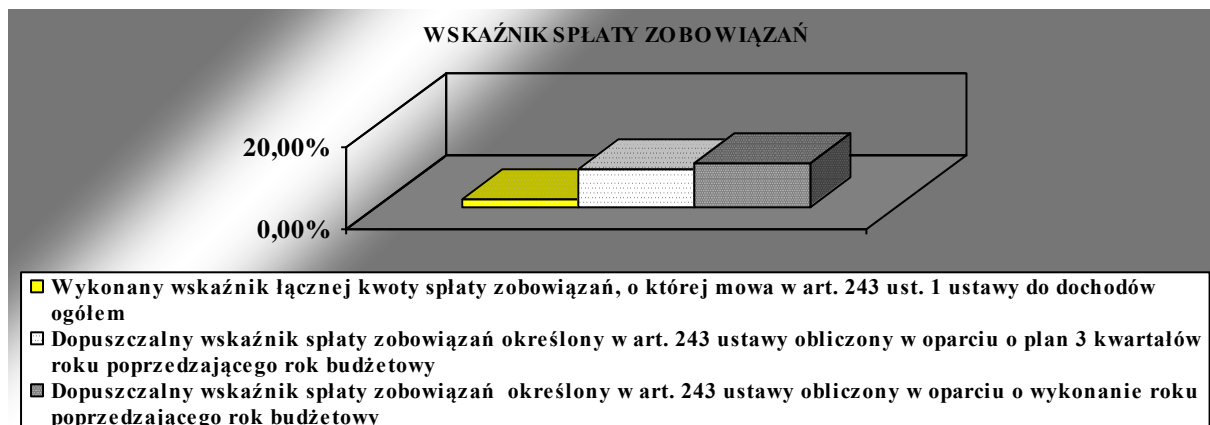
$$\left(\frac{R + O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}}\right)$$

obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy oraz wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wyniósł odpowiednio 9,39% oraz 10,82%.

Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do zrealizowanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniósł 2,06% i wyliczony został wg wzoru:

(ROZCHODY + ODSETKI OD KREDYTÓW)/DOCHODY OGÓŁEM

$$1.110.276,00 \text{ zł} + 19.759,93 \text{ zł} / 54.956.513,78 \text{ zł} = 2,06\%$$



Wskaźnik jednoroczny na dzień 31 grudnia 2016 wyniósł 11,77% i wyliczony został według wzoru:

$$\frac{(\text{DOCHODY BIEŻĄCE} + \text{DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU} - \text{WYDATKI BIEŻĄCE})/\text{DOCHODY OGÓŁEM}}{(49.208.026,09 \text{ zł} + 24.629,00 \text{ zł} - 42.766.271,34 \text{ zł})/54.956.513,78 \text{ zł} = 11,77\%}$$

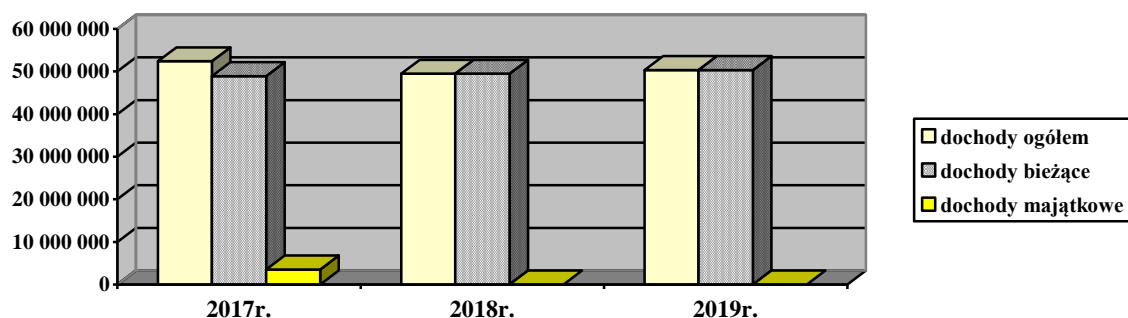
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego obowiązująca w 2016 r. na lata 2017 – 2019 przyjęta została na podstawie złożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2017 – 2020.

2.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2017– 2019

Dochody planowane do osiągnięcia na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2017 prognoza	2018 prognoza	2019 prognoza
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	52 385 893,50	49 460 636,00	50 352 130,00
1.1.	Dochody bieżące	48 875 443,50	49 460 636,00	50 352 130,00
1.2.	Dochody majątkowe	3 510 450,00	0,00	0,00



Dochody ogółem zaplanowane na rok 2017 wynoszą 52.385.893,50 zł, w tym:

- dochody bieżące 48.875.443,50 zł
- dochody majątkowe 3.510.450,00 zł

Prognozując dochody bieżące w latach 2018 – 2019 wzięto pod uwagę wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów, tj.:

- w 2018 r. 1,80%
- w 2019 r. 2,20%

oraz dochody na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym dochody bieżące planowane do osiągnięcia w roku 2018 wzrosły w stosunku do roku 2017 jedynie o 1,20%, natomiast dochody bieżące planowane do osiągnięcia w roku 2019 wzrosły w stosunku do roku 2018 jedynie o 1,80%.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2017 w wysokości 3.510.450,00 zł stanowią:

- dotacja celowa z budżetu państwa 7.000,00 zł
- pomoc finansowa z budżetu gminy Andrespol 278.000,00 zł
- pomoc finansowa z budżetu gminy Brójce 255.450,00 zł
- pomoc finansowa z budżetu gminy Koluszki 2.970.000,00 zł

W latach kolejnych dochody majątkowe nie zostały zaplanowane z uwagi na fakt, iż ich głównym źródłem są pomoce finansowe na realizację konkretnych zadań.

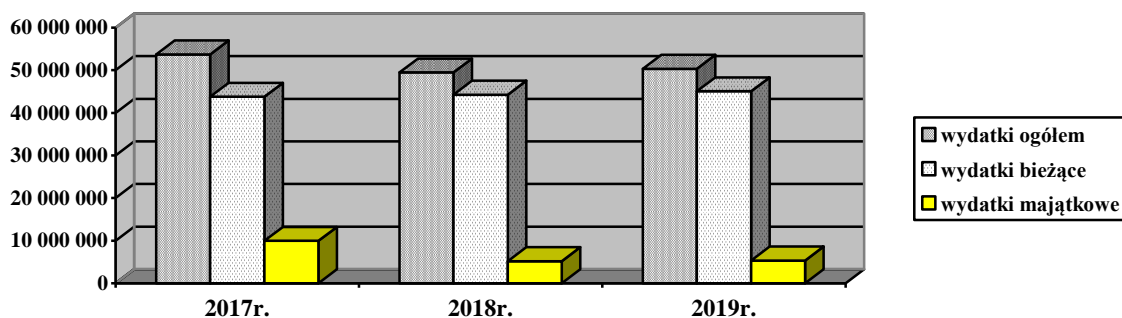
W roku 2016 nie zostały zawarte żadne umowy z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na przyjęcie pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2018 – 2019, stąd brak podstaw do planowania dochodów z tego tytułu.

Ma to wpływ na poziom dochodów ogółem w 2018 r., które stanowią spadek o 5,58% w stosunku do dochodów ogółem planowanych na rok 2017.

2.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2017 – 2019

Wysokość poszczególnych wydatków na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2017 prognoza	2018 prognoza	2019 prognoza
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem	53 701 830,50	49 460 636,00	50 352 130,00
1.1.	Wydatki bieżące	43 764 058,50	44 257 247,00	45 034 266,00
w tym:				
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	5 000,00	0,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	9 937 772,00	5 203 389,00	5 317 864,00



Wydatki ogółem zaplanowane na rok 2017 w budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynoszą 53.701.830,50 zł, w tym:

+ wydatki bieżące	43.764.058,50 zł
w tym:	
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	561.182,50 zł
+ wydatki majątkowe	9.937.772,00 zł

W ramach wydatków bieżących w 2017 r. środki w wysokości 5.000,00 zł stanowią wydatki związane z obsługą długu powiatu, tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w latach poprzednich i wynikają z harmonogramu spłat rat kredytowych i przewidywanych wskaźników dotyczących spłaty zadłużenia.

W latach 2017 – 2018 zaplanowane zostały także wydatki bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w tym:

+ pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem”	9.720,00 zł
w tym:	
udział własny 2017 r.	9.720,00 zł
+ pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina”	778.550,00 zł
w tym:	
• budżetu UE	670.770,00 zł
w tym:	
▪ w roku 2017	478.362,50 zł
▪ w roku 2018	192.407,50 zł
• budżetu powiatu (udział własny)	107.780,00 zł
w tym:	
▪ w roku 2017	73.100,00 zł
▪ w roku 2018	34.680,00 zł

Prognozując wydatki bieżące w latach 2018 – 2019 od wydatków bieżących planowanych do realizacji w roku poprzednim odjęto wydatki bieżące na programy i projekty finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (bez odejmowania udziału własnego na realizację projektu) i dodano wskaźnik zawarty w wytycznych Ministra Finansów oraz wydatki na programy i projekty finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych planowane do realizacji w danym roku.

W związku z powyższym wydatki bieżące planowane do realizacji w 2018 r. zostały podwyższone w stosunku do roku 2017 jedynie o 1,13%, natomiast wydatki bieżące planowane do realizacji w 2019 r. zostały podwyższone w stosunku do roku 2018 jedynie o 1,76%.

Ze względu na możliwości finansowania wynikające ze wzrostu dochodów bieżących i konieczność zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących bez zaciągania zobowiązań, których źródłem byłyby kredyty, wydatki majątkowe w roku 2018 zostały zaplanowane na poziomie 5.203.389,00 zł, co stanowi spadek aż o 47,64% w stosunku do planu 2017 r. Wpływ na takie kształtowanie się wydatków ma również brak planowanych dochodów majątkowych.

Z uwagi na realne ujęcie planowanych dochodów i wydatków, prognoza na rok 2018 w zakresie planu wydatków ogółem stanowi spadek o 7,90% w stosunku do roku 2017.

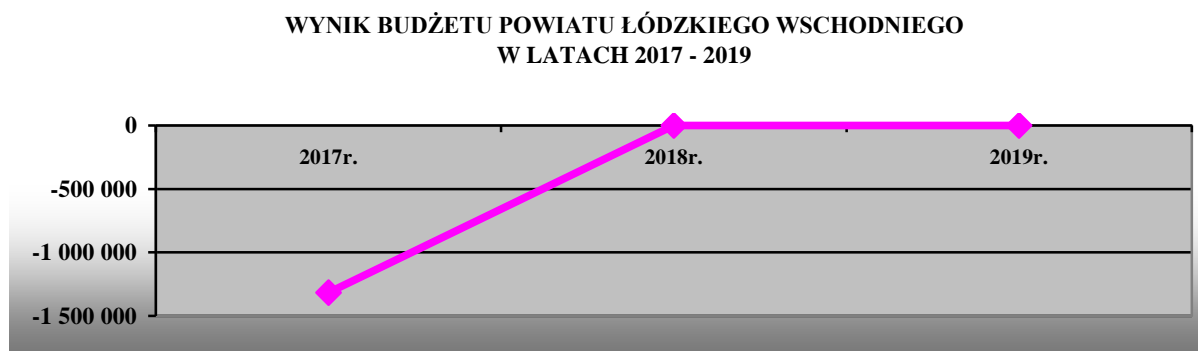
Bardziej optymistyczne założenia dotyczą roku 2019, gdzie zaplanowany został wzrost wydatków ogółem o 1,80% w stosunku do roku 2018.

2.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2017 – 2019

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, jedynie w 2017 roku stanowi wartość ujemną i wynosi 1.315.937,00 zł. Niedobór ten sfinansowany zostanie nierozdysponowaną w 2016 r. nadwyżką z lat ubiegłych.

Kolejne lata 2018 – 2019 są latami, w których planowane dochody są równe planowanemu wydatkom.

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019 przedstawia poniższy wykres:



2.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2017 – 2019

Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zaplanowane jedynie w 2017 r. Źródłem przychodów jest nierozdysponowana w 2016 r. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 1.607.129,00 zł.

Zrównoważenie planowanych dochodów i wydatków budżetu w latach 2018 – 2019 pozwala na nieplanowanie przychodów, których źródło pokrycia stanowiłby kredyt.

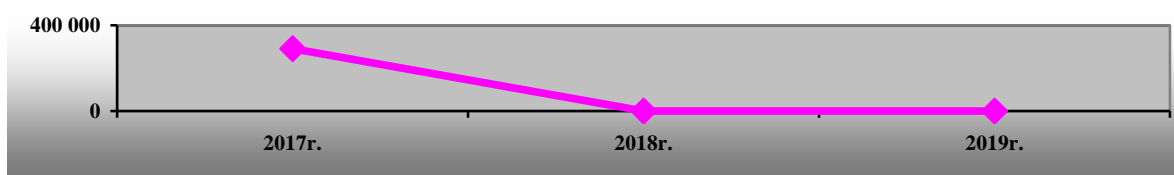
2.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2017 – 2019

W roku 2017 wygasają podjęte przez Powiat Łódzki Wschodni zobowiązania związane z kwotą długu wynikające z zawartych umów na zaciągnięcie kredytów i ustalonych w nich harmonogramów spłat rat kapitałowych.

Rozchody w latach 2017 – 2019 wynoszą:

✚ w 2017 r.	291.192,00 zł
✚ w 2018 r.	0,00 zł
✚ w 2019r.	0,00 zł

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH
2017 - 2019



2.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2017 – 2019

Zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat kredytów oraz niezaciąganiem zobowiązań, których źródło stanowiłby kredyt, w roku 2017 planowana jest całkowita spłata zadłużenia.

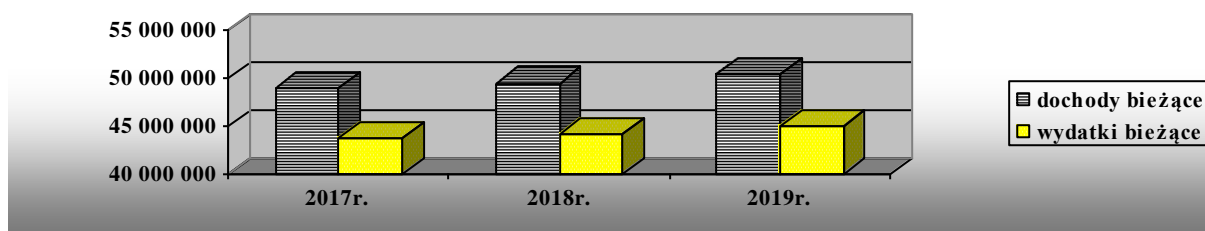
2.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W LATACH 2017 – 2019

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym 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 ustawy.

W roku 2017 oraz w latach kolejnych relacja ta została zachowana i stanowi nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

✚ w roku 2017	5.111.385,00 zł
✚ w roku 2018	5.203.389,00 zł
✚ w roku 2019	5.317.864,00 zł

**RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA
W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

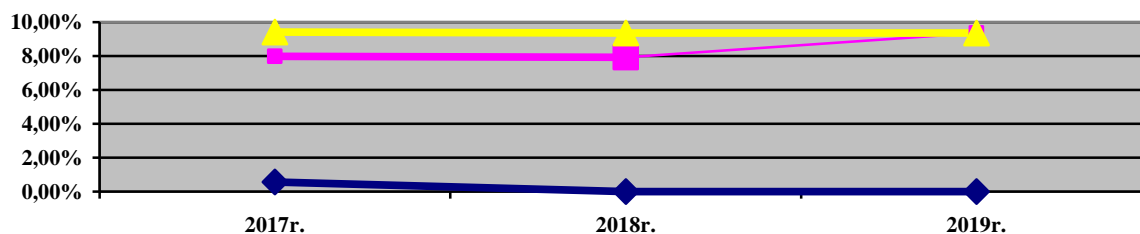


2.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W LATACH 2017 – 2019

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2017 – 2019 wynosi:

Wyszczególnienie		2017 prognoza	2018 prognoza	2019 prognoza
1	2	3	4	5
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ			
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	0,57%	0,00%	0,00%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	7,99%	7,92%	9,35%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9,42%	9,36%	9,35%
1.4.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,76%	10,52%	10,56%

RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH



◆ wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem
■ dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
▲ dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

Część III

**ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
NA LATA 2016 – 2019
W 2016 r.**

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w prognozowanych wydatkach w roku 2016 wyszczególniono kwoty wydatków wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w 2016 r. o łącznej wartości 817.398,00 zł obejmowały wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz pozostałe wydatki bieżące i majątkowe.

Limit wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2016 r. w wysokości 210.310,00 zł obejmował:

- | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| o projekt pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” | 183.400,00 zł |
| o zadanie pn. „Dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi” | 26.910,00 zł |

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 w 2016 r. w wysokości 607.088,00 zł obejmowały realizację zadań inwestycyjnych:

- | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| o pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew i Wola Rakowa” | 521.382,00 zł |
| o pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” | 35.058,00 zł |
| o pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” | 17.990,00 zł |
| o pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” | 15.000,00 zł |
| o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa” | 13.968,00 zł |
| o pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap II | 3.690,00 zł |

„SIŁĄ DZIECKA – STABILNA RODZINA”

Limit wydatków na 2016 r.	183.400,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	78.018,94 zł
wsk. %	42,54%

Projekt pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” planowany do realizacji w latach 2016 – 2018 współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 -2020, Oś IX Włączenie społeczne, Działanie IX.2 Usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.

Celem projektu jest polepszenie dostępu do świadczonych usług społecznych ograniczających marginalizację, ubóstwo i wykluczenie społeczne na terenie powiatu poprzez kompleksowe wsparcie oferowane dzieciom umieszczonym w pieczy zastępczej, dzieciom biologicznym, rodzinom zastępczym i rodzinom biologicznym.

Wartość projektu oszacowana została na kwotę 961.950,00 zł, a źródłem finansowania są środki z:

• budżetu UE	817.620,00 zł
w tym:	
▪ w roku 2016	146.850,00 zł
▪ w roku 2017	478.362,50 zł
▪ w roku 2018	192.407,50 zł
• budżetu powiatu (udział własny)	144.330,00 zł
w tym:	
▪ w roku 2016	36.550,00 zł
▪ w roku 2017	73.100,00 zł
▪ w roku 2018	34.680,00 zł

Limit wydatków w poszczególnych latach w okresie sprawozdawczym wynosił:

○ w roku 2016	183.400,00 zł
○ w roku 2017	551.462,50 zł
○ w roku 2018	227.087,50 zł

Wydatki poniesione na dzień 31 grudnia 2016 r. na realizację projektu wyniosły 78.018,94 zł, co stanowi 42,54% limitu wydatków ustalonego dla roku 2016 i obejmowały:

○ wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych	36.550,00 zł
○ wynagrodzenia i pochodne	36.318,94 zł
○ szkolenia zawodowych i niezawodowych rodzin zastępczych	5.150,00 zł

Źródłem finansowania wydatków w 2016 r. były środki z:

• budżetu UE	41.468,94 zł
• budżetu powiatu (udział własny)	36.550,00 zł

Niewykorzystane w roku 2016 środki w wysokości 105.381,06 zł zwiększyły planowany limit wydatków w roku 2017 ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2017 – 2020.

Limit zobowiązań ustalony w wysokości 961.950,00 zł wykorzystany został w 57,24%, tj. w wysokości 550.654,94 zł.

„DOSTAWA TABLIC REJESTRACYJNYCH DLA STAROSTWA POWIATOWEGO W ŁODZI”

Limit wydatków na 2016 r.	26.910,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	26.909,48 zł
wsk. %	100,00%

W celu zapewnienia ciągłości działania Wydziału Komunikacji i Spraw Obywatelskich została zawarta umowa o wartości 83.835,00 zł na dostawę tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi na lata 2015 – 2016.

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano 26.909,48 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków ustalonego dla roku 2016.

„MODERNIZACJA DROGI POWIATOWEJ NR 2926E W MIEJSCOWOŚCI PAŁCZEW I WOLA RAKOWA”

Limit wydatków na 2016 r.	521.382,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	521.381,38 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „ Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew i Wola Rakowa” realizowane było w latach 2015 – 2016. W roku 2015 opracowano projekt przebudowy drogi powiatowej nr 2926E relacji Wola Rakowa – Pałczew, na który wydatkowano kwotę 7.000,00 zł. Źródłem finansowania były środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

W 2016 r. na realizację przedmiotowego zadania inwestycyjnego wydatkowano środki w wysokości 521.381,38 zł z przeznaczeniem na:

- | | |
|----------------------------------------|---------------|
| ○ wykonanie robót drogowych | 516.215,38 zł |
| ○ pełnienie funkcji inspektora nadzoru | 5.166,00 zł |

Źródłem finansowania realizacji zadania w 2016 r. były środki z:

- | | |
|---------------------------------------------|---------------|
| • budżetu Gminy Brójce – pomoc finansowa | 260.690,69 zł |
| • budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego | 210.690,69 zł |
| • budżetu Gminy Andrespol – pomoc finansowa | 50.000,00 zł |

Limit zobowiązań oraz limit wydatków ustalony na rok 2016 w wysokości 521.382,00 zł wykorzystany został w 100,00%.

Łącznie w latach 2015 – 2016 na realizację zadania wydatkowano 528.381,38 zł.

„ROZBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 2911E O DODATKOWY PAS RUCHU DO RUCHU ROWERÓW I PIESZYCH W GAŁKOWIE MAŁYM”

Limit wydatków na 2016 r.	35.058,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	34.932,00 zł
wsk. %	99,64%

W okresie sprawozdawczym na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym”, którego realizacja planowana jest w latach 2016 – 2018 wydatkowano kwotę 34.932,00 zł, co stanowi 99,64% ustalonego limitu wydatków i 5,97% limitu zobowiązań. Środki te zostały przeznaczone na opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2911E.

Źródłem finansowania przedmiotowego zadania były środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

Limit zobowiązań ustalony został na poziomie 585.058,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2016 – 2018 wynosił:

- | | |
|-------------|---------------|
| ○ w 2016 r. | 35.058,00 zł |
| ○ w 2017 r. | 275.000,00 zł |
| ○ w 2018 r. | 275.000,00 zł |

„REWALORYZACJA PARKU W LISOWICACH”

Limit wydatków na 2016 r.	17.990,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	17.990,00 zł
wsk. %	100,00%

W okresie sprawozdawczym na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” wydatkowano 17.990,00 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków ustalonego na rok 2016 i 14,69% limitu zobowiązań. Zrealizowane wydatki obejmują opracowanie dokumentacji projektowej.

Przedmiotowe zadanie planowane jest do realizacji w latach 2016 – 2017 przy udziale środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Limit zobowiązań ustalony został na poziomie 122.448,00 zł, natomiast limit wydatków w poszczególnych latach wynosił:

- w roku 2016 17.990,00 zł
- w roku 2017 104.458,00 zł

Limit wydatków i zobowiązań obejmuje jedynie środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

„TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU DPS W LISOWICACH”

Limit wydatków na 2016 r.	15.000,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	1.640,00 zł
wsk. %	10,93%

W 2015 r. zostało rozpoczęte zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2015 – 2018 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych poprzez instytucję pośredniczącą Łódzki Obszar Metropolitalny miało na celu kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej wraz z wymianą wyposażenia tych obiektów na energooszczędne.

Poniesione nakłady finansowe w 2015 r. na przedmiotowe zadanie obejmowały:

- opracowanie audytu energetycznego, dokumentacji projektowej i studium wykonalności 111.930,00 zł
- wykonanie wyceny szacunkowej kosztów wykonania robót 3.000,00 zł

Po analizie projektu w zakresie kosztów pod kątem ich kwalifikowalności, przewidywanej wysokości dofinansowania zadania, a także po rozstrzygnięciu o niekwalifikowalności podatku VAT w Programie, Zarząd Powiatu zdecydował o niezasadności realizacji zgłoszonego projektu jako całości, lecz jego części pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”.

W budżecie powiatu zabezpieczone zostały środki w wysokości 360.000,00 zł, stanowiące limit zobowiązań.

Limit wydatków w poszczególnych latach wynosił:

- w 2016 r. 15.000,00 zł

- o w 2018 r. 345.000,00 zł

W budżecie powiatu w roku 2016 zabezpieczono środki na dostosowanie posiadanej dokumentacji projektowej do nowego zakresu zadania. Wydatki w okresie sprawozdawczym obejmujące aktualizację audytu energetycznego, studium wykonalności oraz projektowanej charakterystyki energetycznej budynku Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach wyniosły 1.640,00 zł, co stanowi 10,93% ustalonego limitu wydatków na rok 2016.

„PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 2912E NA ODCINKU STRÓŻA – WOLA RAKOWA”

Limit wydatków na 2016 r.	13.968,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	13.967,94 zł
wsk. %	100,00%

W okresie sprawozdawczym na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa”, którego realizacja planowana jest w latach 2016 – 2017 wydatkowano kwotę 13.967,94 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków i 1,32% limitu zobowiązań. Środki te zostały przeznaczone na opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa.

Źródłem finansowania przedmiotowego zadania były środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

Limit zobowiązań ustalony został w wysokości 1.059.638,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2016 – 2017 wynosił:

- o w 2016 r. 13.968,00 zł
- o w 2017 r. 1.045.670,00 zł

Planowanym źródłem finansowania wydatków w roku 2017 są środki z budżetu:

- Powiatu Łódzkiego Wschodniego 512.220,00 zł
- Gminy Andrespol 278.000,00 zł
- Gminy Brójce 255.450,00 zł

Przystąpienie do procedury przetargowej i wykonanie robót planowane jest w roku 2017.

„MODERNIZACJA ODCINKA DROGI POWIATOWEJ NR 2906E, UL. SŁOWIAŃSKA W BEDONIU WSI, GM. ANDRESPOL” – ETAP II

Limit wydatków na 2016 r.	3.690,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 r.	3.690,00 zł
wsk. %	100,00%

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap II zaplanowana została w latach 2016 – 2017.

Limit zobowiązań dla przedmiotowego zadania ustalony został na poziomie 364.474,00 zł, natomiast limit wydatków obejmujący środki z budżetu powiatu i gminy wynosił:

- w roku 2016 3.690,00 zł
- w roku 2017 360.784,00 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 3.690,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie projektu przebudowy drogi na długości 435,0 m, co stanowi 100,00% limitu wydatków ustalonego na rok 2016 i 1,01% limitu zobowiązań. Źródłem finansowania przedmiotowych wydatków były środki z budżetu Gminy Andrespol stanowiące pomoc finansową.

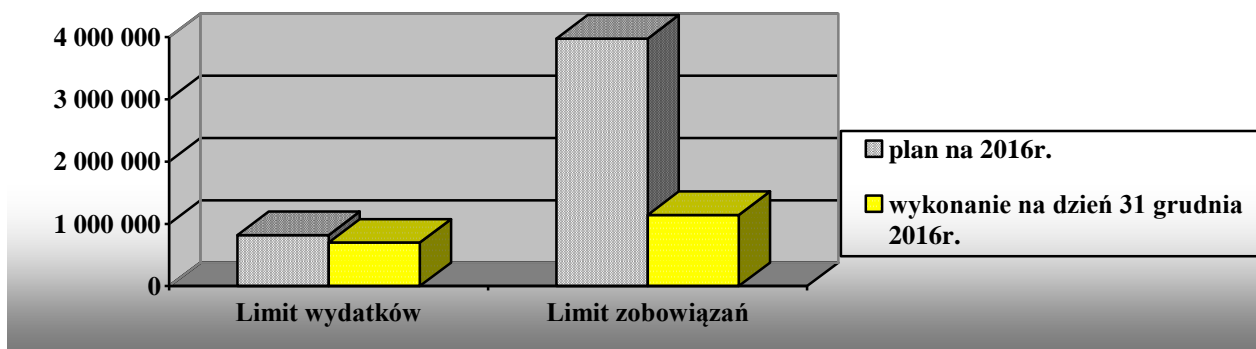
Przystąpienie do procedury przetargowej i wykonanie robót planowane jest w roku 2017.

Podsumowując, limit wydatków ustalony na dzień 31 grudnia 2016 r. na realizację przedsięwzięć w wysokości 817.398,00 zł wykonany został w 85,46%, tj. w wysokości 698.529,74 zł.

Limit zobowiązań ustalony na dzień 31 grudnia 2016 r. dla przedsięwzięć realizowanych w 2016 r. w wysokości 3.974.950,00 zł wykorzystany został w 28,79%, tj. w wysokości 1.144.256,26 zł.

Realizacja przedsięwzięć w 2016 r. w ujęciu tabelarycznym przedstawia się następująco:

Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2016r.	Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2016r.	Limit zobowiązań na 2016r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2016r.
1	2	3	4	5	6
1.	„Siłą Dziecka - Stabilna Rodzina”	183 400,00	78 018,94	961 950,00	550 654,94
2.	„Dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi”	26 910,00	26 909,48	0,00	0,00
3.	„Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew i Wola Rakowa”	521 382,00	521 381,38	521 382,00	521 381,38
4.	„Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym”	35 058,00	34 932,00	585 058,00	34 932,00
5.	„Rewaloryzacja parku w Lisowicach”	17 990,00	17 990,00	122 448,00	17 990,00
6.	„Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”	15 000,00	1 640,00	360 000,00	1 640,00
7.	„Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa”	13 968,00	13 967,94	1 059 638,00	13 967,94
8.	„Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” - etap II	3 690,00	3 690,00	364 474,00	3 690,00
	RAZEM	817 398,00	698 529,74	3 974 950,00	1 144 256,26



W wykazie przedsięwzięć ujęte zostały również nie objęte limitem wydatków roku 2016 przedsięwzięcia:

- pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem”,
- pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol”.

Projekt pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem” realizowany jest przez firmę SuperDrob S.A. w partnerstwie z powiatem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa XI Edukacja, Kwalifikacje, Umiejętności, Działanie XI.3 Kształcenie zawodowe, Poddziałanie XI.3.1 Kształcenie zawodowe. Celem projektu jest lepsze dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy, ułatwianie przechodzenia z etapu kształcenia do etapu zatrudnienia oraz wzmacnianie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego oraz ich jakości. Projekt wspiera Technikum Nr 2 w Koluszkach wchodzące w skład Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach w zakresie realizacji programów kształcenia zawodowego w powiązaniu z otoczeniem społeczno – gospodarczym.

Partnerem wiodącym projektu jest firma SuperDrob S.A. odpowiedzialna za prawidłową realizację umowy o dofinansowanie projektu, w tym za poprawne rozliczenie finansowe.

Projekt planowany do realizacji w latach 2017 – 2018 oszacowany został na kwotę 982.766,75 zł, a źródłem finansowania są środki z:

- budżetu UE 884.490,07 zł
w tym:
 - w roku 2017 598.243,52 zł
 - w roku 2018 286.246,55 zł
- środki prywatne 88.556,68 zł
w tym:
 - w roku 2017 51.206,10 zł
 - w roku 2018 37.350,58 zł
- budżetu powiatu (udział własny) 9.720,00 zł
w tym:
 - w roku 2017 9.720,00 zł

Środki w wysokości 9.720,00 zł stanowią wkład własny powiatu w realizacji projektu i zostaną przeznaczone na zakup 4 zestawów komputerowych oraz oprogramowania.

Limit wydatków i limit zobowiązań ustalony dla przedmiotowego projektu obejmuje jedynie udział własny powiatu w roku 2017 w wysokości 9.720,00 zł.

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze zaplanowane zostało na lata 2015 – 2017.

W roku 2015 wydatkowano kwotę 5.000,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej, natomiast w 2017 roku planowana jest kontynuacja przedmiotowego zadania. Limit wydatków i zobowiązań ustalony na rok 2017 wynosi 65.000,00 zł.

PODSUMOWANIE

Przedstawiona informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w swej szczegółowości wynika z podjętej Uchwały Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego obowiązującej w okresie sprawozdawczym.

W wyniku realizacji budżetu powiatu w 2016 r. nie nastąpiły zmiany w zakresie obciążeń budżetów w latach przyszłych spłatą długu. Ujęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwość spłaty długu nie jest obciążona ryzykiem.

W okresie sprawozdawczym, tj. w 2016 r. na bieżąco monitorowana była realizacja budżetu powiatu pod kątem prawidłowości, celowości, terminowości, a także ewentualnego wpływu na prognozowane wielkości oddziaływujące na zakładane wskaźniki. Ponadto zgłaszane zmiany budżetu za każdym razem poprzedzone były analizą wpływu na założenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2016 r. przygotowana została przez Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego w składzie:

Starosta – Andrzej Opala

Wicestarosta – Ewa Gładysz

Członek Zarządu – Grzegorz Busiakiewicz

Członek Zarządu – Elżbieta Ciesielska

Członek Zarządu – Małgorzata Lesiak