

ZARZĄD POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W I PÓŁROCZU 2018 ROKU**

Łódź, sierpień 2018 r.

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W I PÓŁROCZU 2018 ROKU**

SPIS TREŚĆ

CZĘŚĆ I – ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2018 – 2023 w I PÓŁROCZU 2018 r.	3
1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W I PÓŁROCZU 2018 ROKU	4
1.1. Zmiany planu dochodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	4
1.2. Zmiany planu wydatków budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	8
1.3. Zmiany wyniku budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	12
1.4. Zmiany planu przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	13
1.5. Zmiany kwoty długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	14
1.6. Zmiany relacji zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w I półroczu 2018 r.	14
1.7. Zmiany wskaźnika spłaty zobowiązań w I półroczu 2018 r.	14
1.8. Podsumowanie zmian budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	16
 CZĘŚĆ II – ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2018 – 2023 w I PÓŁROCZU 2018 r.	 17
1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W I PÓŁROCZU 2018 r.	18
1.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	20
1.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	22
1.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	24
1.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	25
1.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	25
1.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r.	25
1.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w I półroczu 2018 r.	26
1.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w I półroczu 2018 r.	26
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH	27
2.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023	28
2.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023	29
2.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023	30
2.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023	30
2.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023	31
2.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023	31
2.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2019 – 2023	32
2.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2019 – 2023	32
 CZĘŚĆ III – ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2018 – 2023 W I PÓŁROCZU 2018 r.	 34
 PODSUMOWANIE	 48

Część I

ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2018 – 2023 W I PÓŁROCZU 2018 r.

1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W I PÓŁROCZU 2018 ROKU

W dniu 28 grudnia 2017 r. Rada Powiatu Łódzkiego Wschodniego podjęła Uchwałę Nr XLV/550/2017 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023.

W okresie sprawozdawczym na skutek podjętych uchwał przez Radę i Zarząd Powiatu, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023 ulegała zmianom.

Ostateczne wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 30 czerwca 2018 r. w odniesieniu do wartości ujętych w Uchwale XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. przedstawiają poniższe zestawienia.

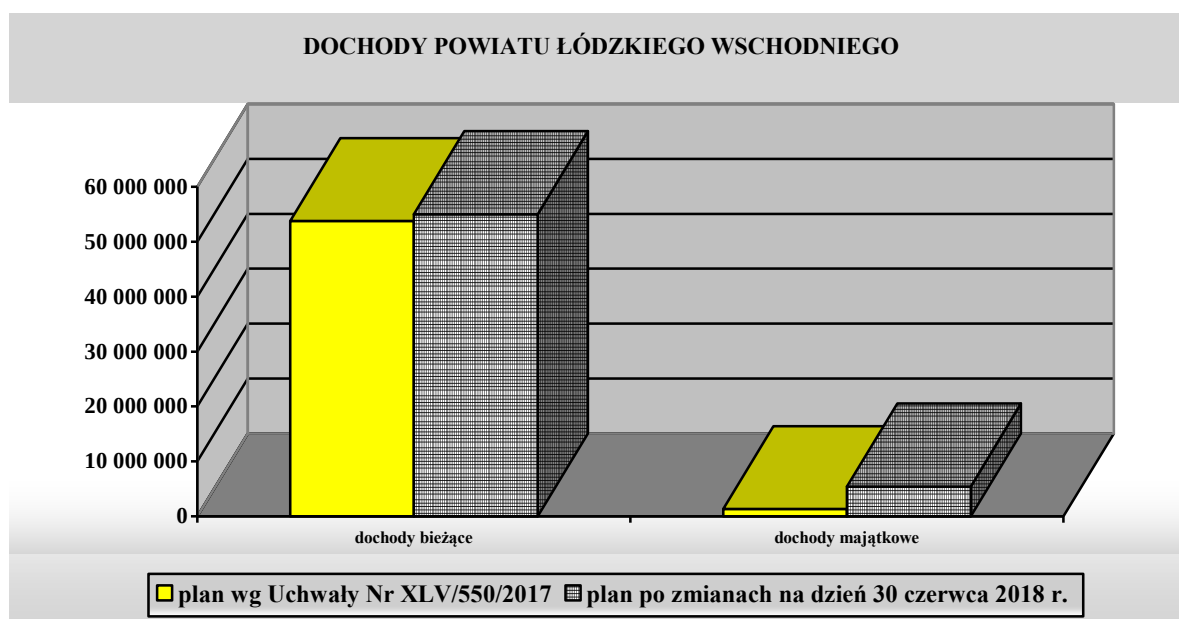
1.1. ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

Dochody zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023 zostały podzielone na dwie główne kategorie, tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Zmiany poszczególnych dochodów w I półroczu 2018 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2018 wg Uchwały XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	55 090 662,87	60 472 112,78	5 381 449,91
1.1.	Dochody bieżące	53 779 459,31	55 035 494,74	1 256 035,43
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 107 472,00	22 107 472,00	0,00
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	2 369 120,00	2 447 620,00	78 500,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 463 920,00	9 457 703,00	-6 217,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 922 189,31	13 359 999,28	437 809,97
1.1.6.	dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	79 432,00	1 306 682,79	1 227 250,79
1.2.	Dochody majątkowe	1 311 203,56	5 436 618,04	4 125 414,48
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	1 375,00	1 375,00

Lp.	Treść	Prognoza 2018 wg Uchwały XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 311 203,56	5 435 243,04	4 124 039,48
1.2.3.	dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	365 102,56	658 205,07	293 102,51



DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów wg Uchwały Nr XLV/550/2017	55.090.662,87 zł
Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	60.472.112,78 zł
Różnica	+ 5.381.449,91 zł

Plan dochodów budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. został zwiększony o kwotę 5.381.449,91 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

✚ zwiększenie dochodów bieżących o kwotę	1.256.035,43 zł
w tym zwiększenie z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	1.227.250,79 zł
✚ zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę	4.125.414,48 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	293.102,51 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę per saldo 1.256.035,43 zł związane były przede wszystkim z:

- ✚ zwiększeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 437.809,97 zł
- w tym:
 - w związku z realizacją projektów unijnych 1.227.250,79 zł
 - w tym:
 - w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 1.214.958,80 zł
 - w związku z kontynuacją projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” – zwiększenie o kwotę 12.291,99 zł
 - na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego 594.789,00 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” 46.800,00 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” 33.266,18 zł
 - z tytułu dotacji i środków otrzymanych z powiatów i gmin na realizację zadań z zakresu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych 14.180,00 zł
 - z tytułu środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł 2.000,00 zł
 - z tytułu zmniejszenia środków z Funduszu Pracy przeznaczonych na wsparcie finansowania wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy 73.700,00 zł
 - z tytułu zmniejszenia pomocy finansowej 1.406.776,00 zł
- ✚ zwiększeniem dochodów uzyskanych przez domy pomocy społecznej funkcjonujące na terenie powiatu 292.452,00 zł
- ✚ zwiększeniem planu dochodów powiatu związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 220.000,00 zł
- ✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu opłat 78.500,00 zł
- ✚ zwrotem niewykorzystanej dotacji przekazanej gminie Koluszki z budżetu powiatu w roku 2017 na bieżące utrzymanie dróg powiatowych 62.372,46 zł
- ✚ zmniejszeniem subwencji ogólnej 6.217,00 zł
- ✚ pozostałymi zwiększeniami dokonanymi na podstawie analizy wykonania budżetu oraz przewidywanego wykonania w zakresie dochodów bieżących 171.118,00 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 4.125.414,48 zł związane były z:

- ✚ przyznaniem pomocy finansowych z gmin w wysokości 3.489.500,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych, w tym:

- gmina Andrespol 70.000,00 zł
w tym:
„Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2912E na odcinku od ul. Kolumny do ul. Gajowej w Stróży” 70.000,00 zł
- gmina Brójce 836.500,00 zł
w tym:
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2927E Pałczew – Wardzyn” 562.500,00 zł
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin” 274.000,00 zł
- gmina Koluszki 1.565.000,00 zł
w tym:
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E na odcinkach Katarzynów – Felicjanów i Erazmów – Lisowice” 1.500.000,00 zł
„Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” 65.000,00 zł
- gmina Nowosolna 968.000,00 zł
w tym:
„Wykonanie ciągu pieszo - jezdni przy drodze powiatowej nr 1150E w gminie Nowosolna” 968.000,00 zł
- gmina Tuszyn 50.000,00 zł
w tym:
„Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2900E Tuszyn – Czarnocin” 50.000,00 zł

- ✚ przyznaniem z budżetu województwa łódzkiego środków w wysokości 214.330,00 zł pochodzących z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych na realizację zadań inwestycyjnych:

- ✚ pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych” 6.500,00 zł
- ✚ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2924E Kurowice – Dalków” 90.220,00 zł
- ✚ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2923E od drogi wojewódzkiej nr 714 do miejscowości Wygoda”
(zadanie realizowane w 2017 r.) 117.610,00 zł

- ✚ przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i zwiększeniem planu dotacji o kwotę

328.282,97 zł (w tym ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 48.282,97 zł);

- + przyznaniem dotacji w wysokości 80.000,00 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu 9-cio osobowego typu mikrobus (8+1) przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym 1 osoby na wózku inwalidzkim”;
- + rozliczeniem kontynuowanego projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” i zwiększeniem planu dotacji o kwotę 13.102,51 zł;
- + zwiększeniem planu dochodów z tytułu dotacji celowych przyznanych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.600,00 zł;
- + zwiększeniem planu dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych o kwotę 1.375,00 zł;
- + zmniejszeniem planu środków przyznanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” o kwotę 3.776,00 zł.

1.2. ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023 zostały również podzielone na dwie główne kategorie, tj. wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

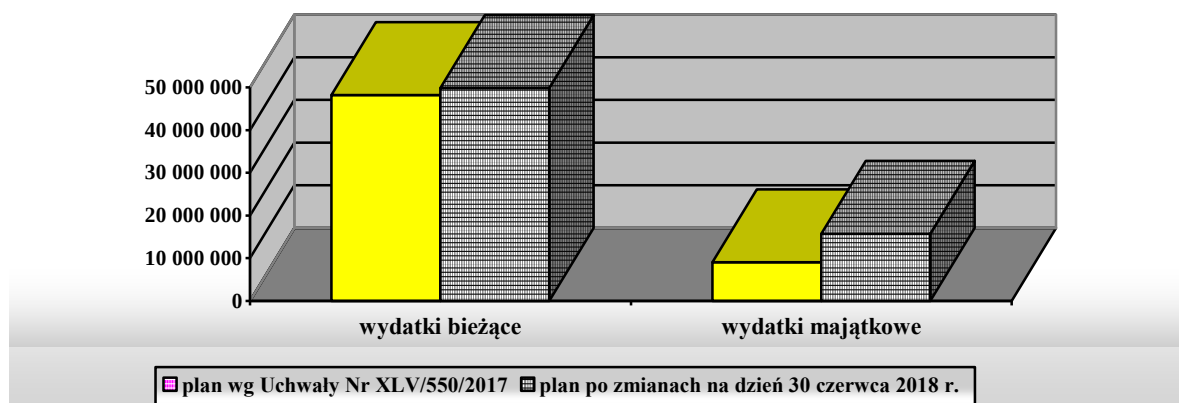
Zmiany poszczególnych wydatków w I półroczu 2018 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2018 wg Uchwały XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem	57 281 422,86	65 547 156,38	8 265 733,52
1.1.	Wydatki bieżące	48 217 994,33	49 818 549,98	1 600 555,65
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	825,00	825,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	9 063 428,53	15 728 606,40	6 665 177,87
2.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
2.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 820 183,00	30 469 201,00	649 018,00
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 175 532,00	8 081 532,00	-94 000,00
2.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 352 151,23	6 828 941,72	2 476 790,49
2.3.1.	bieżące	436 334,70	1 818 860,86	1 382 526,16
2.3.2.	majątkowe	3 915 816,53	5 010 080,86	1 094 264,33

Lp.	Treść	Prognoza 2018 wg Uchwały XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
2.4.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	435 795,70	1 771 521,86	1 335 726,16
2.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	376 705,40	1 675 821,04	1 299 115,64
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	754 860,95	1 095 143,92	340 282,97
2.5.1*	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	365 102,56	655 290,56	290 188,00
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	448 848,69	535 554,18	86 705,49

* bez uwzględnienia zwrotu niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2017 r. na realizację wydatków majątkowych w ramach projektu pn. „Równy dostęp - lepsza przyszłość” sklasyfikowanej w § 6697 w wysokości 10.507,54 zł

WYDATKI POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków wg Uchwały Nr XLV/550/2017	57.281.422,86 zł
Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	65.547.156,38 zł
Różnica	+ 8.265.733,52 zł

Plan wydatków budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. został zwiększony o kwotę 8.265.733,52 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

✚ zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.600.555,65 zł

w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	1.335.726,16 zł
✚ zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	6.665.177,87 zł
	340.282,97 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę per saldo 1.600.555,65 zł związane były przede wszystkim z realizacją zadań z zakresu:

✚ pomocy i polityki społecznej, w tym wydatków związanych z utrzymaniem rodzin zastępczych – zwiększenie o kwotę	1.995.002,18 zł
✚ działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	279.504,00 zł
✚ oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – zwiększenie o kwotę	261.427,16 zł
✚ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zwiększenie o kwotę	256.950,00 zł
✚ ochrony zdrowia – zwiększenie o kwotę	106.600,00 zł
✚ gospodarki gruntami i nieruchomościami – zwiększenie o kwotę	72.745,00 zł
✚ obrony narodowej – zwiększenie o kwotę	39.376,00 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	2.500,00 zł
✚ transportu i łączności – zmniejszenie o kwotę	1.413.548,69 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 1.335.726,16 zł związane było z:

- ✚ 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 i wprowadzeniem do budżetu niewykorzystanych w 2017 r. środków w wysokości 36.184,00 zł;
- ✚ kontynuacją projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 52.336,16 zł;
- ✚ przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa

Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 1.247.206,00 zł.

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę per saldo 6.665.177,87 zł związane były z realizacją zadań z zakresu:

+ utrzymania dróg powiatowych – zwiększenie o kwotę	5.857.546,00 zł
+ pomocy społecznej – zwiększenie o kwotę	831.920,00 zł
+ ochrony zdrowia – zwiększenie o kwotę	50.000,00 zł
+ oświaty i wychowania – zwiększenie o kwotę	32.507,54 zł
+ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zwiększenie o kwotę	6.600,00 zł
+ rolnictwa i łowiectwa – zwiększenie o kwotę	6.500,00 zł
+ działalności usługowej – zmniejszenie o kwotę	4.000,00 zł
+ ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	21.895,67 zł
+ administracji publicznej – zmniejszenie o kwotę	94.000,00 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 340.282,97 zł związane było z:

- + przystąpieniem do realizacji projektu pn. „Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” i zwiększeniem planu wydatków majątkowych o kwotę 12.000,00 zł;
- + przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i zwiększeniem planu wydatków majątkowych o kwotę 328.282,97 zł.

Na potrzeby sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wydatki majątkowe związane z realizacją projektów nie obejmują zwrotu niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2017 r. w wysokości 10.507,54 zł na realizację wydatków majątkowych projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, sklasyfikowanej w § 6697 – Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych.

W okresie sprawozdawczym zwiększono również wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę per saldo 2.476.790,49 zł w związku z realizacją zadań i projektów realizowanych w ramach:

- + wydatków bieżących – zwiększenie o kwotę 1.382.526,16 zł,
w tym:
 - pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” – zwiększenie o kwotę 36.184,00 zł;

- pn. „Za życiem” – zwiększenie o kwotę 46.800,00 zł;
- pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” – zwiększenie o kwotę 52.336,16 zł;
- pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 1.247.206,00 zł;
- ✚ wydatków majątkowych – zwiększenie o kwotę 1.094.264,33 zł,
w tym:
 - pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 328.282,97 zł;
 - pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin” – zwiększenie o kwotę 298.000,00 zł;
 - pn. „Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 269.717,03 zł;
 - pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” – zwiększenie o kwotę 145.400,00 zł;
 - pn. „Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – zwiększenie o kwotę 74.760,00 zł;
 - pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” – zmniejszenie o kwotę 21.895,67 zł.

1.3. ZMIANY WYNIKU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2018 r. stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w okresie sprawozdawczym wynosił:

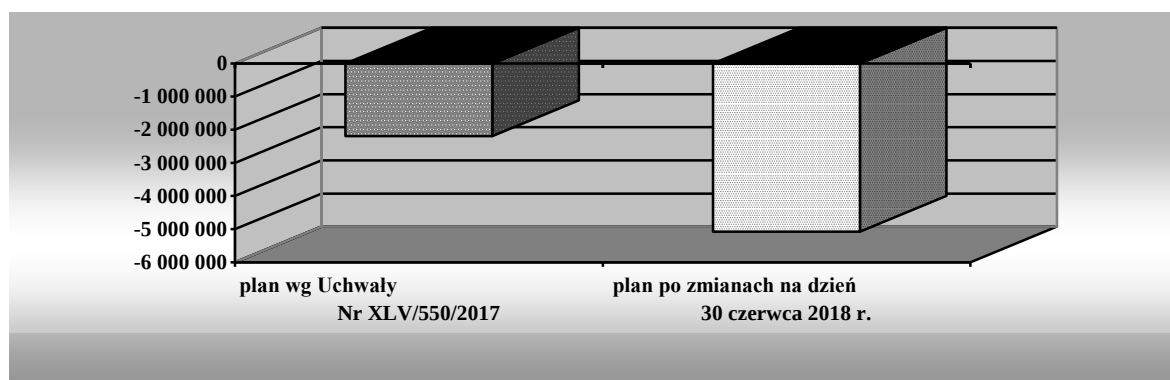
- ✚ wg Uchwały Nr XLV/550/2017
z dnia 28 grudnia 2017 r. – 2.190.759,99 zł
- ✚ po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r. – 5.075.043,60 zł

Ujemny wynik budżetu w wysokości 2.190.759,99 zł prognozowany w pierwotnej uchwale na skutek podjętych uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego wzrósł o kwotę 2.884.283,61 zł i osiągnął poziom – 5.075.043,60 zł.

Planowanym źródłem pokrycia ujemnego wyniku w okresie sprawozdawczym była:

- nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 4.858.718,60 zł;
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 216.325,00 zł zaciągnięta w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



1.4. ZMIANY PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

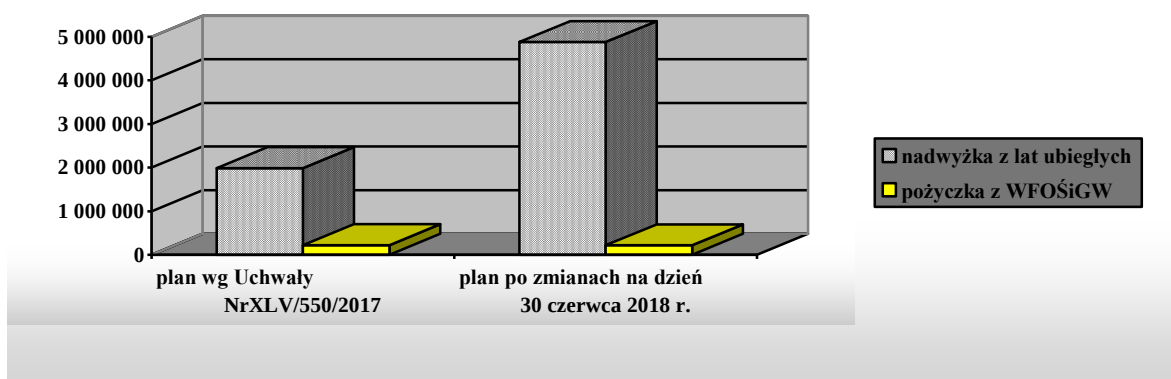
Plan przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2018 r. wynosił:

§	Treść	Plan na 2018 r. wg uchwały Nr XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
	PRZYCHODY	2 209 101,74	5 093 071,60	2 883 969,86
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	220 101,00	216 325,00	-3 776,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 989 000,74	4 876 746,60	2 887 745,86
	ROZCHODY	18 341,75	18 028,00	-313,75
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	18 341,75	18 028,00	-313,75

W celu zrównoważenia budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r. w związku z wprowadzonymi zmianami planu dochodów i wydatków, dokonano zwiększenia planu przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych o kwotę 2.887.745,86 zł.

Ponadto w związku z podpisanym aneksem do umowy pożyczki zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” w ramach Pierwszego Konkursu III edycji Programu Priorytetowego „Przyrodnicze perły województwa łódzkiego – program rewaloryzacji zabytkowych parków” dokonano zmniejszenia planu przychodów z tytułu pożyczki o kwotę 3.776,00 zł oraz zmniejszenia planu rozchodów o kwotę 313,75 zł.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



1.5. ZMIANY KWOTY DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

W związku z podpisanym aneksem do umowy pożyczki zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” i zmniejszeniem planu przychodów i rozchodów z tego tytułu, zmniejszona została kwota długu.

W pierwotnej uchwale kwota długu wynosiła 201.759,25 zł, natomiast według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. planowana kwota długu osiągnęła poziom 198.297,00 zł.

Zgodnie z harmonogramem spłat w roku 2021 planowana jest całkowita spłata zadłużenia.

1.6. ZMIANY RELACJI ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W I PÓŁROCZU 2018 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 XLV/550/2017	
z dnia 28 grudnia 2017 r.	5.561.464,98 zł
✚ po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	5.216.944,76 zł

1.7. ZMIANY WSKAŹNIKA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W I PÓŁROCZU 2018 r.

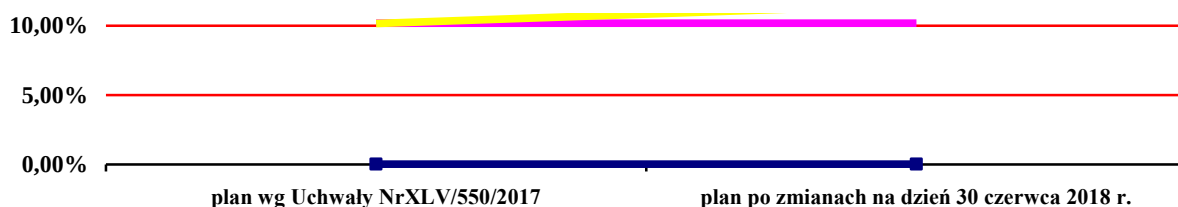
Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz

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 I półroczu 2018 r. wynosiła:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2018 wg Uchwały Nr XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.
1	2	3	4
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ		
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	0,03%	0,03%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	10,18%	10,18%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,17%	11,51%

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



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

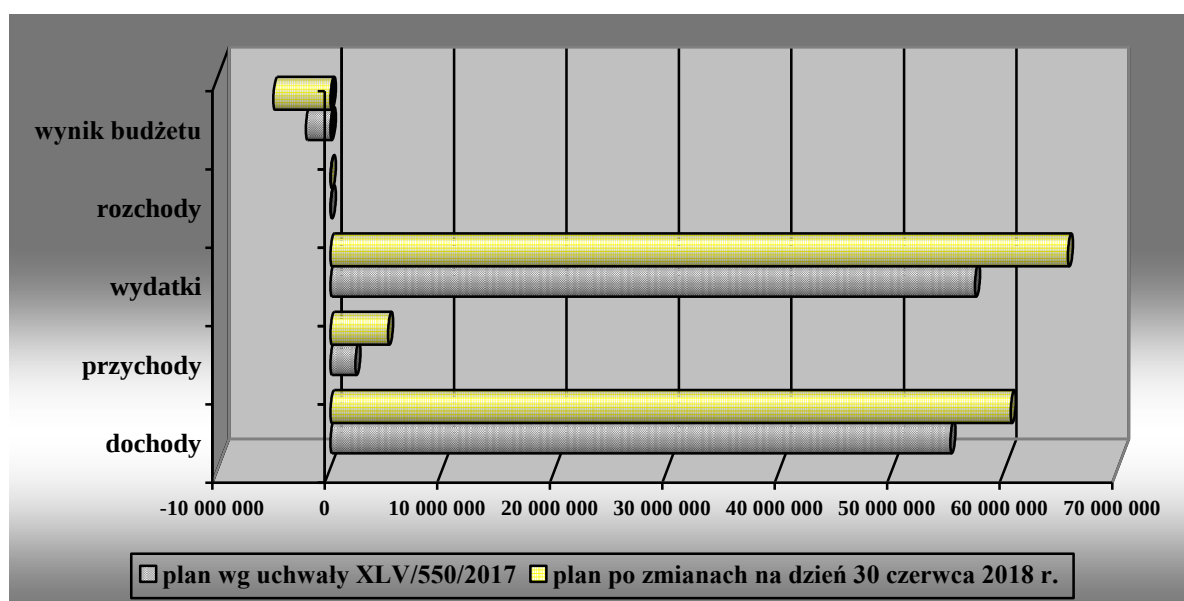
Wskaźnik jednoroczny dla roku 2018 będący stosunkiem dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, wynosił odpowiednio:

	wg Uchwały Nr XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	10,10%
	po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	8,63%

**1.8. PODSUMOWANIE ZMIAN BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W I PÓŁROCZU 2018 r.**

Podsumowując, zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2018 r. przedstawiały się następująco:

Lp.	Treść	Prognoza 2018 wg Uchwały Nr XLV/550/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	55 090 662,87	60 472 112,78	5 381 449,91
B.	PRZYCHODY	2 209 101,74	5 093 071,60	2 883 969,86
	OGÓŁEM (A + B)	57 299 764,61	65 565 184,38	8 265 419,77
C.	WYDATKI	57 281 422,86	65 547 156,38	8 265 733,52
D.	ROZCHODY	18 341,75	18 028,00	-313,75
	OGÓŁEM (C + D)	57 299 764,61	65 565 184,38	8 265 419,77
	WYNIK BUDŻETU (A – C)	-2 190 759,99	- 5 075 043,60	



Część II

ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2018 – 2023 W I PÓŁROCZU 2018 r.



rok 2018



lata 2019 – 2023

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W I PÓLROCZU 2018 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018 – 2023 według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. w zakresie roku budżetowego 2018 została wykonana według poniższych danych:

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	60 472 112,78	28 969 907,97	47,91%
1.1.	Dochody bieżące	55 035 494,74	28 624 890,70	52,01%
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 107 472,00	10 661 424,00	48,23%
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	380 000,00	245 676,17	64,65%
1.1.3.	podatki i opłaty	2 447 620,00	1 684 899,00	68,84%
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 457 703,00	5 729 220,00	60,58%
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 359 999,28	6 384 018,85	47,78%
1.2.	Dochody majątkowe	5 436 618,04	345 017,27	6,35%
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	1 375,00	1 375,00	100,00%
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 435 243,04	342 113,41	6,29%
2.	Wydatki ogółem	65 547 156,38	24 510 737,51	37,39%
2.1.	Wydatki bieżące	49 818 549,98	23 154 656,03	46,48%
w tym:				
2.1.1.	wydatki na obsługę długu	825,00	0,00	0,00%
2.2.	Wydatki majątkowe	15 728 606,40	1 356 081,48	8,62%
3.	Wynik budżetu	-5 075 043,60	4 459 170,46	
4.	Przychody budżetu	5 093 071,60	5 951 839,79	116,86%
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 876 746,60	5 740 254,79	117,71%
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy			
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	216 325,00	211 585,00	97,81%
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu			
5.	Rozchody budżetu	18 028,00	0,00	0,00%
5.1.	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	18 028,00	0,00	0,00%
6.	Kwota długu	198 297,00	211 585,00	
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 216 944,76	5 470 234,67	104,86%
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	10 093 691,36	11 210 489,46	111,06%
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań			

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
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	0,03%	0,00%	
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)	8,63%	18,89%	
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)	10,18%	10,18%	
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)	11,51%	11,51%	
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	
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:			
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 469 201,00	15 241 214,78	50,02%
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 081 532,00	3 751 102,59	46,42%
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 828 941,72	1 510 104,79	22,11%
11.3.1.	bieżące	1 818 860,86	449 178,52	24,70%
11.3.2.	majątkowe	5 010 080,86	1 060 926,27	21,18%
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 607 037,89	986 166,27	21,41%
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	9 050 276,97	359 407,67	3,97%
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 060 784,00	0,00	0,00%
12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
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	1 306 682,79	91 723,99	7,02%
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 298 688,04	83 729,24	6,45%
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	658 205,07	12 918,41	1,96%
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	658 205,07	12 918,41	1,96%
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	1 771 521,86	438 871,15	24,77%
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 675 821,04	392 659,64	23,43%
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	1 095 143,92	17 820,00	1,63%
12.4.1.*	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	655 290,56	10 601,94	1,62%
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	535 554,18	53 429,57	9,98%

* bez uwzględnienia zwrotu niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2017 r. na realizację wydatków majątkowych w ramach projektu pn. „Równy dostęp - lepsza przyszłość” sklasyfikowanej w § 6697 w wysokości 10.507,54 zł

1.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów po zmianach na 2018 r.	60.472.112,78 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	28.969.907,97 zł
wsk. %	47,91%

W okresie sprawozdawczym w trakcie realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zaplanowane dochody na poziomie 60.472.112,78 zł zostały zrealizowane w 47,91%, tj. w wysokości 28.969.907,97 zł.

Na zrealizowane dochody składają się:

 dochody bieżące	28.624.890,70 zł
co stanowi 52,01% 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	91.723,99 zł
 dochody majątkowe	345.017,27 zł

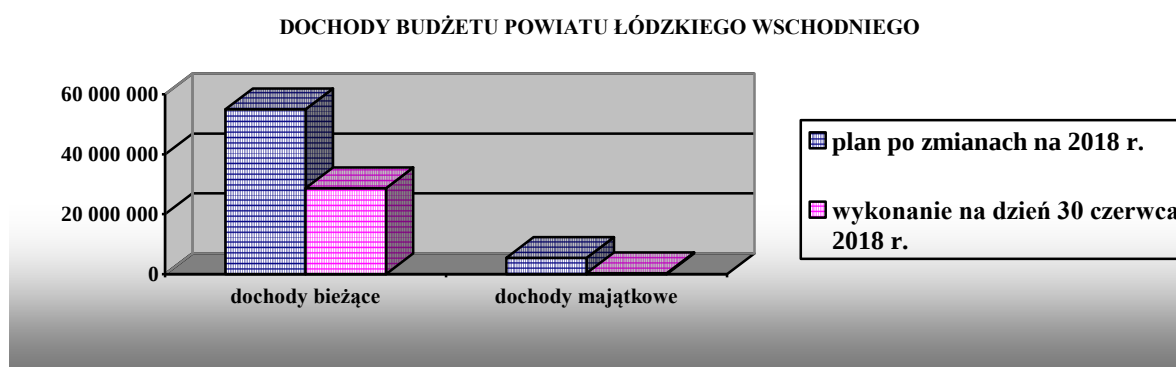
co stanowi 6,35% planu po zmianach

w tym:

z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

12.918,41 zł

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w I półroczu 2018 r. zostały zrealizowane w wysokości 104.642,40 zł, co stanowi 5,33% planu. W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią one 0,36%.



Na zrealizowane dochody bieżące w I półroczu 2018 r. w wysokości 28.624.890,70 zł składają się:

✚ dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	10.907.100,17 zł
✚ dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	6.384.018,85 zł
w tym:	
dotacje celowe przyznane w związku z realizacją projektu:	
○ pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość”	74.784,49 zł
○ pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem”	16.939,50 zł
✚ subwencja ogólna	5.729.220,00 zł
✚ wpływy z usług	3.114.386,76 zł
✚ wpływy z opłat	1.684.899,00 zł
✚ dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	385.979,20 zł
✚ wpływy z różnych dochodów	161.736,81 zł
✚ dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	121.856,93 zł
✚ wpływy ze zwrotów dotacji	62.372,46 zł
✚ odsetki od środków na rachunkach bankowych	39.308,91 zł
✚ darowizny w postaci pieniężnej	33.173,00 zł
✚ pozostałe	838,61 zł

Dochody majątkowe zrealizowane w I półroczu 2018 r. w wysokości 345.017,27 zł stanowią:

✚ dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	342.113,41 zł
w tym:	
○ środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”	211.585,00 zł
○ dotacja celowa z budżetu województwa łódzkiego	117.610,00 zł
○ dotacja celowa przyznana w związku z realizacją projektu pn. „Termomodernizacja DPS w Lisowicach”	12.918,41 zł
✚ wpływy z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2017	1.528,86 zł
✚ dochody ze sprzedaży majątku	1.375,00 zł

Niskie wykonanie planu dochodów majątkowych związane jest z realizacją zadań inwestycyjnych, na które zostały przyznane dotacje, a termin ich realizacji przewidziany jest w II półroczu 2018 r.

1.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków po zmianach na 2018 r.	65.547.156,38 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	24.510.737,51 zł
wsk. %	37,39%

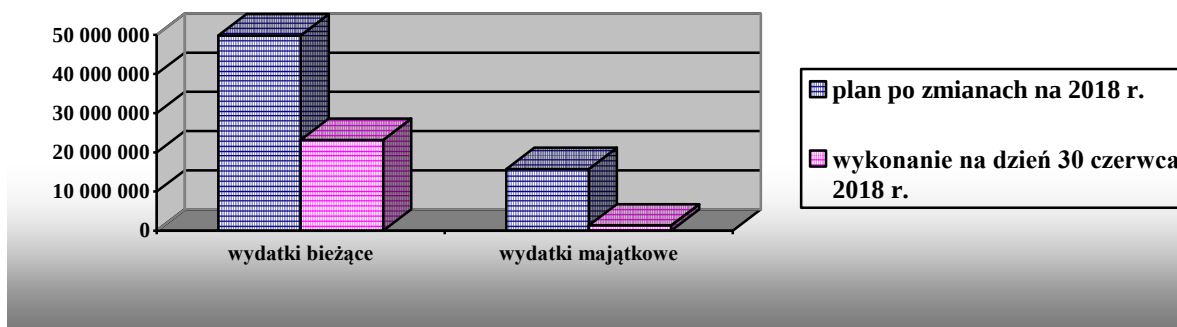
Plan wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2018 r. został ustalony na poziomie 65.547.156,38 zł. W okresie sprawozdawczym na realizację zaplanowanych zadań poniesione zostały wydatki w wysokości 24.510.737,51 zł, co stanowi 37,39% ustalonego planu wydatków po zmianach.

Na wydatki te składają się:

✚ wydatki bieżące	23.154.656,03 zł
co stanowi 46,48% planu po zmianach	
w tym:	
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	438.871,15 zł
✚ wydatki majątkowe	1.356.081,48 zł
co stanowi 8,62% planu po zmianach	
w tym:	
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	17.820,00 zł
(bez uwzględnienia zwrotu niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2017 r. na realizację wydatków majątkowych w ramach projektu	

pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” sklasyfikowanej w § 6697
w wysokości 10.507,54 zł)

WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



Wydatki bieżące zrealizowane w I półroczu 2018 r. w wysokości 23.154.656,03 zł zostały poniesione na:

✚ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	15.241.214,78 zł
✚ zadania statutowe	4.366.851,99 zł
✚ dotacje na zadania bieżące	1.565.311,81 zł
✚ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.542.406,30 zł
✚ projekty unijne	438.871,15 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących w I półroczu 2018 r. wynosił 1.818.860,86 zł i wykorzystany został w 24,70%, tj. w wysokości 449.178,52 zł.

Wydatki majątkowe w I półroczu 2018 r. zrealizowane w wysokości 1.356.081,48 zł zostały poniesione na:

✚ „wydatki inwestycyjne kontynuowane”	986.166,27 zł
w tym:	
○ pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym”	496.967,31 zł
○ pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”	478.320,96 zł
○ pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego”	5.220,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin”	4.920,00 zł
○ pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”	738,00 zł
✚ „nowe wydatki inwestycyjne”	359.407,67 zł
w tym:	
○ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2912E na odcinku od ul. Kolumny do ul. Gajowej w Stróży”	247.139,40 zł

○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2927E Pałczew – Wardzyn”	20.995,77 zł
○ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2924E Kurowice – Dalków”	9.512,50 zł
○ pn. „Budowa chodnika w drodze powiatowej nr 2911E w miejscowości Gałków Duży”	7.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ”	74.760,00 zł
✚ zwrot niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2017 r. na realizację wydatków majątkowych w ramach projektu pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość”	10.507,54 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych w I półroczu 2018 r. wynosił 5.010.080,86 zł i wykorzystany został w 21,18%, tj. w wysokości 1.060.926,27 zł.

Niska realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2018 r. wynika z harmonogramu prac, których zakończenie przewidziane jest na II półrocze 2018 r.

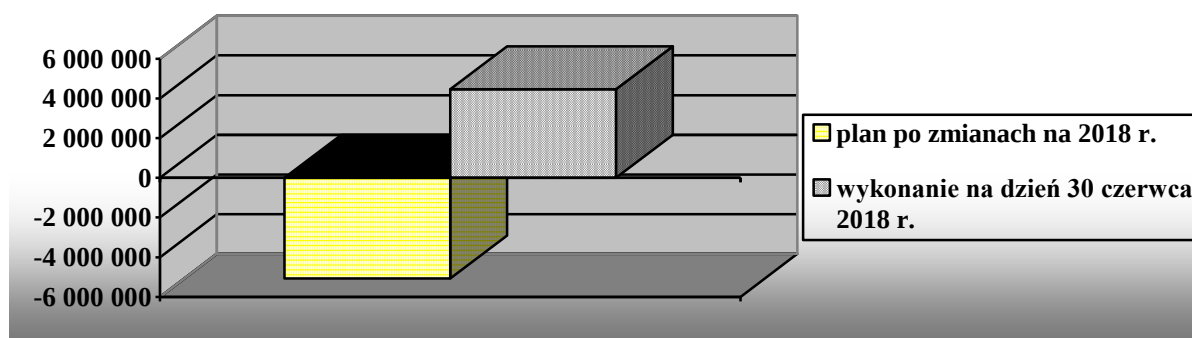
1.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan po zmianach na 2018 r.	- 5.075.043,60 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	+ 4.459.170,46 zł

W 2018 roku wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego został zaplanowany na poziomie - 5.075.043,60 zł. Z uwagi na osiągnięte dochody oraz realizację wydatków w I półroczu 2018 r. osiągnięty wynik wyniósł + 4.459.170,46 zł.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



1.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan przychodów po zmianach na 2018 r.	5.093.071,60 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	5.951.839,79 zł
wsk. %	116,86%

Zrealizowane przychody według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku wyniosły 5.951.839,79 zł i obejmowały:

 pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	211.585,00 zł
 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych	5.740.254,79 zł

1.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan rozchodów po zmianach na 2018 r.	18.028,00 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	0,00 zł
wsk. %	0,00%

Po stronie rozchodów powiatu na rok 2018 została ujęta rata pożyczki w wysokości 18.028,00 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat pożyczki realizacja planu rozchodów nastąpi w grudniu 2018 r.

1.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W I PÓŁROCZU 2018 r.

Plan po zmianach na 2018 r.	198.297,00 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	211.585,00 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 216.325,00 zł na pokrycie planowanego deficytu w roku 2018. Po stronie rozchodów zaplanowano spłatę przedmiotowej pożyczki w wysokości 18.028,00 zł.

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 01 stycznia 2018 r. wynosiło 0,00 zł. W związku z zaciągnięciem pożyczki na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” w okresie sprawozdawczym, stan zadłużenia na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniósł 211.585,00 zł.

Zgodnie z harmonogramem spłat realizacja planu rozchodów nastąpi w grudniu 2018 r., natomiast w roku 2021 planowana jest całkowita spłata zadłużenia.

1.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W I PÓŁROCZU 2018 r.

Plan po zmianach na 2018 r.	5.216.944,76 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	5.470.234,67 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 30 czerwca 2018 r. planowane dochody bieżące stanowiły nadwyżkę nad wydatkami bieżącymi w wysokości 5.216.944,76 zł, natomiast realizacja wyniosła 5.470.234,67 zł.

1.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W I PÓŁROCZU 2018 r.

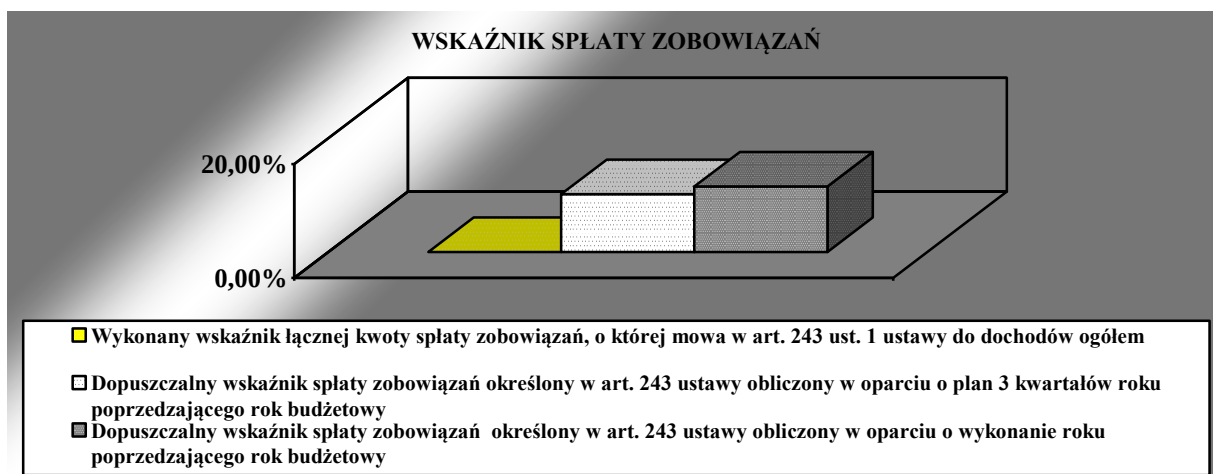
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,03%
Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,00%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych	
o obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	10,18%
o obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	11,51%

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 10,18% oraz 11,51%.

Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do zrealizowanych dochodów ogółem na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniósł 0,00% z uwagi na przewidywany termin spłaty pożyczki – grudzień 2018 r.



Wskaźnik jednoroczny na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniósł 18,89% i wyliczony został według wzoru:

$(\text{DOCHODY BIEŻĄCE} + \text{DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU} - \text{WYDATKI BIEŻĄCE}) / \text{DOCHODY OGÓŁEM}$

$$(28.624.890,70 \text{ zł} + 1.375,00 \text{ zł} - 23.154.656,03 \text{ zł}) / 28.969.907,97 \text{ zł} = 18,89\%$$

2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego obowiązująca w 2018 r. przyjęta została na lata kolejne na podstawie złożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2018 – 2023.

W okresie sprawozdawczym w latach 2019 – 2021 dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” oraz zadania pn. „Za życiem”.

W związku z podpisaniem aneksu do umowy pożyczki zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” i zmniejszeniem wartości umowy o kwotę 3.776,00 zł, dokonano także w latach kolejnych zmniejszenia planu przychodów i rozchodów z tego tytułu, zmniejszona została również kwota długu.

Ponadto dokonano zmiany planu wydatków objętych limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych odpowiednio:

- ✚ w roku 2019 – zwiększenie o kwotę 3.790.347,79 zł;
- ✚ w roku 2020 – zwiększenie o kwotę 1.078.815,46 zł;
- ✚ w roku 2021 – zwiększenie o kwotę 62.400,00 zł;
- ✚ w roku 2022 – zmniejszenie o kwotę 13.774,64 zł;
- ✚ w roku 2023 – zmniejszenie o kwotę 2.786,34 zł.

Zmiany wynikały z

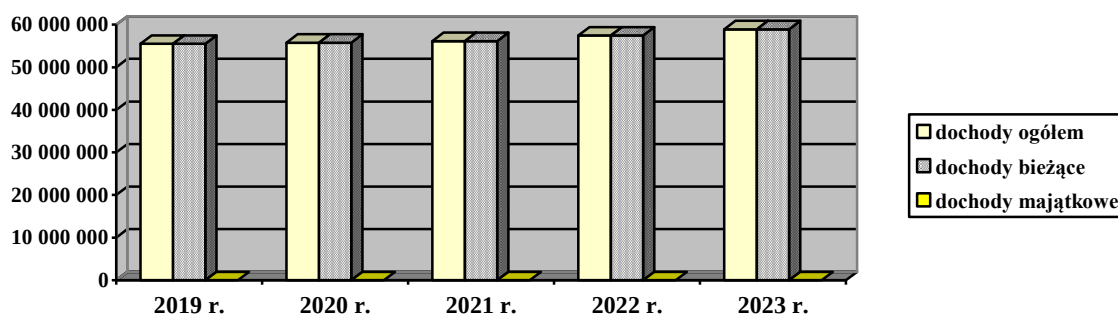
- wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć:

- projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” z limitem wydatków:
 - w roku 2019 w wysokości 2.148.243,50 zł;
 - w roku 2020 w wysokości 1.016.415,46 zł;
- projektu pn. „Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” z limitem wydatków:
 - w roku 2019 w wysokości 1.579.704,29 zł;
- zadania pn. „Za życiem” z limitem wydatków:
 - w roku 2019 w wysokości 62.400,00 zł;
 - w roku 2020 w wysokości 62.400,00 zł;
 - w roku 2021 w wysokości 62.400,00 zł;
- zmniejszenia wydatków niekwalifikowanych związanych z realizacją projektu pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego”, w tym:
 - w roku 2022 o kwotę 13.774,64 zł;
 - w roku 2023 o kwotę 2.786,34 zł.

2.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2019 – 2023

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

Wyszczególnienie		2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	55 536 927,70	55 766 313,51	56 145 452,00	57 485 129,00	58 922 258,00
1.1.	Dochody bieżące	55 536 927,70	55 766 313,51	56 145 452,00	57 485 129,00	58 922 258,00
1.2.	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Dochody bieżące prognozowane do osiągnięcia w latach 2019 – 2023 zostały podwyższone o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów w stosunku do wartości przyjętych w uchwale budżetowej z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć oraz

projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, a także dochodów mających charakter jednorazowy.

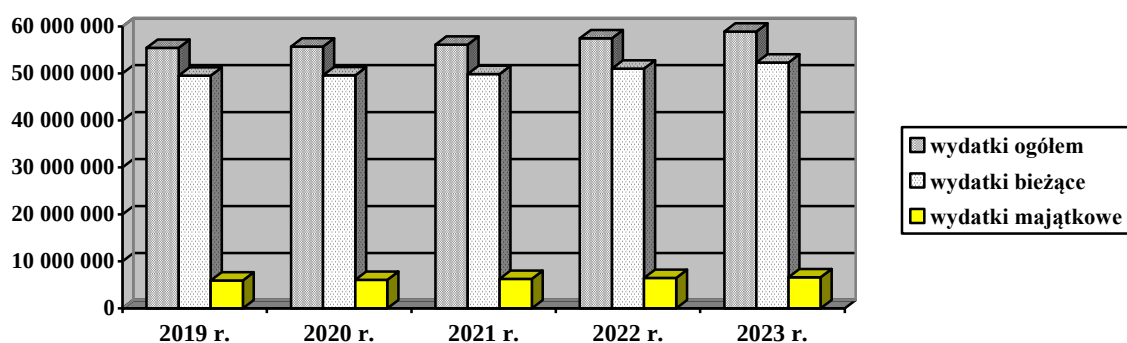
W latach kolejnych dochody majątkowe nie zostały zaplanowane z uwagi na fakt, iż ich głównym źródłem są pomoce finansowe na realizację konkretnych zadań oraz dotacje z budżetu Unii Europejskiej.

W okresie sprawozdawczym 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.

2.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2019 – 2023

Wysokość poszczególnych wydatków na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wydatki ogółem	55 464 819,70	55 694 205,51	56 091 371,00	57 485 129,00	58 922 258,00
1.1.	Wydatki bieżące	49 538 344,70	49 617 734,51	49 842 812,25	51 023 955,00	52 299 554,00
w tym:						
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	2 630,00	1 535,00	415,00		
1.2.	Wydatki majątkowe	5 926 475,00	6 076 471,00	6 248 558,75	6 461 174,00	6 622 704,00



Wydatki bieżące zaplanowane do realizacji w latach 2019 – 2023 zostały podwyższone o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów w stosunku do wartości przyjętych w uchwale budżetowej, biorąc pod uwagę projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz planowane przedsięwzięcia.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokościach wynikających ze wzrostu dochodów bieżących i konieczności zabezpieczenia środków na realizację wydatków

bieżących oraz rozchody powiatu bez zaciągania zobowiązań, których źródłem byłyby kredyty. Wpływ na takie kształtowanie się wydatków miała również wysokość planowanych dochodów majątkowych.

Wydatki na obsługę długu wynikają z harmonogramu spłat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i przewidywanych wskaźników dotyczących spłaty zadłużenia.

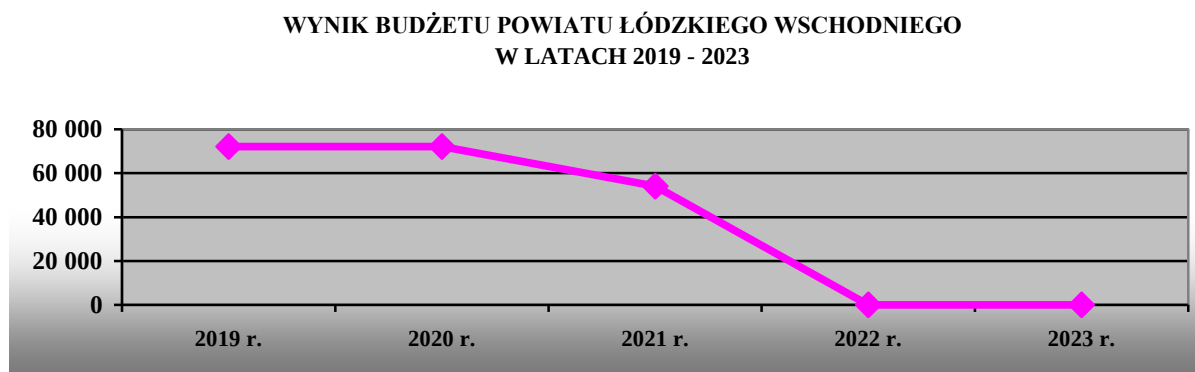
2.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2019 – 2023

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.

Wartość wyniku budżetu powiatu w poszczególnych latach wynosi:

✚ w 2019 r.	72.108,00 zł
✚ w 2020 r.	72.108,00 zł
✚ w 2021 r.	54.081,00 zł
✚ w 2022 r.	0,00 zł
✚ w 2023 r.	0,00 zł

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023 przedstawia poniższy wykres:



2.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2019 – 2023

Dodatni wynik budżetu powiatu w latach 2019 – 2021 oraz zrównoważenie planowanych dochodów i wydatków budżetu w latach 2022 – 2023 spowodowało, iż przychody w latach kolejnych nie zostały zaplanowane.

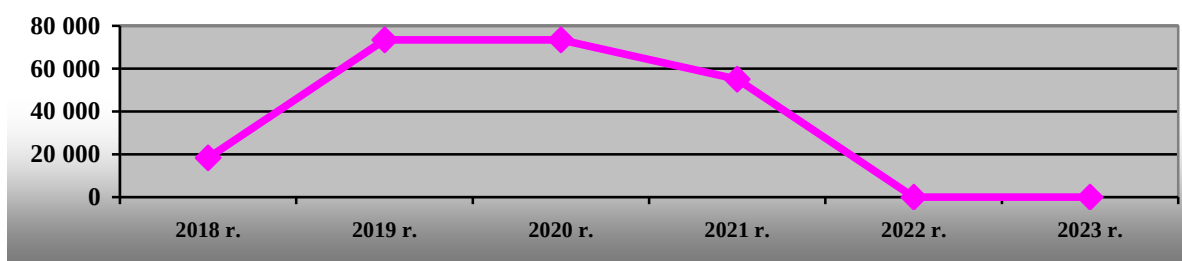
2.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2019 – 2023

W związku z zaciągnięciem pożyczki w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 216.325,00 zł zaplanowano w latach 2018 – 2021 rozchody w wysokości:

✚ w 2018 r.	18.028,00 zł
✚ w 2019 r.	72.108,00 zł
✚ w 2020 r.	72.108,00 zł
✚ w 2021 r.	54.081,00 zł

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

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W LATACH 2018 - 2023



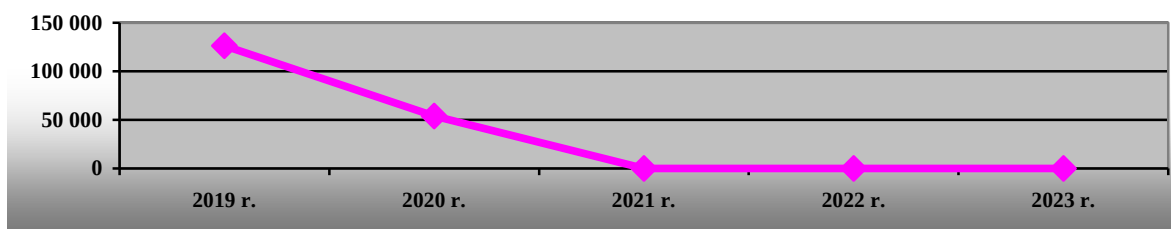
2.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2019 – 2023

Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynika z pożyczki przyznanej w 2018 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 216.325,00 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 2019 r.	126.189,00 zł
✚ w 2020 r.	54.081,00 zł
✚ w 2021 r.	0,00 zł

KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W LATACH 2019 - 2023

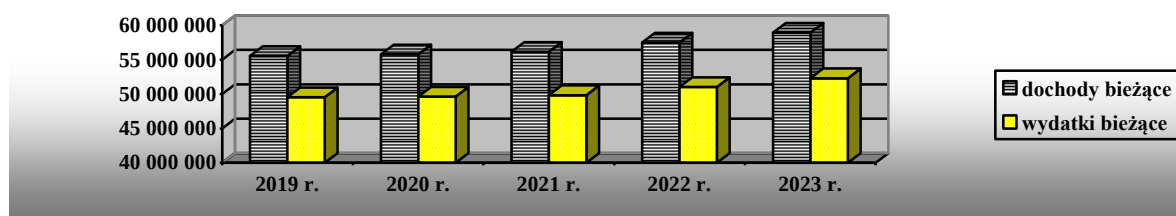


2.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W LATACH 2019 – 2023

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana i stanowi nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

✚ w roku 2019	5.998.583,00 zł
✚ w roku 2020	6.148.579,00 zł
✚ w roku 2021	6.302.639,75 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

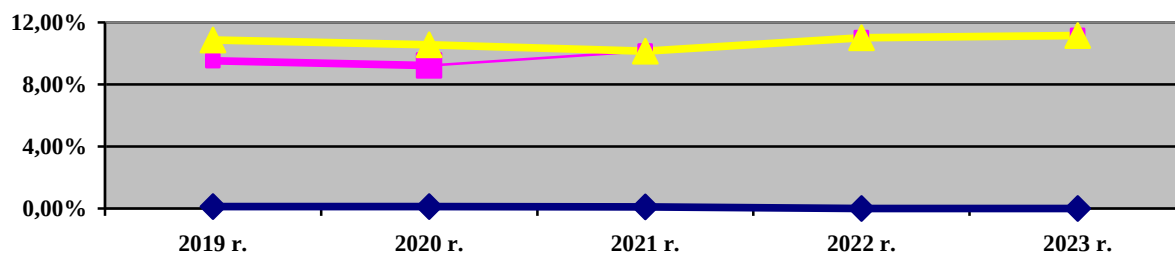


2.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W LATACH 2019 – 2023

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2019 – 2023 wynosi:

Lp.	Wyszczególnienie	2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza
1	2	3	4	5	6	7
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ					
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	0,13%	0,13%	0,10%	0,00%	0,00%
1.2.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,80%	11,03%	11,23%	11,24%	11,24%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9,53%	9,21%	10,15%	11,02%	11,17%
1.4.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,87%	10,55%	10,15%	11,02%	11,17%

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



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

Część III

ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2018 – 2023 W I PÓŁROCZU 2018 r.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w prognozowanych wydatkach w roku 2018 wyszczególniono kwoty wydatków wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w I półroczu 2018 r. o łącznej wartości 6.828.941,72 zł obejmowały wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

Limit wydatków bieżących na dzień 30 czerwca 2018 r. w wysokości 1.818.860,86 zł obejmował projekty i zadania:

- | | |
|--|-----------------|
| ○ pn. „Siłą Dziecka – Stabilna Rodzina” | 374.347,70 zł |
| ○ pn. „Równy dostęp – lepsza przyszłość” | 133.028,66 zł |
| ○ pn. „Szkoła zawodowa Twoim wyborem” | 17.478,50 zł |
| ○ pn. „Za życiem” | 46.800,00 zł |
| ○ pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” | 1.247.206,00 zł |

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 w I półroczu 2018 r. w wysokości 5.010.080,86 zł obejmowały realizację projektów i zadań inwestycyjnych:

- | | |
|--|-----------------|
| ○ pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” | 5.000,00 zł |
| ○ pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” | 724.228,03 zł |
| ○ pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego” | 565.345,59 zł |
| ○ pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” | 328.282,97 zł |
| ○ pn. „Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” | 74.760,00 zł |
| ○ pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym” | 1.093.337,00 zł |
| ○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin” | 548.000,00 zł |
| ○ pn. „Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dzienny Dom Pomocy w ramach Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” | 1.169.717,03 zł |
| ○ pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” | 501.410,24 zł |

„SIŁĄ DZIECKA – STABILNA RODZINA”

Limit wydatków na 2018 r.	374.347,70 zł
---------------------------	---------------

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	335.970,83 zł
---------------------------------------	---------------

wsk. %	89,75%
--------	--------

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 są środki z:

- budżetu UE 817.620,00 zł
- budżetu powiatu (udział własny) 144.330,00 zł

W okresie sprawozdawczym na realizację projektu wydatkowano 335.970,83 zł, co stanowi 89,75% limitu wydatków ustalonego na rok 2018 z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne 129.894,75 zł
- zakup usług pozostałych 157.460,90 zł
(m.in. usługi psychologiczne – pedagogiczne, terapeutyczne, szkolenia dla rodzin zawodowych i niezawodowych, szkolenia kandydatów na rodziców zastępczych)
- wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych 30.311,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 11.803,47 zł
- podróże służbowe krajowe 4.325,72 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1.778,66 zł
- różne opłaty i składki 396,33 zł

Źródłem finansowania wydatków w okresie sprawozdawczym były środki z:

- budżetu UE 305.659,83 zł
- budżetu powiatu (udział własny) 30.311,00 zł

Łącznie na realizację projektu wydatkowano 923.573,13 zł, co stanowi 96,01% całkowitej wartości projektu, w tym:

- ✚ w roku 2016 78.018,94 zł
- ✚ w roku 2017 509.583,36 zł
- ✚ w roku 2018 335.970,83 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 78.240,00 zł wykorzystany został w 62,86%, tj. w wysokości 49.182,15 zł.

„RÓWNY DOSTĘP – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ”

Limit wydatków na 2018 r.	133.028,66 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	89.518,64 zł
wsk. %	67,29%

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 stanowią:

○ środki z budżetu UE	447.074,50 zł
○ dotacja celowa	40.695,50 zł
○ środki z budżetu powiatu	38.200,00 zł

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

W 2017 r. na realizację przedmiotowego projektu wydatkowano 392.941,34 zł, a źródłem finansowania były środki z:

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

W I półroczu 2018 r. wydatkowano kwotę 89.518,64 zł, co stanowi 67,29% ustalonego limitu wydatków z przeznaczeniem na realizację wydatków bieżących, w tym na:

○ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	67.338,24 zł
○ szkolenia pracowników	11.890,00 zł
○ zakup środków dydaktycznych i książek	9.390,40 zł
○ zakup usług pozostałych	900,00 zł

Źródłem finansowania wydatków w I półroczu 2018 r. były środki z:

+ budżetu UE	74.361,59 zł
+ budżetu państwa	6.768,53 zł
+ budżetu powiatu	8.388,52 zł

Łącznie na realizację projektu wydatkowano 482.459,98 zł, co stanowi 91,73% całkowitej wartości projektu, w tym:

○ w roku 2017	392.941,34 zł
○ w roku 2018	89.518,64 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 37.350,64 zł wykorzystany został w 55,21%, tj. w wysokości 20.619,98 zł.

„SZKOŁA ZAWODOWA TWOIM WYBOREM”

Limit wydatków na 2018 r. 17.478,50 zł

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r. 13.854,98 zł

wsk. %

79,27%

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 2017 r. na realizację projektu wydatkowano 21.203,05 zł, w tym:

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

Wydatki te zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli za prowadzone zajęcia w ramach projektu oraz zakup 4 zestawów komputerowych i oprogramowania.

W okresie sprawozdawczym wydatki kwalifikowane wyniosły 13.381,68 zł, co stanowi 79,00% limitu wydatków ustalonego na rok 2018 w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Wydatki 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.

Na realizację projektu poniesione zostały również wydatki niekwalifikowane w wysokości 473,30 zł, które wynikają ze zmiany stawki wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe dla nauczycieli za prowadzone zajęcia w stosunku do wartości przyjętych w złożonym projekcie.

W ramach projektu w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach odbywały się zajęcia specjalistyczne dla uczniów Technikum Nr 2 biorących udział w projekcie, zwiększające ich wiedzę, umiejętności praktyczne i uprawnienia. Szkoła została wyposażona przez firmę SuperDrob S.A. w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne dla zawodu technik logistyk, technik teleinformatyk i technik mechatronik.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 17.478,50 zł wykorzystany został w 79,27%, tj. w wysokości 13.854,98 zł.

„ZA ŻYCIEM”

Limit wydatków na 2018 r.

46.800,00 zł

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	9.834,07 zł
wsk. %	21,01%

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 wspomaganie 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 wspomaganie rozwoju dziecka, zakupiono natomiast pomoce dydaktyczne na łączną kwotę 14.960,63 zł.

W I półroczu 2018 r. na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 9.834,07 zł na prowadzenie zajęć wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka i ich rodzin. Zajęcia wczesnego wspomaganie obejmowały zajęcia z rehabilitacji ruchowej, integracji sensorycznej oraz zajęcia rozwijające zdolności poznawcze, percepcję i motorykę. Ogółem zrealizowano 201 godzin zajęć, którym objęto 5 dzieci.

Limit wydatków ustalony na rok 2018 w wysokości 46.800,00 zł wykorzystany został w 21,01%, tj. w wysokości 9.834,07 zł, natomiast limit zobowiązań ustalony na poziomie 234.000,00 zł wykorzystany został w 4,91%, tj. w wysokości 11.499,89 zł.

CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH „WISIENKA”

Limit wydatków na 2018 r.	1.575.488,97 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	0,00 zł
wsk. %	0,00%

W dniu 15 czerwca 2018 r. podpisana została umowa z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi o dofinansowanie realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA”, którego celem jest utworzenie miejsc świadczenia usług dla osób niepełnosprawnych w ramach wsparcia dziennego. Grupę docelową projektu stanowią mieszkańcy Powiatu Łódzkiego Wschodniego. Wsparciem planuje się objąć 268 osób.

Projekt finansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego 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.

Projekt realizowany w partnerstwie z gminą Andrespol, Koluszki, Nowosolna, Tuszyn oraz Stowarzyszeniem Serc Jezusa i Maryi w Koluszkach i Stowarzyszeniem Inicjatywa Różnorodnych Polaków w Łodzi oszacowany został na kwotę 5.086.192,23 zł, z czego wkład własny partnerów wynosi 346.044,30 zł. Termin realizacji obejmuje lata 2018 – 2020.

W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego na realizację przedmiotowego projektu zabezpieczone zostały środki w wysokości 4.740.147,93 zł (bez udziału środków partnerów), w tym:

o w roku 2018	1.575.488,97 zł
o w roku 2019	2.148.243,50 zł
o w roku 2020	1.016.415,46 zł

Wartość dofinansowania przedmiotowego projektu wynosi 4.577.573,01 zł, natomiast wkład własny 162.574,92 zł.

W okresie sprawozdawczym z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego nie zostały poniesione żadne wydatki na realizację projektu, natomiast limit zobowiązań ustalony na poziomie 4.740.147,93 zł wykorzystany został w 64,76%, tj. w wysokości 3.069.721,70 zł. Zaciągnięte zobowiązania to efekt podpisanej umowy o partnerstwie, umowy na opracowanie i wydruk plakatu oraz umowy o pracę asystenta projektu.

„ROZWÓJ BUDOWNICTWA PASYWNEGO I ENERGOOSZCZĘDNEGO – BUDOWA BUDYNKU PRZEDSZKOLA I ZESPOŁU DZIECI MŁODSZYCH W WIŚNIOWEJ GÓRZE”

Limit wydatków na 2018 r.	5.000,00 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	0,00 zł
wsk. %	0,00%

Projekt pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” 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 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

Realizacja wydatków związanych z przedmiotowym projektem zaplanowana została na II półrocze 2018 r.

„TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU DPS W LISOWICACH”

Limit wydatków na 2018 r. 724.228,03 zł

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r. 738,00 zł

wsk. % 0,10%

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 768.766,33 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 225.276,76 zł
 - w tym:
 - 2015 r. 17.301,40 zł
 - 2017 r. 8.245,00 zł
 - 2018 r. 199.730,36 zł

Wydatki poniesione w 2017 w wysokości 12.300,00 zł 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.

W I półroczu 2018 r. na realizację projektu wydatkowano kwotę 738,00 zł na wykonanie, transport i montaż tablicy informacyjnej na terenie Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach, w tym:

- | | |
|----------------------------|-----------|
| ○ wydatki kwalifikowane | 600,00 zł |
| ○ wydatki niekwalifikowane | 138,00 zł |

Ponadto w okresie sprawozdawczym wyłoniono wykonawcę robót budowlanych oraz zawarto umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 724.228,03 zł wykorzystany został w 97,61%, tj. w wysokości 706.891,83 zł.

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

Limit wydatków na 2018 r.	565.345,59 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	5.220,00 zł
wsk. %	0,92%

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, wieruszowski 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 2.729.820,93 zł, w tym:

○ 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	1.689.237,13 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.	429.190,09 zł
• 2023 r.	22.847,99 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 5.220,00 zł stanowiącą wkład własny w zarządzaniu projektem, co stanowi 0,92% limitu wydatków oraz 0,19% limitu zobowiązań.

„PRZEBUDOWA BUDYNKÓW DPS W WIŚNIOWEJ GÓRZE NA POTRZEBY ŚDS I WTZ W RAMACH CENTRUM USŁUG ŚRODOWISKOWYCH „CUŚ”

Limit wydatków na 2018 r.	74.760,00 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	74.760,00 zł
wsk. %	100,00%

W czerwcu 2018 r. został złożony wniosek o dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 w ramach Osi Priorytetowej VII Infrastruktura dla usług społecznych, Działania VII.3 Infrastruktura opieki społecznej.

Wartość projektu oszacowana została na kwotę 5.193.043,37 zł (z uwzględnieniem wydatków w wysokości 60.000,00 zł poniesionych na wykonanie dokumentacji projektowej – nieobjętych wnioskiem), natomiast wartość dofinansowania stanowi kwotę 3.548.767,08 zł.

Celem projektu jest dostosowanie infrastruktury pomocy społecznej do potrzeb regionu w zakresie świadczenia usług bytowych – Środowiskowy Dom Samopomocy oraz integracja społeczna – Warsztaty Terapii Zajęciowej.

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego projektu wydatkowano kwotę 74.760,00 zł, co stanowi 100,00% ustalonego limitu wydatków, z przeznaczeniem na:

- wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy części pawilonu administracyjno – biurowego z przeznaczeniem na Warsztat Terapii Zajęciowej oraz przebudowy pałacyku z przeznaczeniem pomieszczeń na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób Psychiczenie Chorych – 60.000,00 zł (wydatki niekwalifikowane);
- opracowanie studium wykonalności w celu złożenia wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie zadania – 14 760,00 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowane 12.000,00 zł
 - wydatki niekwalifikowane 2.760,00 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 1.654.464,29 zł wykorzystany został w 4,52%, tj. w wysokości 74.760,00 zł.

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

Limit wydatków na 2018 r.	1.093.337,00 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	496.967,31 zł
wsk. %	45,45%

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 1.245.400,00 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.

Wyplacono 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

W okresie sprawozdawczym na realizację przedsięwzięcia wydatkowano 496.967,31 zł, co stanowi 45,45% ustalonego limitu wydatków, w tym na:

- roboty budowlane 488.480,31 zł
- wykonanie prac saperskich 6.642,00 zł
- opracowanie mapy do celów projektowych 1.845,00 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 1.093.337,00 zł wykorzystany został w 98,08%, tj. w wysokości 1.072.301,02 zł.

Łącznie na realizację zadania w latach 2016 – 2018 wydatkowano kwotę 649.029,66 zł.

„PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 2915E W MIEJSCOWOŚCI KARPIN”

Limit wydatków na 2018 r.	548.000,00 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	4.920,00 zł
wsk. %	0,90%

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

W 2017 r. na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 22.475,78 zł z przeznaczeniem 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

W I półroczu 2018 r. wydatkowano 4.920,00 zł, co stanowi 0,90% ustalonego limitu wydatków, z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 548.000,00 zł wykorzystany został w 99,86%, tj. w wysokości 547.225,14 zł.

„PRZEBUDOWA OBIEKTU PRZEZNACZONEGO NA DZIENNY DOM POMOCY W RAMACH CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH „WISIENKA”

Limit wydatków na 2018 r.	1.169.717,03 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	0,00 zł
wsk. %	0,00%

W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego w roku 2018 na realizację zadania pn. „Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dom Dziennego Pobytu w ramach Centrum Usług Społecznych „WISIENKA”, którego celem jest utworzenie miejsc świadczenia usług dla osób niepełnosprawnych w ramach wsparcia dziennego, zostały zabezpieczone środki w wysokości 1.169.717,03 zł.

W roku 2017 wydatkowano kwotę 25.000,00 zł na opracowanie projektowe przebudowy pawilonu administracyjno – biurowego zlokalizowanego na terenie Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze.

W okresie sprawozdawczym zostały przeprowadzone postępowania o zamówienie publiczne na przeprowadzenie prac związanych z przebudową obiektu oraz pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego. Umowy zostały podpisane w lipcu 2018 r.

„REWALORYZACJA PARKU W LISOWICACH”

Limit wydatków na 2018 r.	501.410,24 zł
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.	478.320,96 zł
wsk. %	95,40%

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 522.400,23 zł, a źródłem finansowania są środki stanowiące:

+ dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	216.325,00 zł
+ pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	216.325,00 zł
+ środki własne powiatu	89.750,23 zł

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.

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia wydatkowano 478.320,96 zł, co stanowi 95,40% limitu wydatków ustalonego na rok 2018.

Zrealizowane wydatki obejmują:

o roboty budowlane	476.490,24 zł
o odsetki od pożyczki	1.730,72 zł
o koszty aneksu do umowy z WFOŚiGW	100,00 zł

Źródłem finansowania wydatków w I półroczu 2018 r. były środki z:

o budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego	55.150,96 zł
o Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	423.170,00 zł
w tym:	
• z tytułu pożyczki	211.585,00 zł
• z tytułu dotacji	211.585,00 zł

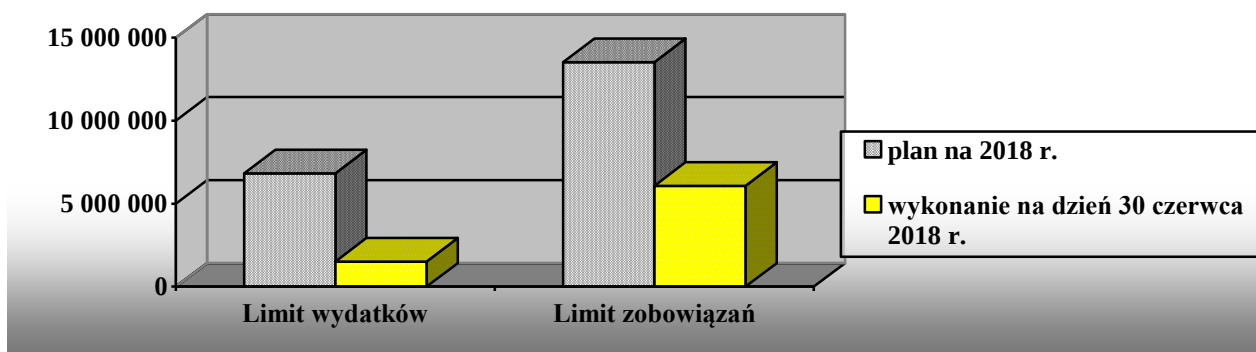
Limit zobowiązań ustalony na poziomie 501.410,24 zł wykorzystany został w 99,57%, tj. w wysokości 499.240,96 zł.

Podsumowując, limit wydatków ustalony na dzień 30 czerwca 2018 r. na realizację przedsięwzięć w wysokości 6.828.941,72 zł wykonany został w 22,11%, tj. w wysokości 1.510.104,79 zł.

Limit zobowiązań ustalony na dzień 30 czerwca 2018 r. dla przedsięwzięć realizowanych w 2018 r. w wysokości 13.527.659,59 zł wykorzystany został w 44,87%, tj. w wysokości 6.070.517,65 zł.

Realizacja przedsięwzięć w I półroczu 2018 r. w ujęciu tabelarycznym przedstawia się następująco:

Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2018 r.	Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2018 r.	Limit zobowiązań na 2018 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 30 czerwca 2018 r.
1	2	3	4	5	6
1.	"Siłą Dziecka - Stabilna Rodzina"	374 347,70	335 970,83	78 240,00	49 182,15
2.	"Równy dostęp - lepsza przyszłość"	133 028,66	89 518,64	37 350,64	20 619,98
3.	"Szkola zawodowa Twoim wyborem"	17 478,50	13 854,98	17 478,50	13 854,98
4.	"Za życiem"	46 800,00	9 834,07	234 000,00	11 499,89
5.	Centrum Usług Społecznych "WISIENKA"	1 575 488,97	0,00	4 740 147,93	3 069 721,70
6.	"Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego - budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze"	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
7.	"Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach"	724 228,03	738,00	724 228,03	706 891,83
8.	"Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego"	565 345,59	5 220,00	2 724 285,93	5 220,00
9.	"Przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ w ramach Centrum Usług Środowiskowych "CUŚ"	74 760,00	74 760,00	1 654 464,29	74 760,00
10.	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911E o dodatkowy pas ruchu do ruchu rowerów i pieszych w Gałkowie Małym"	1 093 337,00	496 967,31	1 093 337,00	1 072 301,02
11.	"Przebudowa drogi powiatowej nr 2915E w miejscowości Karpin"	548 000,00	4 920,00	548 000,00	547 225,14
12.	"Przebudowa obiektu przeznaczonego na Dzienny Dom Pomocy w ramach Centrum Usług Społecznych "WISIENKA"	1 169 717,03	0,00	1 169 717,03	0,00
13.	"Rewaloryzacja parku w Lisowicach"	501 410,24	478 320,96	501 410,24	499 240,96
	RAZEM	6 828 941,72	1 510 104,79	13 527 659,59	6 070 517,65



PODSUMOWANIE

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

W okresie sprawozdawczym, tj. w I półroczu 2018 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.