

**ZARZĄD POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**



**INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO  
W 2017 ROKU**

**Łódź, marzec 2018 r.**

**INFORMACJA**  
**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**  
**W 2017 ROKU**

**SPIS TREŚĆ**

<b>CZĘŚĆ I – ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ</b>	
<b>POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2017 – 2023 w 2017 r.</b>	<b>3</b>
<b>1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2017 ROKU</b>	<b>4</b>
1.1. Zmiany planu dochodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	4
1.2. Zmiany planu wydatków budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	8
1.3. Zmiany wyniku budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	12
1.4. Zmiany planu przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	13
1.5. Zmiany kwoty długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	13
1.6. Zmiany relacji zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2017 r.	13
1.7. Zmiany wskaźnika spłaty zobowiązań w 2017 r.	14
1.8. Podsumowanie zmian budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	15
<b>CZĘŚĆ II – ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ</b>	
<b>POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2017 – 2023 w 2017 r.</b>	<b>16</b>
<b>1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2017 r.</b>	<b>17</b>
1.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	19
1.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	21
1.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	24
1.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	25
1.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	25
1.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r.	25
1.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2017 r.	26
1.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2017 r.	26
<b>2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH</b>	<b>27</b>
2.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023	27
2.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023	29
2.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023	30
2.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023	30
2.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023	31
2.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023	31
2.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2018 – 2023	32
2.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2018 – 2023	32
<b>CZĘŚĆ III – ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ</b>	
<b>PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA</b>	
<b>2017 – 2023 W 2017 r.</b>	<b>34</b>
<b>PODSUMOWANIE</b>	<b>48</b>

*Część I*

**ZMIANY  
W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ  
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO  
NA LATA 2017 – 2023  
W 2017 r.**

## 1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2017 ROKU

W dniu 27 grudnia 2016 r. Rada Powiatu Łódzkiego Wschodniego podjęła Uchwałę Nr XXXI/394/2016 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2017 – 2020.

W okresie sprawozdawczym na skutek podjętych uchwał przez Radę i Zarząd Powiatu, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2017 – 2020 ulegała zmianom i na dzień 31 grudnia 2017 r. objęła swym zakresem lata 2017 – 2023.

Ostateczne wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31 grudnia 2017 r. w odniesieniu do wartości ujętych w Uchwale XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r. przedstawiają poniższe zestawienia.

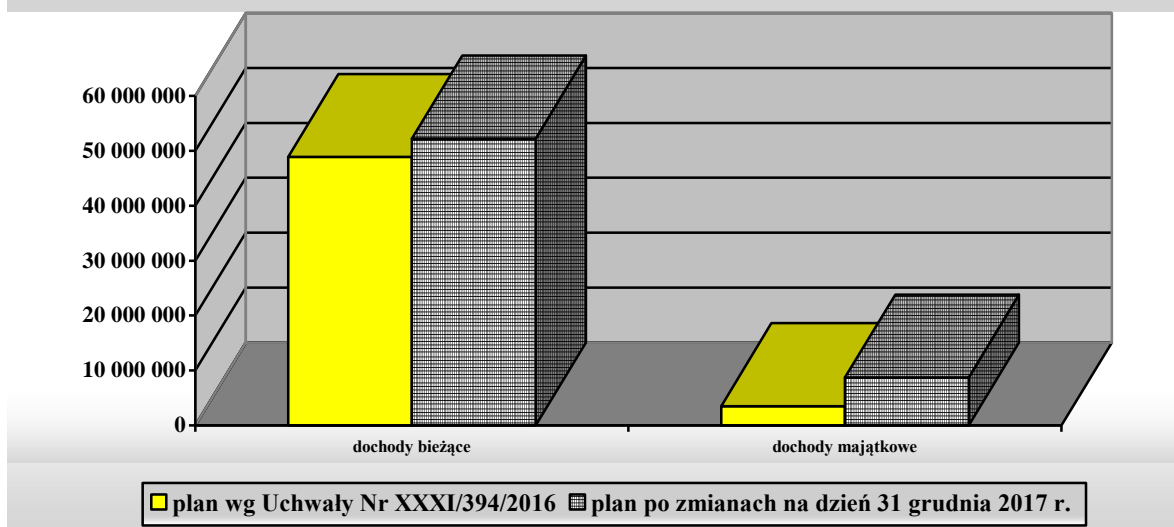
### 1.1. ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

Dochody zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2017 – 2023 zostały podzielone na dwie główne kategorie, tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Zmiany poszczególnych dochodów w 2017 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2017 wg Uchwały XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>52 385 893,50</b>	<b>60 975 512,10</b>	<b>8 589 618,60</b>
<b>1.1.</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>48 875 443,50</b>	<b>52 231 952,06</b>	<b>3 356 508,56</b>
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 502 620,00	19 494 468,00	-8 152,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	380 000,00	380 000,00	0,00
1.1.3.	podatki i opłaty	2 304 896,00	2 514 932,60	210 036,60
1.1.4.	z subwencji ogólnej	8 877 139,00	9 154 979,00	277 840,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 993 101,50	14 011 763,96	2 018 662,46
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>3 510 450,00</b>	<b>8 743 560,04</b>	<b>5 233 110,04</b>
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	3 400,00	3 400,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 510 450,00	8 740 160,04	5 229 710,04

## DOCHODY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



### DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów wg Uchwały Nr XXXI/394/2016	52.385.893,50 zł
Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	60.975.512,10 zł
Różnica	+ 8.589.618,60 zł

Plan dochodów budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r. został zwiększony o kwotę 8.589.618,60 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

- + zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 3.356.508,56 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* 266.664,50 zł
- + zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 5.233.110,04 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* 119.102,51 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę per saldo 3.356.508,56 zł związane były przede wszystkim z:

- + zwiększeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2.018.662,46 zł  
 w tym:
  - na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego 1.306.949,00 zł
  - w związku z realizacją projektów unijnych 266.664,50 zł  
 w tym:
    - w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” – zwiększenie o kwotę 319.277,50 zł

• w związku z realizacją projektu pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem” – zwiększenie o kwotę	16.939,50 zł
• w związku z rozliczeniem projektu pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” – zmniejszenie o kwotę	69.552,50 zł
○ z tytułu dotacji i środków otrzymanych z powiatów i gmin na realizację zadań z zakresu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo - wychowawczych	152.615,00 zł
○ z tytułu przyznania środków z Funduszu Pracy przeznaczonych na wsparcie finansowania wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy	126.700,00 zł
○ z tytułu uzyskanej pomocy finansowej	61.376,00 zł
○ z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na realizację zadań bieżących przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej powiatu łódzkiego wschodniego z siedzibą w Koluszkach	47.600,00 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”	25.375,00 zł
○ z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa otrzymanej na podstawie zawartego porozumienia z Ministrem Edukacji Narodowej na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”	20.760,00 zł
○ z tytułu środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł	10.622,96 zł
✚ zwiększeniem dochodów uzyskanych przez domy pomocy społecznej funkcjonujące na terenie powiatu	478.269,00 zł
✚ zwiększeniem subwencji ogólnej	277.840,00 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu opłat	210.036,60 zł
✚ zwiększeniem planu dochodów powiatu związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	135.118,50 zł
✚ zmniejszeniem planu dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę	8.152,00 zł
✚ pozostałymi zwiększeniami dokonany na podstawie analizy wykonania budżetu oraz przewidywanego wykonania w zakresie dochodów bieżących	244.734,00 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 5.233.110,04 zł związane były z:

- + przyznaniem dotacji z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” w wysokości 3.844.601,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych:
  - pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2917E, 2919E, 2918E na odcinku Stary Redzeń – Wierzchy, gm. Koluszki” 3.000.000,00 zł
  - pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa” 844.601,00 zł
- + przyznaniem pomocy finansowych z gmin w wysokości 1.242.679,87 zł na realizację zadań inwestycyjnych, w tym:
  - gmina Andrespol 49.191,00 zł
    - w tym:
      - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” 49.191,00 zł
  - gmina Brójce 418.000,00 zł
    - w tym:
      - „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2923E od drogi wojewódzkiej nr 714 do miejscowości Wygoda” 240.000,00 zł
      - „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 2923E od drogi wojewódzkiej nr 713 do miejscowości Wygoda” 178.000,00 zł
  - gmina Koluszki 759.719,87 zł
    - w tym:
      - „Przebudowa dróg powiatowych nr 2917E, 2919E, 2918E na odcinku Stary Redzeń – Wierzchy, gm. Koluszki” 759.719,87 zł
  - gmina Nowosolna 15.769,00 zł
    - w tym:
      - „Budowa zabezpieczenia spływu wód opadowych z odcinka pasa drogowego drogi powiatowej nr 2913E w Wiączyniu Dolnym” 9.019,00 zł
      - „Budowa chodnika do przejścia dla pieszych w drodze powiatowej nr 1151E w Wiączyniu Dolnym” 6.750,00 zł
- + przyznaniem z budżetu województwa łódzkiego środków w wysokości 133.030,00 zł pochodzących z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych w 2017 r. na realizację zadań inwestycyjnych:
  - pn. „Zakup zestawu komputerowego i wielofunkcyjnego urządzenia drukującego ze skanerem, ksero i opcją druku w kolorze” 15.420,00 zł
  - pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2923E od drogi wojewódzkiej nr 714 do miejscowości Wygoda” 117.610,00 zł
- + przystąpieniem przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach do realizacji projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i przyznaniem na ten cel dotacji na realizację wydatków majątkowych w wysokości 106.000,00 zł;

- ✚ przyznaniem dofinansowania realizacji projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” w wysokości 13.102,51 zł;
- ✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych o kwotę 3.400,00 zł;
- ✚ zmniejszeniem planu dochodów z tytułu dotacji celowych przyznanych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 7.000,00 zł;
- ✚ zmniejszeniem pomocy finansowych przyznanych z budżetu gminy Andrespol i gminy Brójce o kwotę 102.703,34 zł w związku z rozliczeniem zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa”, w tym:
  - ✚ z budżetu gminy Andrespol 53.589,44 zł
  - ✚ z budżetu gminy Brójce 49.113,90 zł

**1.2. ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.**

Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2017 – 2023 zostały również podzielone na dwie główne kategorie, tj. wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

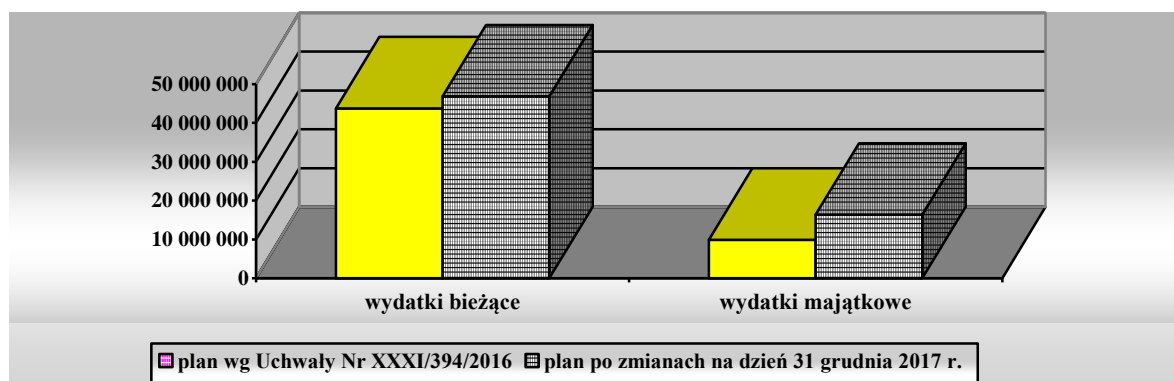
Zmiany poszczególnych wydatków w 2017 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2017 wg Uchwały XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>53 701 830,50</b>	<b>63 277 705,32</b>	<b>9 575 874,82</b>
1.1.	Wydatki bieżące	43 764 058,50	46 868 572,36	3 104 513,86
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	5 000,00	5 000,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	9 937 772,00	16 409 132,96	6 471 360,96
<b>2.</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	x	x	x
2.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 734 169,00	29 513 801,13	1 779 632,13
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 804 644,00	8 175 345,00	370 701,00
2.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 412 094,50	3 156 141,62	744 047,12
2.3.1.	bieżące	561 182,50	936 706,20	375 523,70
2.3.2.	majątkowe	1 850 912,00	2 219 435,42	368 523,42
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	561 182,50	911 704,36	350 521,86



Lp.	Treść	Prognoza 2017 wg Uchwały XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
2.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	478 362,50	781 250,04	302 887,54
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	111 900,00	111 900,00
2.5.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	101 226,65	101 226,65
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	82 820,00	141 127,67	58 307,67

#### WYDATKI POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



#### WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków wg Uchwały Nr XXXI/394/2016	53.701.830,50 zł
Plan wydatków po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	63.277.705,32 zł
Różnica	+ 9.575.874,82 zł

Plan wydatków budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r. został zwiększony o kwotę 9.575.874,82 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

- + zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 3.104.513,86 zł  
*w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp* 350.521,86 zł
- + zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 6.471.360,96 zł  
*w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp* 111.900,00 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę per saldo 3.104.513,86 zł związane były przede wszystkim z realizacją zadań z zakresu:

✚ pomocy i polityki społecznej oraz działu rodzina	
– zwiększenie o kwotę	1.363.798,86 zł
✚ oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	
– zwiększenie o kwotę	626.091,40 zł
✚ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	
– zwiększenie o kwotę	570.491,60 zł
✚ gospodarki mieszkaniowej – zwiększenie o kwotę	221.682,00 zł
✚ działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	197.671,00 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	120.045,49 zł
✚ transportu i łączności – zwiększenie o kwotę	31.375,00 zł
✚ ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	20.480,49 zł
✚ rolnictwa i łowiectwa – zmniejszenie o kwotę	4.480,00 zł
✚ leśnictwa – zmniejszenie o kwotę	1.034,00 zł
✚ ochrony zdrowia – zmniejszenie o kwotę	647,00 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 oraz wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 350.521,86 zł związane było z:

- ✚ przystąpieniem przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach do realizacji projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 339.277,50 zł;
- ✚ przystąpieniem przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach do realizacji projektu pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem” 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 i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 16.939,50 zł;
- ✚ kontynuacją projektu pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 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 w 2018 r. i zmniejszeniem planu wydatków w roku 2017 o kwotę 5.695,14 zł.

W okresie sprawozdawczym zwiększono również wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę per saldo 375.523,70 zł w związku z realizacją zadań i projektów:

- pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” – zwiększenie o kwotę 339.277,50 zł;
- pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem” – zwiększenie o kwotę 21.181,34 zł;
- pn. „Za życiem” – zwiększenie o kwotę 20.760,00 zł;
- pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” – zmniejszenie o kwotę 5.695,14 zł.

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę per saldo 6.471.360,96 zł związane były z realizacją zadań z zakresu:

✚ utrzymania dróg powiatowych i gminnych – zwiększenie o kwotę	6.078.976,97 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	206.116,00 zł
✚ pomocy społecznej – zwiększenie o kwotę	147.866,00 zł
✚ oświaty i wychowania – zwiększenie o kwotę	106.000,00 zł
✚ rolnictwa i łowiectwa – zwiększenie o kwotę	15.420,00 zł
✚ działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	5.535,00 zł
✚ edukacyjnej opieki wychowawczej – zmniejszenie o kwotę	2.244,00 zł
✚ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zmniejszenie o kwotę	7.000,00 zł
✚ gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	79.309,01 zł

Zwiększenie wydatków majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę 111.900,00 zł związane było z:

- przystąpieniem przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach do realizacji projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i przyznaniem na ten cel środków w wysokości 106.000,00 zł;
- realizacją projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” i wprowadzeniem do budżetu środków w wysokości 5.900,00 zł.

W okresie sprawozdawczym zwiększono również wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę per saldo 368.523,42 zł w związku z realizacją zadań i projektów inwestycyjnych:

- pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa” – zwiększenie o kwotę 781.941,23 zł;
- pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” – zwiększenie o kwotę 106.000,00 zł;
- pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” – zwiększenie o kwotę 33.382,20 zł;
- pn. „Przebudowa obiektu przeznaczanego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych „Wisienka” – zwiększenie o kwotę 25.000,00 zł;

- pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin” – zwiększenie o kwotę 22.476,00 zł;
- pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” – zwiększenie o kwotę 14.300,00 zł;
- pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego” – zwiększenie o kwotę 5.535,00 zł;
- pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” – zmniejszenie o kwotę 101.458,01 zł;
- pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” – zmniejszenie o kwotę 157.869,00 zł;
- pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap II – zmniejszenie o kwotę 360.784,00 zł.

### 1.3. ZMIANY WYNIKU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

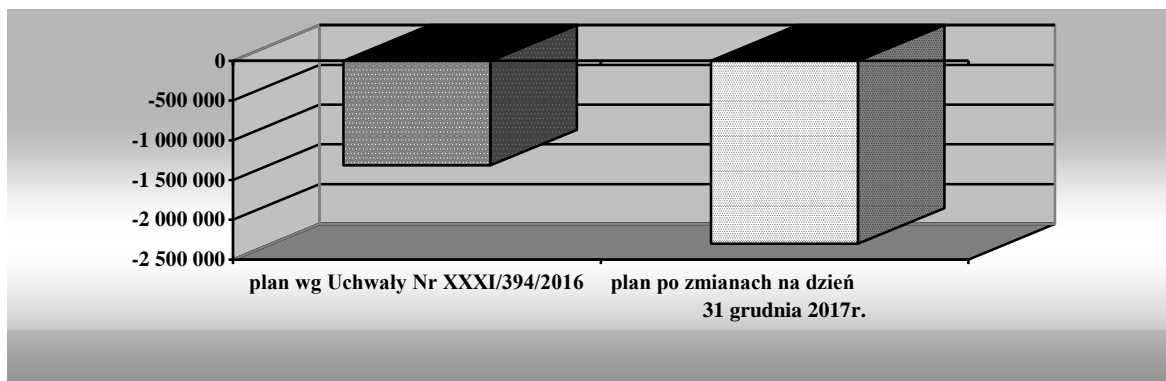
Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r. stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w okresie sprawozdawczym wynosił:

- ✚ wg Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r. – 1.315.937,00 zł
- ✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r. – 2.302.193,22 zł

Ujemny wynik budżetu w wysokości 1.315.937,00 zł prognozowany w pierwotnej uchwale na skutek podjętych uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego wzrósł o kwotę 986.256,22 zł i osiągnął poziom – 2.302.193,22 zł.

Źródłem pokrycia ujemnego wyniku budżetu w okresie sprawozdawczym była nadwyżka z lat ubiegłych.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



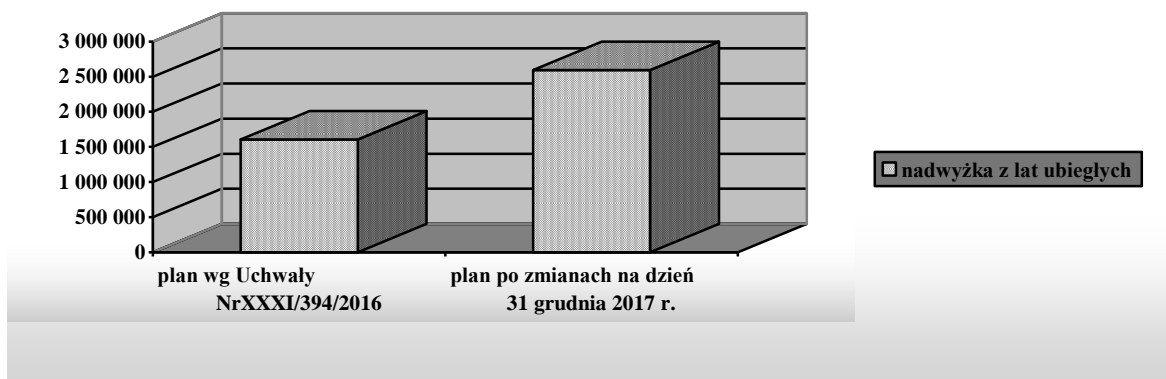
#### 1.4. ZMIANY PLANU PRZYCHODÓW i ROZCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

Plan przychodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r. wynosił:

✚ wg Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r.	1.607.129,00 zł
✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	2.593.385,22 zł

Plan przychodów, którego źródło stanowi nadwyżka z lat ubiegłych w okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę 986.256,22 zł w związku z koniecznością pokrycia ujemnego wyniku budżetu, będącego różnicą między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami oraz w celu zrównoważenia budżetu.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



Plan rozchodów obejmujący spłaty rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów przez Powiat Łódzki Wschodni w okresie sprawozdawczym nie uległ zmianie i wynosił 291.192,00 zł.

#### 1.5. ZMIANY KWOTY DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

W okresie sprawozdawczym kwota długu nie uległa zmianie. W sierpniu 2017 r. nastąpiła całkowita spłata zadłużenia Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

#### 1.6. ZMIANY RELACJI ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2017 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 XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r. 5.111.385,00 zł
- ✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r. 5.363.379,70 zł

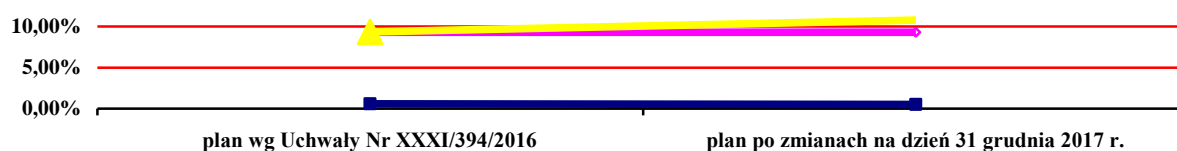
#### 1.7. ZMIANY WSKAŹNIKA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2017 r.

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 2017 r. wynosiła:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017 wg Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.
1	2	3	4
1.	<b>WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ</b>		
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	0,57%	0,49%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	9,29%	9,29%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9,33%	10,76%

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



<span style="color: blue;">■</span>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem
<span style="color: pink;">■</span>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
<span style="color: yellow;">▲</span>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

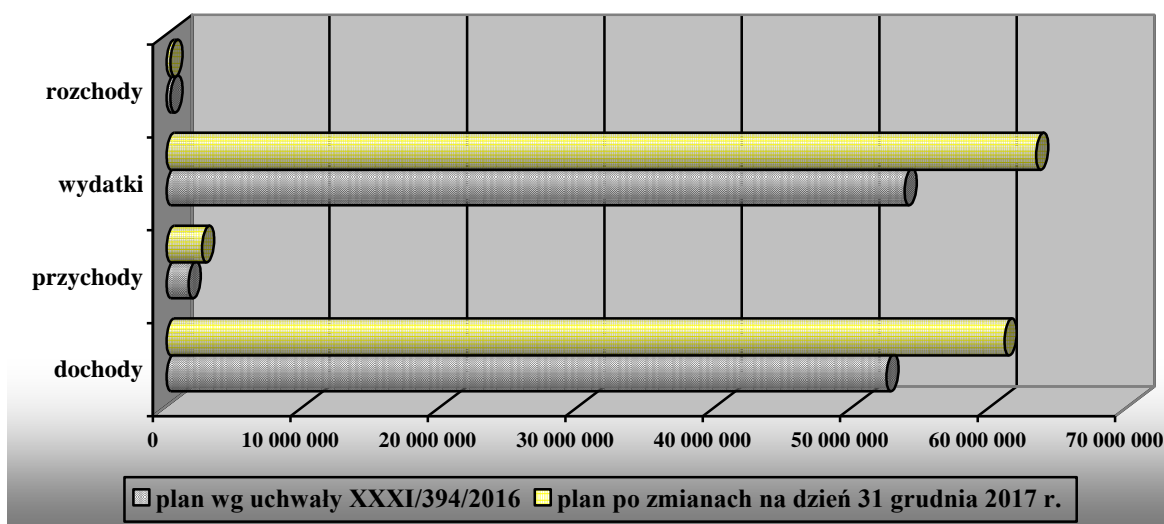
Wskaźnik jednoroczny dla roku 2017 będący stosunkiem dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, wynosił odpowiednio:

- ✚ wg Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r. 9,76%
- ✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r. 8,80%

#### 1.8. PODSUMOWANIE ZMIAN BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

Podsumowując, zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2017 r. przedstawiały się następująco:

Lp.	Treść	Prognoza 2017 wg Uchwały Nr XXXI/394/2016 z dnia 27 grudnia 2016 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	52 385 893,50	60 975 512,10	8 589 618,60
B.	PRZYCHODY	1 607 129,00	2 593 385,22	986 256,22
	<b>OGÓŁEM (A + B)</b>	<b>53 993 022,50</b>	<b>63 568 897,32</b>	<b>9 575 874,82</b>
C.	WYDATKI	53 701 830,50	63 277 705,32	9 575 874,82
D.	ROZCHODY	291 192,00	291 192,00	0,00
	<b>OGÓŁEM (C + D)</b>	<b>53 993 022,50</b>	<b>63 568 897,32</b>	<b>9 575 874,82</b>
	<b>WYNIK BUDŻETU (A - C)</b>	<b>-1 315 937,00</b>	<b>-2 302 193,22</b>	



## *Część II*

# **ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2017 – 2023 W 2017 r.**



*rok 2017*



*lata 2018 – 2023*



## 1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2017 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 – 2023 według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. w zakresie roku budżetowego 2017 została wykonana według poniższych danych:

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2017 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>60 975 512,10</b>	<b>61 381 397,62</b>	<b>100,67%</b>
1.1.	Dochody bieżące	52 231 952,06	52 769 610,10	101,03%
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 494 468,00	19 936 935,00	102,27%
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	380 000,00	420 223,05	110,59%
1.1.3.	podatki i opłaty	2 514 932,60	2 561 316,66	101,84%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości			
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 154 979,00	9 154 979,00	100,00%
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 011 763,96	13 954 326,03	99,59%
1.2.	Dochody majątkowe	8 743 560,04	8 611 787,52	98,49%
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	3 400,00	3 400,00	100,00%
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 740 160,04	8 608 387,52	98,49%
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>63 277 705,32</b>	<b>61 390 708,84</b>	<b>97,02%</b>
2.1.	Wydatki bieżące	46 868 572,36	45 279 453,91	96,61%
w tym:				
2.1.1.	wydatki na obsługę długu	5 000,00	2 528,05	50,56%
2.2.	Wydatki majątkowe	16 409 132,96	16 111 254,93	98,18%
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 302 193,22</b>	<b>-9 311,22</b>	
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 593 385,22</b>	<b>6 040 758,01</b>	<b>232,93%</b>
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 593 385,22	5 749 566,01	221,70%
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 302 193,22	9 311,22	0,40%
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	291 192,00	
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>291 192,00</b>	<b>291 192,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1.	Spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	291 192,00	291 192,00	100,00%
<b>6.</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>7.</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>			
<b>8.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 363 379,70	7 490 156,19	139,65%

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2017 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	7 956 764,92	13 530 914,20	170,06%
<b>9.</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>			
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	0,49%	0,48%	
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)	8,80%	12,21%	
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)	9,29%	9,29%	
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)	10,76%	10,76%	
9.4.	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	spełniona	spełniona	
9.4.1	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	spełniona	spełniona	
<b>10.</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>			
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			
<b>11.</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	x	x	x

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2017 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 513 801,13	28 793 725,23	97,56%
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 175 345,00	7 247 468,20	88,65%
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	3 156 141,62	3 051 967,93	96,70%
11.3.1.	bieżące	936 706,20	844 152,38	90,12%
11.3.2.	majątkowe	2 219 435,42	2 207 815,55	99,48%
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 060 424,42	2 060 268,77	99,99%
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	10 083 551,84	9 793 645,58	97,12%
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 265 156,70	4 257 340,58	99,82%
<b>12.</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	745 027,00	743 662,51	99,82%
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	717 392,68	716 856,18	99,93%
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	119 102,51	105 043,54	88,20%
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	110 258,75	97 156,24	88,12%
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	911 704,36	824 950,07	90,48%
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	781 250,04	698 496,75	89,41%
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	111 900,00	100 436,00	89,76%
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	101 226,65	90 719,11	89,62%
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	141 127,67	136 170,21	96,49%

#### 1.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

##### DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

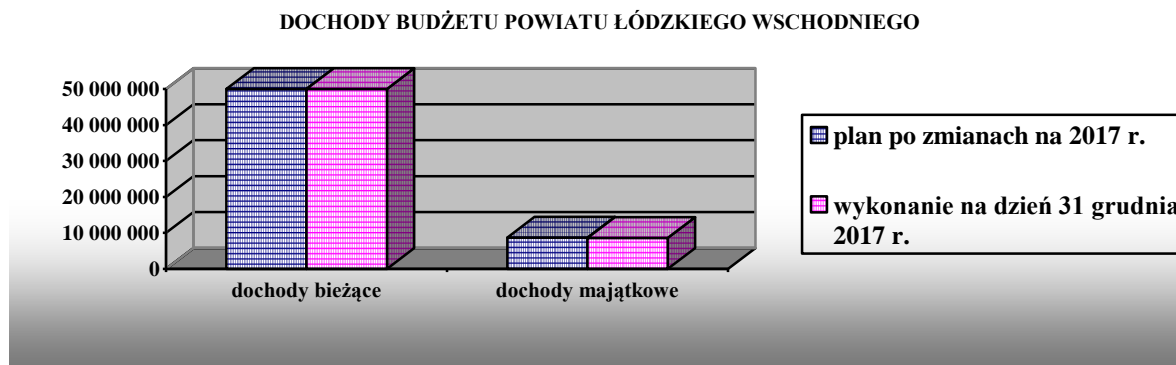
Plan dochodów po zmianach na 2017 r.	60.975.512,10 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	61.381.397,62 zł
wsk. %	100,67%

W okresie sprawozdawczym w trakcie realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zaplanowane dochody na poziomie 60.975.512,10 zł zostały zrealizowane w 100,67%, tj. w wysokości 61.381.397,62 zł.

Na zrealizowane dochody składają się:

- o dochody bieżące 52.769.610,10 zł  
co stanowi 101,03% 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 743.662,51 zł
- o dochody majątkowe 8.611.787,52 zł  
co stanowi 98,49% 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 105.043,54 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 2017 r. zostały zrealizowane w wysokości 848.706,05 zł, co stanowi 98,22% planu. W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią one 1,38%.



Na zrealizowane dochody bieżące w 2017 r. w wysokości 52.769.610,10 zł składają się:

- o dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 20.357.158,05 zł
- o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 13.954.326,03 zł  
w tym:  
dotacje celowe przyznane w związku z realizacją projektów:
  - o pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” 408.810,00 zł
  - o pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” 318.449,51 zł
  - o pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem” 16.403,00 zł
- o subwencja ogólna 9.154.979,00 zł
- o wpływy z usług 5.634.769,92 zł

o wpływy z opłat	2.561.316,66 zł
o dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	351.231,78 zł
o wpływy z różnych dochodów	343.237,57 zł
o dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	226.066,43 zł
o odsetki od środków na rachunkach bankowych	115.452,56 zł
o pozostałe	71.072,10 zł

Dochody majątkowe zrealizowane w 2017 r. w wysokości 8.611.787,52 zł stanowią:

o dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8.608.387,52 zł
w tym:	
o pomoce finansowe z gmin	4.643.426,53 zł
o dotacje celowe z budżetu państwa	3.844.601,00 zł
o dotacje celowe przyznane w związku z realizacją projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość”	105.043,54 zł
o dotacje celowe z budżetu województwa łódzkiego	15.316,45 zł
o dochody ze sprzedaży majątku	3.400,00 zł

## 1.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

### WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

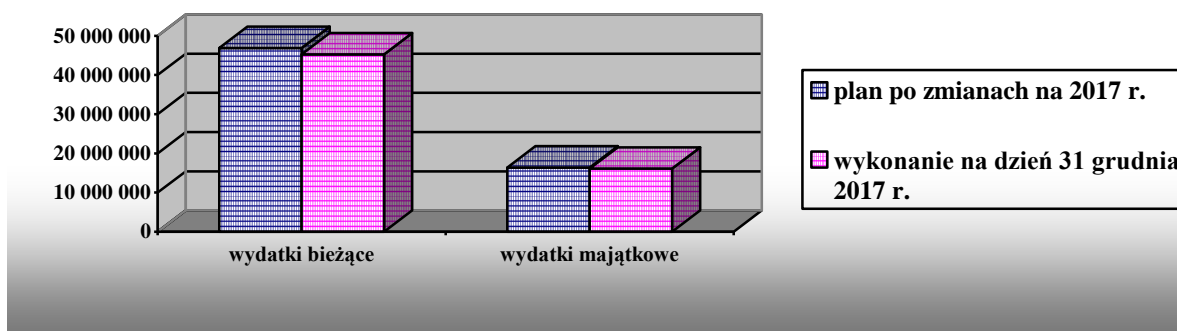
Plan wydatków po zmianach na 2017 r.	63.277.705,32 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	61.390.708,84 zł
wsk. %	97,02%

Plan wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2017 r. został ustalony na poziomie 63.277.705,32 zł. W okresie sprawozdawczym na realizację zaplanowanych zadań poniesione zostały wydatki w wysokości 61.390.708,84 zł, co stanowi 97,02% ustalonego planu wydatków po zmianach.

Na wydatki te składają się:

+ wydatki bieżące	45.279.453,91 zł
co stanowi 96,61% 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>	824.950,07 zł
+ wydatki majątkowe	16.111.254,93 zł
co stanowi 98,18% 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>	100.436,00 zł

## WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



Wydatki bieżące zrealizowane w 2017 r. w wysokości 45.279.453,91 zł zostały poniesione na:

+ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28.793.725,23 zł
+ zadania statutowe	9.314.125,89 zł
+ dotacje na zadania bieżące	3.232.600,34 zł
+ świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.111.524,33 zł
+ projekty unijne	824.950,07 zł
+ obsługę długu	2.528,05 zł


Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących w 2017 r. wynosił 936.706,20 zł i wykorzystany został w 90,12%, tj. w wysokości 844.152,38 zł.

Wydatki majątkowe w 2017 r. zrealizowane w wysokości 16.111.254,93 zł zostały poniesione na:

+ „wydatki inwestycyjne kontynuowane”	2.060.268,77 zł
w tym:	
o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa”	1.827.611,23 zł
o pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym”	117.130,35 zł
o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol”	98.382,20 zł
o pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”	14.145,00 zł
o pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”	2.999,99 zł
+ „nowe wydatki inwestycyjne”	9.793.645,58 zł
w tym:	
o pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2917E, 2919E, 2918E na odcinku Stary Redzeń – Wierzchy, gm. Koluszki”	7.519.439,74 zł
o pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze	

powiatowej nr 2923E od drogi wojewódzkiej nr 714 do miejscowości Wygoda”	748.192,71 zł
○ pn. „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 2923E od drogi wojewódzkiej nr 713 do miejscowości Wygoda”	363.062,66 zł
○ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2920E Budziszewice – Wola Łokotowa”	266.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa fragmentu drogi powiatowej nr 1186E w Bukowcu, gm. Nowosolna”	150.576,10 zł
○ pn. „Przebudowa przepustów na drodze nr 2912E w Woli Rakowej”	107.873,38 zł
○ pn. „Rozbiórka nieużytkowanej części budynku mieszkalnego Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze”	98.400,00 zł
○ pn. „Zakup samochodu służbowego dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Łodzi”	97.800,00 zł
○ pn. „Modernizacja systemu oświetlenia awaryjnego w budynku przy ul. Sienkiewicza 3”	96.190,74 zł
○ zadanie i zakupy inwestycyjne realizowane w ramach projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość”	94.536,00 zł
○ pn. „Wymiana 61m ogrodzenia z bramą i furtką”	60.958,80 zł
○ pn. „Modernizacja odwodnienia rejonu skrzyżowania ul. Łódzkiej i Głównej w Justynowie”	34.522,00 zł
○ pn. „Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych „Wisienka”	25.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin”	22.475,78 zł
○ pn. „Wykonanie kanalizacji deszczowej na terenie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Koluszkach”	22.148,46 zł
○ pn. „Budowa zabezpieczenia spływu wód opadowych z odcinka pasa drogowego drogi powiatowej nr 2913E w Wiączyniu Dolnym”	18.039,18 zł
○ pn. „Zakup zestawu komputerowego i wielofunkcyjnego urządzenia drukującego ze skanerem, ksero i opcją druku w kolorze”	15.316,45 zł
○ pn. „Budowa chodnika do przejścia dla pieszych w drodze powiatowej nr 1151E w Wiączyniu Dolnym”	13.500,53 zł
○ pn. „Rozbiórka komina budynku gospodarczego”	9.866,03 zł
○ pn. „Modernizacja łazienki w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Koluszkach”	9.755,90 zł
○ pn. „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Łodzi”	8.999,91 zł
○ pn. „Zakup programu kadry i płace dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Łodzi”	6.675,21 zł
○ pn. „Zakup licencji pakietu oprogramowania graficznego do celów związanych z promocją powiatu łódzkiego	



wschodniego”	4.316,00 zł
 „wydatki majątkowe w formie dotacji”	4.257.340,58 zł
w tym:	
○ pn. „Przebudowa dróg gminnych: Nr 106660E – ul. Budowlanych, Nr 106707E – ul. Odlewnicza i Piękna oraz Nr 106727E – ul. Żelazna w mieście Koluszki”	1.532.383,51 zł
○ pn. „Projekt i przebudowa drogi w Romanowie wraz z chodnikiem III etap – droga powiatowa Nr 2912E”	750.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1186E w Kalonce”	564.873,88 zł
○ pn. „Remont drogi powiatowej (nr 3313E Kruszów – Kalska Wola) – ulicy Wolborskiej w Kruszowie na działkach nr ew. 241/5 i 241/6 gmina Tuszyn”	400.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1148E”	391.339,39 zł
○ pn. „Projekt i przebudowa drogi powiatowej nr 2941E na odcinku pomiędzy Starową Górą i Konstantyną (ul. Pejzażowa)”	300.000,00 zł
○ pn. „Remont dróg powiatowych – ul. Brzezińskiej i ul. Kępica na odcinku od ul. Żeromskiego do ul. Bazarowej w Tuszynie na działkach nr ew. 9, 12, 431, 37”	295.000,00 zł
○ pn. „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 2912E ul. Tuszyńskiej w Stróży”	15.808,80 zł
○ pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego”	5.535,00 zł
○ pn. „Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 1233E na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 714 o długości ca 600 m”	2.400,00 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych w 2017 r. wynosił 2.219.435,42 zł i wykorzystany został w 99,48%, tj. w wysokości 2.207.815,55 zł.

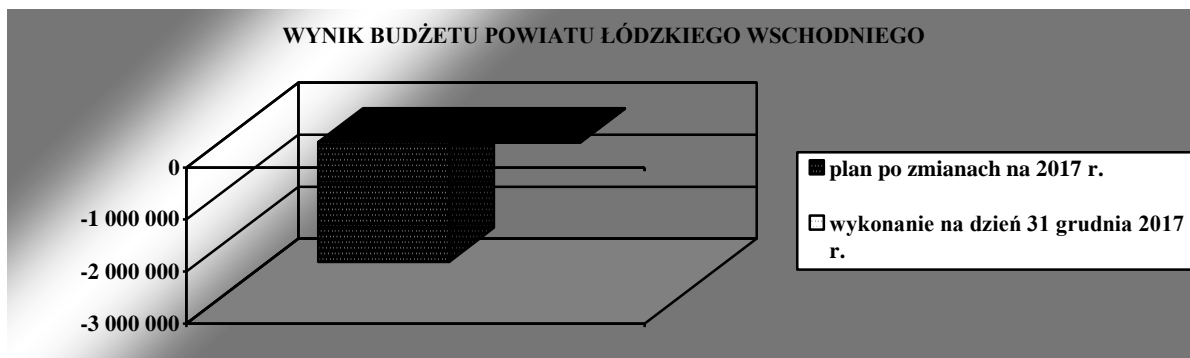
### **1.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.**

#### **WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**

Plan po zmianach na 2017 r.	- 2.302.193,22 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	- 9.311,22 zł

W 2017 roku wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego został zaplanowany na poziomie - 2.302.193,22 zł. Z uwagi na osiągnięte dochody oraz realizację wydatków w 2017 r. osiągnięty wynik wyniósł - 9.311,22 zł i został pokryty środkami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.





#### 1.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

##### PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan przychodów po zmianach na 2017 r.	2.593.385,22 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	6.040.758,01 zł
wsk. %	232,93%

Zrealizowane przychody według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosły 6.040.758,01 zł i obejmowały:

✚ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	291.192,00 zł
✚ nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych	5.749.566,01 zł

#### 1.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

##### ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan rozchodów po zmianach na 2017 r.	291.192,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	291.192,00 zł
wsk. %	100,00%

Plan rozchodów w 2017 r. w wysokości 291.192,00 zł obejmujący spłaty rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów przez Powiat Łódzki Wschodni w okresie sprawozdawczym wykonany został w 100,00% i wyniósł 291.192,00 zł.

#### 1.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2017 r.

Plan po zmianach na 2017 r.	0,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	0,00 zł

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 1 stycznia 2017 r. wynosiło 291.192,00 zł. Po spłatach rat kapitałowych kredytów w analizowanym okresie sprawozdawczym w wysokości 291.192,00 zł, zobowiązania Powiatu Łódzkiego Wschodniego z tytułu kredytów według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły 0,00 zł.

W sierpniu 2017 r. nastąpiła całkowita spłata zadłużenia Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

**1.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2017 r.**

Plan po zmianach na 2017 r.	5.363.379,70 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	7.490.156,19 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 2017 r. planowane dochody bieżące stanowiły nadwyżkę nad wydatkami bieżącymi w wysokości 5.363.379,70 zł, natomiast realizacja wyniosła 7.490.156,19 zł.

**1.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2017 r.**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,49%
Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,48%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych	
o obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9,29%
o obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,76%

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 9,29% oraz 10,76%.

Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do zrealizowanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł 0,48% i wyliczony został wg wzoru:

$$(ROZCHODY + ODSETKI OD KREDYTÓW)/DOCHODY OGÓŁEM$$

$$(291.192,00 \text{ zł} + 2.528,05 \text{ zł})/61.381.397,62 \text{ zł} = 0,48\%$$



Wskaźnik jednoroczny na dzień 31 grudnia 2017 wyniósł 12,21% i wyliczony został według wzoru:

$$(DOCHODY BIEŻĄCE + DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU - WYDATKI BIEŻĄCE)/DOCHODY OGÓLEM$$

$$(52.769.610,10 \text{ zł} + 3.400,00 \text{ zł} - 45.279.453,91 \text{ zł})/61.381.397,62 \text{ zł} = 12,21\%$$

## 2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego obowiązująca w 2017 r. na lata 2018 – 2023 przyjęta została na podstawie złożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023 z uwzględnieniem porozumienia zawartego w dniu 1 grudnia 2017 r. pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Powiatem Łódzkim Wschodnim na realizację programu z zakresu administracji rządowej „Za życiem”, który planowany jest do realizacji w latach 2017 – 2021.

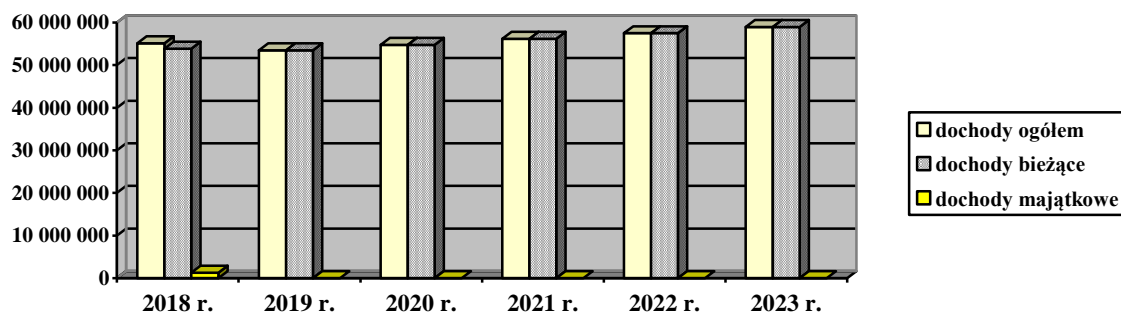
Wartość zadania, którego źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu państwa, oszacowana została na kwotę 254.760,00 zł, w tym limit wydatków w poszczególnych latach wynosi:

- w 2017 r. 20.760,00 zł;
- w 2018 r. 46.800,00 zł;
- w 2019 r. 62.400,00 zł;
- w 2020 r. 62.400,00 zł;
- w 2021 r. 62.400,00 zł.

### 2.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 – 2023

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

Wyszczególnienie		2018 prognoza	2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>55 137 462,87</b>	<b>53 443 055,00</b>	<b>54 777 572,00</b>	<b>56 145 452,00</b>	<b>57 485 129,00</b>	<b>58 922 258,00</b>
1.1.	Dochody bieżące	53 826 259,31	53 443 055,00	54 777 572,00	56 145 452,00	57 485 129,00	58 922 258,00
1.2.	Dochody majątkowe	1 311 203,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Dochody ogółem zaplanowane na rok 2018 wynoszą 55.137.462,87 zł, w tym:

- dochody bieżące 53.826.259,31 zł
- dochody majątkowe 1.311.203,56 zł

Prognozując dochody bieżące w latach 2019 – 2023 wzięto pod uwagę wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów, tj.:

- ✚ w 2019 r. 2,30%;
- ✚ w 2020 r. 2,50%;
- ✚ w 2021 r. 2,50%;
- ✚ w 2022 r. 2,50%;
- ✚ w 2023 r. 2,50%;

oraz dochody mające charakter jednorazowy i 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 2019 stanowią spadek w stosunku do roku 2018 o 0,71%.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2018 w wysokości 1.311.203,56 zł obejmują:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 11.000,00 zł
- dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” 220.101,00 zł
- dotacje na finansowanie projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 365.102,56 zł
- pomoc finansową z budżetu gminy Koluszki 715.000,00 zł

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

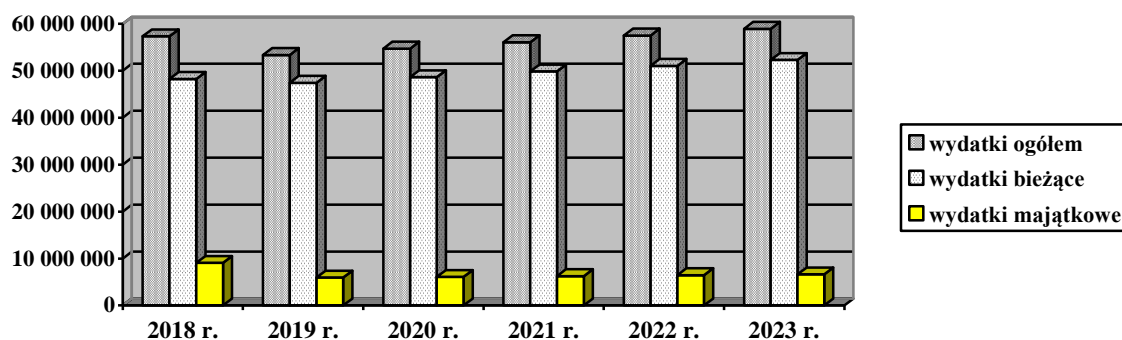
W roku 2017 nie zostały zawarte żadne porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na przyjęcie pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2019 – 2023 oraz nie podpisano umów na realizację projektów finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej, stąd brak podstaw do planowania dochodów z tego tytułu.

Ma to wpływ na poziom dochodów ogółem w 2019 r., które stanowią spadek o 3,07% w stosunku do dochodów ogółem planowanych na rok 2018.

## 2.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 – 2023

Wysokość poszczególnych wydatków na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2018 proгноza	2019 proгноza	2020 proгноza	2021 proгноza	2022 proгноza	2023 proгноza
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>57 328 222,86</b>	<b>53 369 688,00</b>	<b>54 704 205,00</b>	<b>56 090 426,75</b>	<b>57 485 129,00</b>	<b>58 922 258,00</b>
1.1.	Wydatki bieżące	48 264 794,33	47 443 213,00	48 627 734,00	49 841 868,00	51 023 955,00	52 299 554,00
w tym:							
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	825,00	2 630,00	1 535,00	415,00		
1.2.	Wydatki majątkowe	9 063 428,53	5 926 475,00	6 076 471,00	6 248 558,75	6 461 174,00	6 622 704,00



Wydatki ogółem zaplanowane na rok 2018 w budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynoszą 57.328.222,86 zł, w tym:

- ✚ wydatki bieżące 48.264.794,33 zł
- ✚ wydatki majątkowe 9.063.428,53 zł

W ramach wydatków bieżących wydatki związane z obsługą długu powiatu stanowią odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi zaciągniętej na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”. Wysokość odsetek wynika z harmonogramu spłat rat pożyczki i przewidywanych wskaźników dotyczących spłaty zadłużenia.

Prognozując wydatki bieżące w latach 2019 – 2023 wzięto pod uwagę również wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów, wydatki bieżące na programy i projekty finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki finansowane środkami mającymi charakter jednorazowy.

W związku z powyższym wydatki bieżące planowane do realizacji w 2019 r. stanowią spadek w stosunku do roku 2018 o 1,70%. Wydatki bieżące w latach 2020 – 2023 stanowią

wzrost o 2,5% w stosunku do roku poprzedniego zgodny z wytycznymi Ministra Rozwoju i Finansów z uwzględnieniem wydatków, o których mowa powyżej.

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 2019 zostały zaplanowane na poziomie 5.926.475,00 zł, co stanowi spadek aż o 34,61% w stosunku do planu 2018 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 2019 w zakresie planu wydatków ogółem stanowi spadek o 6,91% w stosunku do roku 2018.

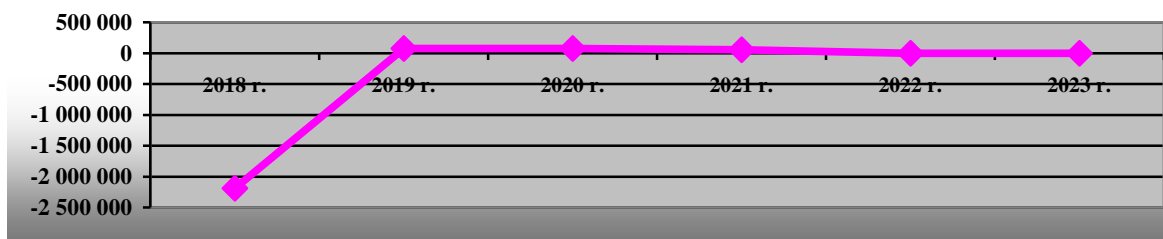
### 2.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 – 2023

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, jedynie w 2018 roku stanowi wartość ujemną i wynosi 2.190.759,99 zł. Niedobór ten sfinansowany zostanie pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 220.101,00 zł oraz nierozdysponowaną w 2017 r. nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 1.970.658,99 zł.

W latach 2019 – 2021 wynik budżetu stanowi wartość dodatnią w wysokości zabezpieczającej spłatę pożyczki, natomiast kolejne lata 2022 – 2023 są latami, w których planowane dochody są równe planowanym wydatkom.

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023 przedstawia poniższy wykres:

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO  
W LATACH 2018 - 2023



### 2.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 – 2023

Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zaplanowane jedynie w 2018 r. Źródłem przychodów w wysokości 2.209.101,74 zł jest:

- ✚ nierozdysponowana nadwyżka z lat ubiegłych 1.989.000,74 zł
- ✚ pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 220.101,00 zł

W związku z zakwalifikowaniem się zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” do dofinansowania w ramach Pierwszego Konkursu III edycji Programu Priorytetowego

Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi „Przyrodnicze perły województwa łódzkiego – program rewaloryzacji zabytkowych parków” i warunkami przedmiotowego Programu, do budżetu powiatu wprowadzona została pożyczka w wysokości 220.101,00 zł na pokrycie planowanego deficytu w roku 2018.

Powiat Łódzki Wschodni na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” otrzyma w 2018 r. dofinansowanie w wysokości 440.202,00 zł (w tym dotacja z WFOŚiGW – 220.101,00 zł i pożyczka z WFOŚiGW – 220.101,00 zł), przy czym zgodnie z warunkami Programu otrzymanie dotacji uwarunkowane jest zaciągnięciem pożyczki.

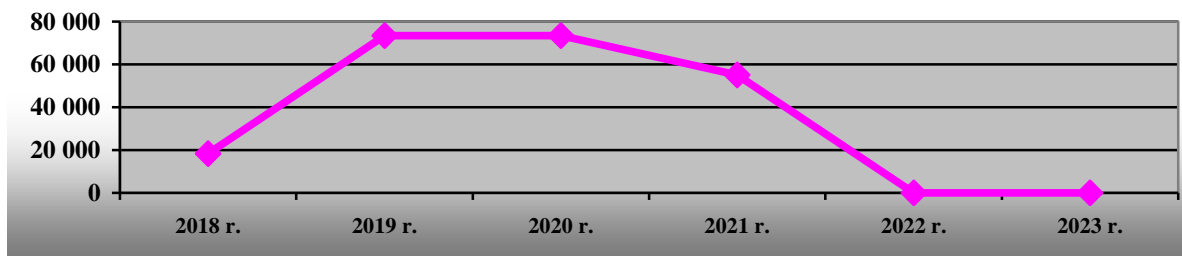
## 2.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 – 2023

W związku z zaciągnięciem pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 220.101,00 zł zaplanowano w latach 2018 – 2021 rozchody w wysokości:

✚	w 2018 r.	18.341,75 zł
✚	w 2019 r.	73.367,00 zł
✚	w 2020 r.	73.367,00 zł
✚	w 2021 r.	55.025,25 zł

W roku 2021 wygasają podjęte przez Powiat Łódzki Wschodni zobowiązania związane z kwotą długu.

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO  
W LATACH 2018 - 2023



## 2.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 – 2023

Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynika z pożyczki przyznanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 220.101,00 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat w roku 2021 planowana jest całkowita spłata zadłużenia.

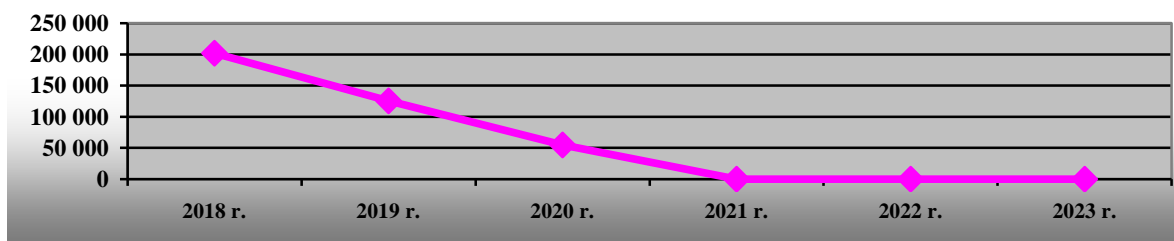
Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego w poszczególnych latach na dzień 31 grudnia wynosi:

✚	w 2018 r.	201.759,25 zł
✚	w 2019 r.	128.392,25 zł
✚	w 2020 r.	55.025,25 zł

✚ w 2021 r.

0,00 zł

### KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2018 - 2023



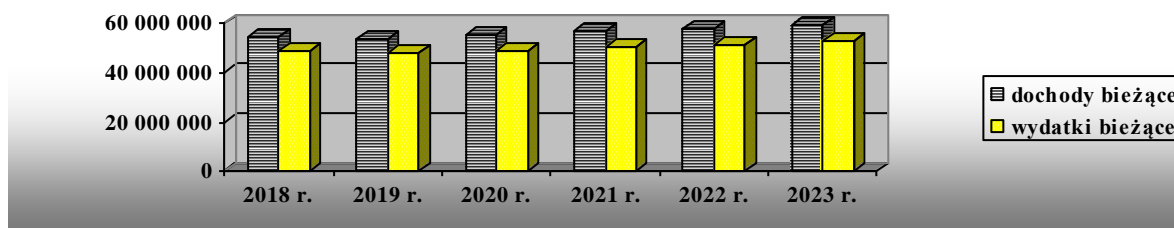
### 2.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W LATACH 2018 – 2023

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 budżecie na rok 2018 oraz w latach kolejnych relacja ta została zachowana i stanowi nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

✚ w roku 2018	5.561.464,98 zł
✚ w roku 2019	5.999.842,00 zł
✚ w roku 2020	6.149.838,00 zł
✚ w roku 2021	6.303.584,00 zł
✚ w roku 2022	6.461.174,00 zł
✚ w roku 2023	6.622.704,00 zł

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



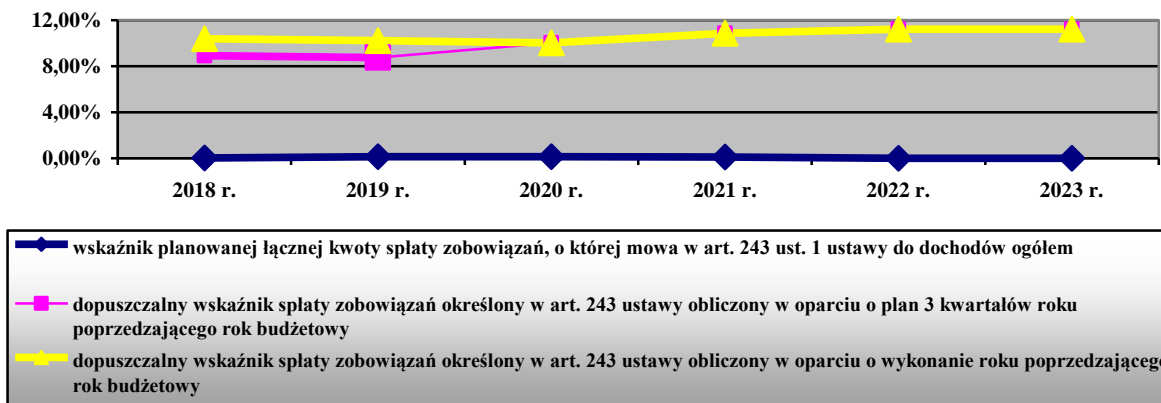
### 2.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W LATACH 2018 – 2023

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2018 – 2023 wynosi:



Lp.	Wyszczególnienie	2018 prognoza	2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1,</b>	<b>WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ</b>						
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	0,03%	0,14%	0,14%	0,10%	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	8,91%	8,75%	10,04%	10,85%	11,23%	11,23%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,38%	10,22%	10,04%	10,85%	11,23%	11,23%

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



Wskaźnik jednoroczny będący relacją dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, wynosi:

✚	w roku 2018	10,09%
✚	w roku 2019	11,23%
✚	w roku 2020	11,23%
✚	w roku 2021	11,23%
✚	w roku 2022	11,24%
✚	w roku 2023	11,24%

*Część III*

**ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ  
UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ  
PROGNOZIE FINANSOWEJ  
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO  
NA LATA 2017 – 2023  
W 2017 r.**

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w prognozowanych wydatkach w roku 2017 wyszczególniono kwoty wydatków wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w 2017 r. o łącznej wartości 3.156.141,62 zł obejmowały wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

Limit wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2017 r. w wysokości 936.706,20 zł obejmował projekty:

- |  |               |
|--|---------------|
| o pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina”  | 545.767,36 zł |
| o pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” | 339.277,50 zł |
| o pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem”    | 30.901,34 zł  |
| o pn. „Za życiem”                        | 20.760,00 zł  |

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 w 2017 r. w wysokości 2.219.435,42 zł obejmowały realizację projektów i zadań inwestycyjnych:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa”   | 1.827.611,23 zł |
| o pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym”       | 117.131,00 zł   |
| o pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość”   | 106.000,00 zł   |
| o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol”                                    | 98.382,20 zł    |
| o pn. „Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych „Wisienka”       | 25.000,00 zł    |
| o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin”   | 22.476,00 zł    |
| o pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”   | 14.300,00 zł    |
| o pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego” | 5.535,00 zł     |
| o pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”   | 2.999,99 zł     |

„SIŁĄ DZIECKA – STABILNA RODZINA”

Limit wydatków na 2017 r. 545.767,36 zł

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r. 509.583,36 zł

wsk. % 93,37%

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 planowanym źródłem finansowania według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. były środki z:

- budżetu UE 817.620,00 zł
  - w tym:
    - w roku 2016 41.468,94 zł
    - w roku 2017 472.667,36 zł
    - w roku 2018 303.483,70 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 78.018,94 zł
- w roku 2017 545.767,36 zł
- w roku 2018 338.163,70 zł

Wydatki poniesione na dzień 31 grudnia 2017 r. na realizację projektu wyniosły 509.583,36 zł, co stanowi 93,37% limitu wydatków ustalonego na rok 2017 i obejmowały:

- wynagrodzenia i pochodne 214.107,01 zł
- zakup usług pozostałych 205.684,19 zł  
(usługi psychologiczno – pedagogiczne, terapeutyczne, szkolenia dla rodzin zawodowych i niezawodowych, szkolenia kandydatów na rodziców zastępczych)
- wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych 73.100,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 7.820,42 zł
- podróże służbowe krajowe 5.512,38 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.359,36 zł

Źródłem finansowania wydatków w okresie sprawozdawczym były środki z:

- budżetu UE 436.483,36 zł
- budżetu powiatu (udział własny) 73.100,00 zł

Niewykorzystane w roku 2017 środki w wysokości 36.184,00 zł zwiększyły planowany limit wydatków w roku 2018 ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023.

Łącznie na realizację projektu wydatkowano 587.602,30 zł, co stanowi 61,08% całkowitej wartości projektu, w tym:

- w roku 2016 78.018,94 zł

- w roku 2017 509.583,36 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 411.295,06 zł wykorzystany został w 80,98%, tj. w wysokości 333.055,06 zł.

„RÓWNY DOSTĘP – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ”

Limit wydatków na 2017 r.	445.277,50 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	392.941,34 zł
wsk. %	88,25%

Realizacja projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Priorytetu XI – Edukacja, Kwalifikacje, Umiejętności, Działania XI.1 – Wysoka jakość edukacji, Poddziałania XI.1.2 – Kształcenie ogólne, zaplanowana została w latach 2017 – 2018, a jego wartość oszacowana została na kwotę 525.970,00 zł.

Planowane źródło finansowania projektu według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. stanowiły:

○ środki z budżetu UE	447.074,50 zł
w tym:	
○ w roku 2017	389.795,86 zł
○ w roku 2018	57.278,64 zł
○ dotacja celowa	40.695,50 zł
w tym:	
• w roku 2017	35.481,64 zł
• w roku 2018	5.213,86 zł
○ środki z budżetu powiatu	38.200,00 zł
w tym:	
• w roku 2017	20.000,00 zł
• w roku 2018	18.200,00 zł

Celem projektu jest podniesienie jakości nauczania uczniów z terenu Powiatu Łódzkiego Wschodniego uczących się w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Kolużkach. Projekt przyczyni się do osiągnięcia celu szczegółowego, tj. ograniczenia i zapobiegania przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz zapewnienia równego dostępu do dobrej jakości edukacji.

W okresie sprawozdawczym na realizację projektu wydatkowano 392.941,34 zł z przeznaczeniem na:

○ wydatki bieżące	298.405,34 zł
w tym:	
○ zakup środków dydaktycznych i książek	135.544,97 zł
○ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	76.892,73 zł

○ szkolenia pracowników	55.798,50 zł
○ zakup materiałów i wyposażenia	22.669,14 zł
○ zakup usług pozostałych	7.500,00 zł
○ wydatki majątkowe	94.536,00 zł
w tym:	
○ „Zakup zestawu do terapii EEGBiofeedback”	19.980,00 zł
○ „Zakup schodołazu gąsiennicowego”	19.000,00 zł
○ „Zakup monitora interaktywnego dotykowego”	13.500,00 zł
○ „Opracowanie projektu technicznego oraz instalacja i konfiguracja sieci internetowych”	13.356,00 zł
○ „Zakup wibropodestu do zajęć stymulacji polisensorycznej”	6.000,00 zł
○ „Zakup łóżka wodnego do zajęć stymulacji polisensorycznej”	5.650,00 zł
○ „Zakup kącika lustrzanego do zajęć stymulacji polisensorycznej”	4.950,00 zł
○ „Zakup zestawu świetlnodźwiękowego do zajęć stymulacji polisensorycznej”	4.900,00 zł
○ „Zakup baldachimu do zajęć stymulacji polisensorycznej”	3.700,00 zł
○ „Zakup zestawu kolumn do zajęć stymulacji polisensorycznej”	3.500,00 zł

Źródłem finansowania przedmiotowych wydatków były środki z:

○ budżetu UE	341.823,02 zł
○ budżetu państwa	31.118,32 zł
○ budżetu powiatu	20.000,00 zł

Niewykorzystane w roku 2017 środki w wysokości 52.336,16 zł zwiększyły planowany limit wydatków w roku 2018 ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 525.970,00 zł wykorzystany został w 92,90%, tj. w wysokości 488.619,36 zł.

„SZKOŁA ZAWODOWA TWOIM WYBOREM”

Limit wydatków na 2017 r.	30.901,34 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	21.203,05 zł
wsk. %	68,62%

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.

W okresie sprawozdawczym wydatki kwalifikowane wyniosły 16.961,37 zł, co stanowi 63,62% limitu wydatków ustalonego na rok 2017 w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Wydatki w wysokości 7.241,37 zł zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli za prowadzone zajęcia w ramach projektu, a źródłem pokrycia przedmiotowych wydatków była dotacja celowa z budżetu UE i budżetu państwa. Pozostałe wydatki w wysokości 9.720,00 zł stanowią wkład własny powiatu w realizacji projektu i zostały przeznaczone na zakup 4 zestawów komputerowych oraz oprogramowania.

Na realizację projektu poniesione zostały również wydatki niekwalifikowane w wysokości 4.241,68 zł, które wynikają ze zmiany stawki wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe dla nauczycieli za prowadzone zajęcia w stosunku do wartości przyjętych w złożonym projekcie.

Łącznie na realizację projektu wydatkowano 21.203,05 zł, w tym:

– wydatki kwalifikowane	16.961,37 zł
– wydatki niekwalifikowane	4.241,68 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 48.379,84 zł wykorzystany został w 43,83%, tj. w wysokości 21.203,05 zł.

„ZA ŻYCIEM”

Limit wydatków na 2017 r.	20.760,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	14.960,63 zł
wsk. %	72,06%

W dniu 1 grudnia 2017 r. zostało podpisane porozumienie z Ministrem Edukacji Narodowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno – rehabilitacyjno – opiekuńczego na obszarze powiatu.

Do realizacji zadań programu pn. „Za życiem” wyznaczono Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach.

Zadanie planowane do realizacji w latach 2017 – 2021 oszacowane zostało na kwotę 254.760,00 zł, w tym:

- limit wydatków w 2017 r. 20.760,00 zł
- limit wydatków w 2018 r. 46.800,00 zł
- limit wydatków w 2019 r. 62.400,00 zł
- limit wydatków w 2020 r. 62.400,00 zł
- limit wydatków w 2021 r. 62.400,00 zł

W 2017 r. została przekazana dotacja celowa w wysokości 20.760,00 zł na zorganizowanie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka na warunkach i w formach określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 127 ust. 19 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 59 z późn. zm.) w zależności od potrzeb dziecka – kwota 5.760,00 zł (96 godzin) oraz na dofinansowanie wyposażenia ośrodka koordynacyjno – rehabilitacyjno – opiekuńczego w środki dydaktyczne niezbędne do realizacji zadań – kwota 15.000,00 zł.

Z uwagi na krótki termin realizacji zadania – do dnia 31 grudnia 2017 r., nie udało się zorganizować zajęć wczesnego wspomagania rozwoju dziecka, zakupiono natomiast pomoce dydaktyczne na łączną kwotę 14.960,63 zł, w tym:

- pomoce i sprzęt rehabilitacyjny do ćwiczeń stabilizacyjnych, koordynacyjnych, równoważnych, wzmacniania mięśni, leczenia schorzeń neurologicznych, poprawy koordynacji ruchowej i korekcji wad postawy – 6.994,75 zł;
- środki dydaktyczne do normalizacji w zakresie układu przedsionkowo – proprioceptywnego, mechanizmów posturalnych, kształtowania obustronnej koordynacji, czucia własnego ciała oraz orientacji w przestrzeni, normalizacji wrażeń dotykowych, ćwiczeń koordynacyjnych, stymulacji percepcji wzrokowej, koordynacji wzrokowo – ruchowej, ćwiczeń motoryki małej, stymulacji percepcji słuchowej – 5.076,48 zł;
- środki dydaktyczne do ćwiczeń normalizujących funkcjonowanie układu przedsionkowo – proprioceptywnego, dotykowego, do stymulacji percepcji słuchowej, percepcji wzrokowej, ćwiczeń koordynacji wzrokowo – ruchowej, usprawniania motoryki małej, motoryki dużej – 1.543,00 zł;
- środki dydaktyczne do ćwiczeń stymulujących układ przedsionkowy, proprioceptywny, normalizacji wrażeń układu dotykowego, stymulacji percepcji wzrokowej, usprawniania motoryki małej, obustronnej koordynacji – 986,40 zł;
- pomoc terapeutyczna do normalizacji wrażeń płynących z ruchu liniowego, stymulujących układ przedsionkowo – proprioceptywny, ćwiczeń koordynacji ruchowej, równowagi oraz gibkości u dzieci od 3 do 7 roku życia; ze względu jednak na doskonalenie umiejętności ruchowych w tym zdolności koordynacyjnych, pozwalających utrzymać pozycję ciała na pomocy oraz zachować równowagę przy zmianach położenia ciała, pomoc wykorzystywana będzie także w pracy z dziećmi od 2 do 3 roku życia – 225,00 zł;
- środek dydaktyczny do stymulacji dotykowej, różnicowania sensorycznego, normalizacji wrażeń dłoni, koordynacji wzrokowo – ruchowej oraz usprawniania motoryki dużej – 135,00 zł.



Limit wydatków ustalony na rok 2017 w wysokości 20.760,00 zł wykorzystany został w 72,06%, tj. w wysokości 14.960,63 zł, co stanowi natomiast 5,87% limitu zobowiązań ustalonego na poziomie 254.760,00 zł.

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

Limit wydatków na 2017 r.	1.827.611,23 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	1.827.611,23 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa” realizowane było w ramach programu wieloletniego pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

Realizacja przedmiotowego zadania obejmuje lata 2016 – 2017. W roku 2016 wydatkowano kwotę 13.967,94 zł z przeznaczeniem na opracowanie projektowe oraz wykonanie kopii map do wniosku o wydanie decyzji środowiskowych.

W roku 2017 na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 1.827.611,23 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków ustalonego na rok 2017, w tym na:

– wykonanie robót drogowych	1.682.640,00 zł
– roboty uzupełniające	137.871,24 zł
– pełnienie funkcji inspektora nadzoru	7.099,99 zł

Źródłem finansowania zadania w 2017 r. były środki z:

– budżetu państwa – dotacja celowa	844.601,00 zł
– budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego	552.263,57 zł
– budżetu Gminy Andrespol – pomoc finansowa	224.410,56 zł
– budżetu Gminy Brójce – pomoc finansowa	206.336,10 zł

Łącznie na realizację zadania w latach 2016 – 2017 wydatkowano środki w wysokości 1.841.579,17 zł.

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

Limit wydatków na 2017 r.	117.131,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	117.130,35 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” planowane jest do realizacji w latach 2016 – 2018, a jego wartość oszacowana została na kwotę 1.100.000,00 zł.

W 2016 r. wydatkowano kwotę 34.932,00 zł na opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2911E.

W 2017 r. powiat uzyskał zgodę na realizację inwestycji drogowej w trybie „specustawy” oraz ustalił w drodze decyzji wysokość odszkodowania za przejęcie dotychczasowych terenów Lasów Państwowych i Gminy Koluszki na poszerzenie pasa drogowego niezbędnego dla realizacji zamierzenia i wysokość odszkodowania dla PGE Dystrybucja S.A. za utratę prawa służebności przesyłu.

W okresie sprawozdawczym wypłacono trzy odszkodowania:

– Gminie Koluszki	24.464,00 zł
– Lasom Państwowym Nadleśnictwo Kaletnik	57.547,35 zł
– PGE Dystrybucja S.A. z siedzibą w Lublinie	35.119,00 zł

Źródłem finansowania przedmiotowego zadania były środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego. Budowa drogi rowerowej nastąpi w 2018 r.

Limit wydatków ustalony na rok 2017 w wysokości 117.131,00 zł wykorzystany został w 100,00%, tj. w wysokości 117.130,35 zł, co stanowi natomiast 11,00% limitu zobowiązań ustalonego na poziomie 1.065.068,00 zł.

Łącznie na realizację zadania w latach 2016 – 2017 wydatkowano kwotę 152.062,35 zł.

„PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 1130E, UL. H. SAWICKIEJ W GMINIE ANDRESPOL”

Limit wydatków na 2017 r.	98.382,20 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	98.382,20 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2015 – 2017. W roku 2015 wykonano dokumentację projektową na modernizację przedmiotowej drogi, której koszt zgodnie z podpisaną umową wyniósł 5.000,00 zł. Źródłem finansowania były środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

W 2017 r. na realizację przedmiotowego zadania inwestycyjnego wydatkowano środki w wysokości 98.382,20 zł z przeznaczeniem na:

– wykonanie robót drogowych	98.000,00 zł
– pełnienie funkcji inspektora nadzoru	382,20 zł

Źródłem finansowania realizacji zadania w 2017 r. były środki z:

– budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego	49.191,20 zł
– budżetu Gminy Andrespol – pomoc finansowa	49.191,00 zł

Ogółem w latach 2015 – 2017 na realizację przedmiotowego zadania zostały poniesione wydatki w wysokości 103.382,20 zł.

„PRZEBUDOWA OBIEKTU PRZEZNACZONEGO NA DOM DZIENNEGO POBYTU W RAMACH CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH „WISIENKA”

Limit wydatków na 2017 r.	25.000,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	25.000,00 zł
wsk. %	100,00%

W 2017 r. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie złożyło do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi wniosek dotyczący utworzenia Centrum Usług Społecznych „Wisienka”.

Projekt planowany jest w partnerstwie z Miejsko – Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Koluszkach, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Tuszynie, Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Andrespolu, Ośrodkiem Pomocy Społecznej Gminy Nowosolna, Stowarzyszeniem Serc Jezusa i Maryi w Koluszkach oraz Stowarzyszeniem Inicjatywy Rozsądnych Polaków w Łodzi. Projekt został złożony w ramach IX Osi priorytetowej – Włączenie społeczne, Działania IX.2 Usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, Poddziałania IX.2.1 Usługi społeczne i zdrowotne, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

Celem zadania jest utworzenie miejsc świadczenia usług dla osób niepełnosprawnych w ramach wsparcia dziennego.

W ramach przedmiotowego projektu zaplanowane zostało zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa obiektu przeznaczanego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych „Wisienka”. Jego wartość oszacowana została na kwotę 925.000,00 zł, a okres realizacji obejmuje lata 2017 – 2018.

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 25.000,00 zł na opracowanie projektowe przebudowy pawilonu administracyjno – biurowego zlokalizowanego na terenie Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze, co stanowi 100,00% ustalonego limitu wydatków na rok 2017.

„PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 2915E W MIEJSCOWOŚCI KARPIN”

Limit wydatków na 2017 r.	22.476,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	22.475,78 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2017 – 2018.

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 22.475,78 zł, co stanowi 100,00% ustalonego limitu wydatków na rok 2017. Środki te zostały przeznaczone na:

– opracowanie projektowe	19.680,00 zł
– wytyczenie pasa drogowego drogi powiatowej nr 2915E	2.500,00 zł
– zakup arkusza mapy zasadniczej oraz wykonanie kserokopii wraz z zapisem na płycie CD	295,78 zł

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

W okresie sprawozdawczym limit zobowiązań ustalony został na poziomie 272.476,00 zł, natomiast limit wydatków w roku 2018 wynosił 250.000,00 zł.

„TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU DPS W LISOWICACH”

Limit wydatków na 2017 r.	14.300,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	14.145,00 zł
wsk. %	98,92%

Projekt pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” realizowany jest w latach 2015 – 2018 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Osi priorytetowej IV Gospodarka niskoemisyjna, Działania IV.2 Termomodernizacja budynków, Poddziałania IV.2.1 Termomodernizacja budynków – ZIT. Zaplanowane do realizacji w ramach przedmiotowego projektu działania przyczynią się do poprawy stanu środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie emisji szkodliwych substancji oraz zmniejszenie zapotrzebowania na energię cieplną i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii.

Wartość projektu w okresie sprawozdawczym oszacowana została na kwotę 768.921,33 zł, w tym:

○ wydatki kwalifikowane	543.489,57 zł
w tym:	
• 2015 r.	13.091,90 zł
w tym:	
▪ budżet UE	9.032,10 zł
▪ budżet powiatu	4.059,80 zł
• 2017 r.	5.900,00 zł
w tym:	
▪ budżet UE	4.070,41 zł
▪ budżet powiatu	1.829,59 zł
• 2018 r.	524.497,67 zł
w tym:	
▪ budżet UE	361.850,94 zł
▪ budżet powiatu	162.646,73 zł
○ wydatki niekwalifikowane	225.431,76 zł
w tym:	
• 2015 r.	17.301,40 zł
• 2017 r.	8.400,00 zł
• 2018 r.	199.730,36 zł

Limit wydatków w poszczególnych latach w okresie sprawozdawczym wynosił:

○ w 2017 r.	14.300,00 zł
○ w 2018 r.	724.228,03 zł

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym w wysokości 12.300,00 zł obejmują wydatki kwalifikowane i niekwalifikowane i zostały przeznaczone na opracowanie aktualizacji audytu energetycznego oraz studium wykonalności w celu wykorzystania do złożenia wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie zadania w trybie pozakonkursowym z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Pozostałe środki w wysokości 1.845,00 zł zostały przeznaczone na opracowanie aktualizacji kosztorysów inwestorskich wykonanych w 2015 r.

Na realizację projektu w 2017 r. wydatkowano 14.145,00 zł, co stanowi 98,92% ustalonego limitu wydatków i 1,92% limitu zobowiązań ustalonego w wysokości 738.528,03 zł. Wykonanie robót budowlanych planowane jest w roku 2018.

„BUDOWA SYSTEMU INFORMACJI PRZESTRZENNEJ WSPIERAJĄCEJ ŚWIADCZENIE E-USŁUG PRZEZ POWIATY WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO”

Limit wydatków na 2017 r.	5.535,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	5.535,00 zł
wsk. %	100,00%

Projekt pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego” realizowany jest przez 14 powiatów – członków Związku Powiatów Województwa Łódzkiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, w ramach Osi priorytetowej VII Infrastruktura dla usług społecznych, Działanie VII.1 Technologie informacyjno – komunikacyjne, Poddziałanie VII.1.2 Technologie informacyjno – komunikacyjne.

Bezpośrednim celem realizacji projektu jest zwiększenie dostępności oraz poprawa jakości i stopnia wykorzystania usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną poprzez wdrożenie systemów informacji przestrzennej realizowanych przez zrzeszone powiaty: bełchatowski, brzeziński, kutnowski, łaski, łęczycki, łódzki wschodni, opoczyński, pabianicki, piotrkowski, poddębicki, radomszczański, rawski, wierszowski i zgierski, tworzące Związek Powiatów Województwa Łódzkiego.

Zrealizowanie projektu zwiększy zakres i jakość świadczenia usług na drodze elektronicznej poprzez zapewnienie organom administracji publicznej, obywatelom i przedsiębiorstwom dostępu do aktualnych informacji o nieruchomościach gromadzonych w powiatowych rejestrach publicznych. Zakres danych zawartych w systemach teleinformatycznych obejmować będzie informacje z powiatów zrzeszonych w Związku Powiatów Województwa Łódzkiego. Wdrożony system oferować będzie dostęp do swoich zasobów i usług także osobom spoza obszaru wyszczególnionych powiatów, tj. inwestorom oraz przedsiębiorcom działającym poza ich granicami.

Projekt, którego całkowita wartość została oszacowana na kwotę 59.454.862,94 zł planowany jest do realizacji w latach 2017 – 2023.

W budżecie zabezpieczono udział własny powiatu w wysokości 2.746.381,91 zł. Limit wydatków w poszczególnych latach w okresie sprawozdawczym wyniósł:

- wydatki kwalifikowane 1.040.583,80 zł
  - w tym:
  - 2018 r. 226.298,24 zł
  - 2019 r. 199.227,51 zł
  - 2020 r. 199.227,51 zł
  - 2021 r. 199.227,51 zł
  - 2022 r. 211.422,63 zł
  - 2023 r. 5.180,40 zł
  
- wydatki niekwalifikowane 1.705.798,11 zł
  - w tym:
  - 2017 r. 5.535,00 zł
  - 2018 r. 339.047,35 zł
  - 2019 r. 297.538,90 zł
  - 2020 r. 297.538,90 zł
  - 2021 r. 297.538,90 zł
  - 2022 r. 442.964,73 zł
  - 2023 r. 25.634,33 zł

W okresie sprawozdawczym dokonano wpłaty na rzecz Związku Powiatów Województwa Łódzkiego w wysokości 5.535,00 zł stanowiącej udział Powiatu Łódzkiego Wschodniego w sporządzonym studium wykonalności, którego wartość wyniosła 77.490,00 zł.

„REWALORYZACJA PARKU W LISOWICACH”

Limit wydatków na 2017 r.	2.999,99 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r.	2.999,99 zł
wsk. %	100,00%

Przedsięwzięcie pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” realizowane jest w cyklu trzyletnim, tj. w latach 2016 – 2018 przy udziale środków uzyskanych w ramach Pierwszego Konkursu III edycji Programu Priorytetowego Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi „Przyrodnicze perły województwa łódzkiego – program rewitalizacji zabytkowych parków”.

Wartość zadania oszacowana została na kwotę 544.295,90 zł, a źródłem finansowania są środki stanowiące:

- dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 220.101,00 zł
- pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 220.101,00 zł
- środki własne powiatu 104.093,90 zł

Powiat Łódzki Wschodni na realizację zadania otrzyma w 2018 r. dofinansowanie w wysokości 440.202,00 zł (w tym dotacja z WFOŚiGW – 220.101,00 zł i pożyczka z WFOŚiGW – 220.101,00 zł), przy czym zgodnie z warunkami Programu otrzymanie dotacji uwarunkowane jest zaciągnięciem pożyczki.

W latach 2016 – 2017 na realizację zadania wydatkowano 20.989,99 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej – 17.990,00 zł oraz opracowanie wizualizacji projektowych zmian w parku – 2.999,99 zł, a źródłem finansowania były środki z budżetu Powiatu.

Limit wydatków ustalony w roku 2017 wykorzystany został w 100,00%, natomiast limit zobowiązań ustalony na poziomie 526.305,90 zł wykorzystany został w 2017 r. w 0,57%, tj. w wysokości 2.999,99 zł.

Podsumowując, limit wydatków ustalony na dzień 31 grudnia 2017 r. na realizację przedsięwzięć w wysokości 3.156.141,62 zł wykonany został w 96,70%, tj. w wysokości 3.051.967,93 zł.

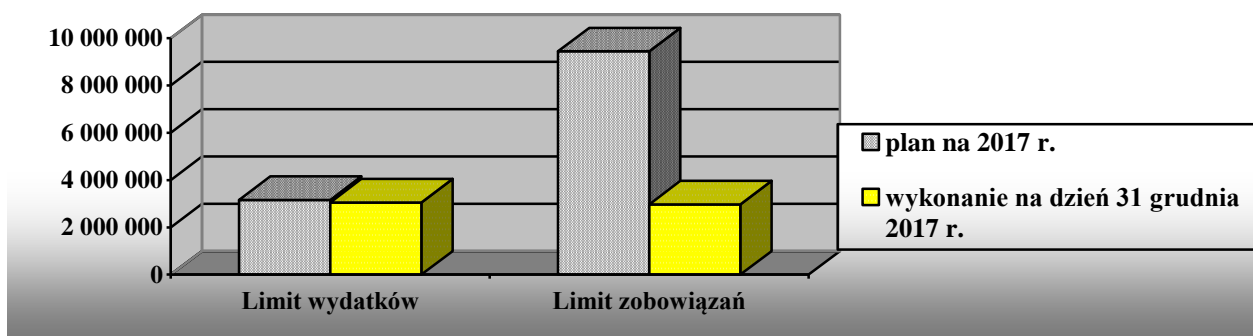
Limit zobowiązań ustalony na dzień 31 grudnia 2017 r. dla realizowanych przedsięwzięć w wysokości 9.445.158,17 zł wykorzystany został w 31,46%, tj. w wysokości 2.971.117,65 zł.

Realizacja przedsięwzięć w 2017 r. w ujęciu tabelarycznym przedstawia się następująco:

Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2017 r.	Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2017 r.	Limit zobowiązań na 2017 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2017 r.
1	2	3	4	5	6
1.	"Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina"	545 767,36	509 583,36	411 295,06	333 055,06
2.	"Równy dostęp – lepsza przyszłość"	445 277,50	392 941,34	525 970,00	488 619,36
3.	"Szkoła zawodowa Twoim wyborem"	30 901,34	21 203,05	48 379,84	21 203,05
4.	"Za życiem"	20 760,00	14 960,63	254 760,00	14 960,63
5.	"Przebudowa drogi powiatowej nr 2912E na odcinku Stróża – Wola Rakowa"	1 827 611,23	1 827 611,23	1 827 611,23	1 827 611,23
6.	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym"	117 131,00	117 130,35	1 065 068,00	117 130,35
7.	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol"	98 382,20	98 382,20	98 382,20	98 382,20
8.	"Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych "Wisienka"	25 000,00	25 000,00	925 000,00	25 000,00



Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2017 r.	Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2017 r.	Limit zobowiązań na 2017 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2017 r.
1	2	3	4	5	6
9.	"Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin"	22 476,00	22 475,78	272 476,00	22 475,78
10.	"Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach"	14 300,00	14 145,00	738 528,03	14 145,00
11.	"Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego"	5 535,00	5 535,00	2 746 381,91	5 535,00
12.	"Rewaloryzacja parku w Lisowicach"	2 999,99	2 999,99	526 305,90	2 999,99
13.	"Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego - budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze"	0,00	0,00	5 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 156 141,62</b>	<b>3 051 967,93</b>	<b>9 445 158,17</b>	<b>2 971 117,65</b>



W wykazie przedsięwzięć ujęte zostało również nie objęte limitem wydatków roku 2017 przedsięwzięcie pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze”.

Projekt realizowany jest przez Gminę Andrespol przy udziale środków uzyskanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa IV Gospodarka niskoemisyjna, Działanie IV.3 Ochrona powietrza, Poddziałanie IV.3.2 Ochrona powietrza. Jego celem jest przejście na gospodarkę niskoemisyjną w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Andrespol.

Zgodnie z zawartą umową z Gminą Andrespol do obowiązków Powiatu Łódzkiego Wschodniego – partnera projektu należy promocja zadania polegająca na zaprezentowaniu możliwości wykorzystania odnawialnych źródeł energii i stosowanych w budownictwie pasywnym rozwiązań technologicznych. W budżecie powiatu w 2018 r. na realizację projektu zostały zabezpieczone środki w wysokości 5.000,00 zł, w tym:

- wydatki kwalifikowane 4.065,04 zł
- wydatki niekwalifikowane 934,96 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 2017 r. nastąpiły zmiany w zakresie obciążeń budżetów w latach przyszłych spłatą długu, wynikające z realizacji zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” i zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 220.101,00 zł. Ujęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwość spłaty długu w latach 2018 – 2021 nie jest obciążona ryzykiem.

W okresie sprawozdawczym, tj. w 2017 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 2017 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