

ZARZĄD POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W 2015 ROKU**

Łódź, marzec 2016 r.

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W 2015 ROKU

SPIS TREŚĆ

CZĘŚĆ I – ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2015 – 2018 w 2015 r.	3
1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2015 ROKU	4
1.1. Zmiany planu dochodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	4
1.2. Zmiany planu wydatków budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	7
1.3. Zmiany wyniku budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	10
1.4. Zmiany planu przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	10
1.5. Zmiany kwoty długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	11
1.6. Zmiany relacji zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2015 r.	12
1.7. Zmiany wskaźnika spłaty zobowiązań w 2015 r.	12
1.8. Podsumowanie zmian budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	13
CZĘŚĆ II – ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2015 – 2018 w 2015 r.	14
1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2015 r.	15
1.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	18
1.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	19
1.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	23
1.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	23
1.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	24
1.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r.	24
1.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2015 r.	24
1.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2015 r.	24
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH	25
2.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018	26
2.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018	27
2.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018	28
2.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018	28
2.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018	29
2.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018	29
2.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2016 – 2018	30
2.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2016 – 2018	30
CZĘŚĆ III – ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2015 – 2018 W 2015 r.	32
PODSUMOWANIE	36

Część I

**ZMIANY
W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
NA LATA 2015 – 2018
W 2015 r.**

1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2015 ROKU

W dniu 29 stycznia 2015 r. Rada Powiatu Łódzkiego Wschodniego podjęła Uchwałę Nr IV/43/2015 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018.

W okresie sprawozdawczym na skutek podjętych uchwał przez Radę i Zarząd Powiatu, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 ulegała zmianom.

Ostateczne wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31 grudnia 2015 r. w odniesieniu do wartości ujętych w Uchwale IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. przedstawiają poniższe zestawienia.

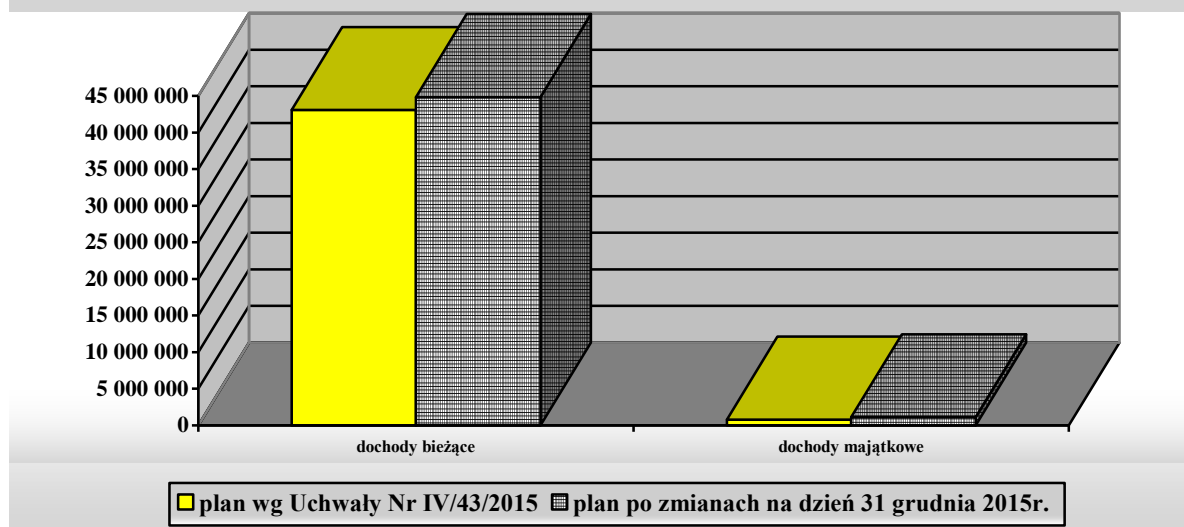
1.1. ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

Dochody zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 zostały podzielone na dwie główne kategorie, tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Zmiany poszczególnych dochodów w 2015 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2015 wg Uchwały IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2015r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	43 871 459,04	45 971 676,09	2 100 217,05
1.1.	Dochody bieżące	43 074 459,04	44 848 488,09	1 774 029,05
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 724 144,00	15 724 144,00	0,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	405 000,00	105 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	2 797 197,50	3 027 748,10	230 550,60
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 377 764,00	9 363 348,00	-14 416,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 311 031,00	11 122 124,48	811 093,48
1.2.	Dochody majątkowe	797 000,00	1 123 188,00	326 188,00
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	27 149,00	27 149,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	797 000,00	1 096 039,00	299 039,00

DOCHODY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów wg Uchwały Nr IV/43/2015	43.871.459,04 zł
Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r.	45.971.676,09 zł
Różnica	+ 2.100.217,05 zł

Plan dochodów budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. został zwiększony o kwotę 2.100.217,05 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1.774.029,05 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 20.820,48 zł
- zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 326.188,00 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę per saldo 1.774.029,05 zł związane były przede wszystkim z:

- zwiększeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 811.093,48 zł
w tym:
 - na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego 400.220,00 zł
 - z tytułu dotacji i środków otrzymanych z gmin i powiatów na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej i polityki społecznej 148.145,00 zł
 - z Funduszu Pracy na wsparcie finansowania wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy 112.100,00 zł
 - z tytułu uzyskanych pomocy finansowych 91.935,00 zł
 - z tytułu uzyskanych środków z Wojewódzkiego

Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	31.088,00 zł
• w związku z realizacją projektu pn. „Inwestycja w kadre V”	20.820,48 zł
• z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6.785,00 zł
○ zwiększeniem dochodów uzyskanych przez domy pomocy społecznej funkcjonujące na terenie powiatu	407.517,00 zł
○ zwiększeniem planu dochodów z tytułu opłat	230.550,60 zł
○ zwiększeniem planu dochodów powiatu związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	140.427,00 zł
○ zwiększeniem planu dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę	105.000,00 zł
○ zmniejszeniem subwencji ogólnej	14.416,00 zł
○ pozostałymi zwiększeniami dokonanymi na podstawie analizy wykonania budżetu oraz przewidywanego wykonania w zakresie dochodów bieżących	93.856,97 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 326.188,00 zł związane były z:

- przyznaniem pomocy finansowych z gmin w wysokości 308.419,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych, w tym:
 - gmina Andrespol 65.367,00 zł
 - w tym:
 - „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” - etap I 65.367,00 zł
 - gmina Brójce 179.145,00 zł
 - w tym:
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2923E na odcinku z Wardzyna w kierunku Dalkowa” 179.145,00 zł
 - gmina Nowosolna 63.907,00 zł
 - w tym:
 - „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1151E i nr 2913E w miejscowości Wiączyń Dolny” 63.907,00 zł
- zmniejszeniem pomocy finansowej przyznanej z budżetu gminy Tuszyn o kwotę per saldo 70.220,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych:
 - pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w gminie Tuszyn” - zmniejszenie o kwotę 336.220,00 zł
 - pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w gminie Tuszyn” - etap II – zwiększenie o kwotę 266.000,00 zł
- przyznaniem z budżetu województwa łódzkiego środków pochodzących z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych w 2015 r. na realizację zadań inwestycyjnych:
 - pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania

- i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych* 4.400,00 zł
- pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” – etap I 58.340,00 zł
 - przyznaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 5.100,00 zł na realizację zadania pn. „Utworzenie i wyposażenie ekopracowni w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Koluszkach”;
 - zwiększeniem planu dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych o kwotę 27.149,00 zł;
 - zmniejszeniem planu dochodów z tytułu dotacji celowych przyznanych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 7.000,00 zł.

1.2. ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

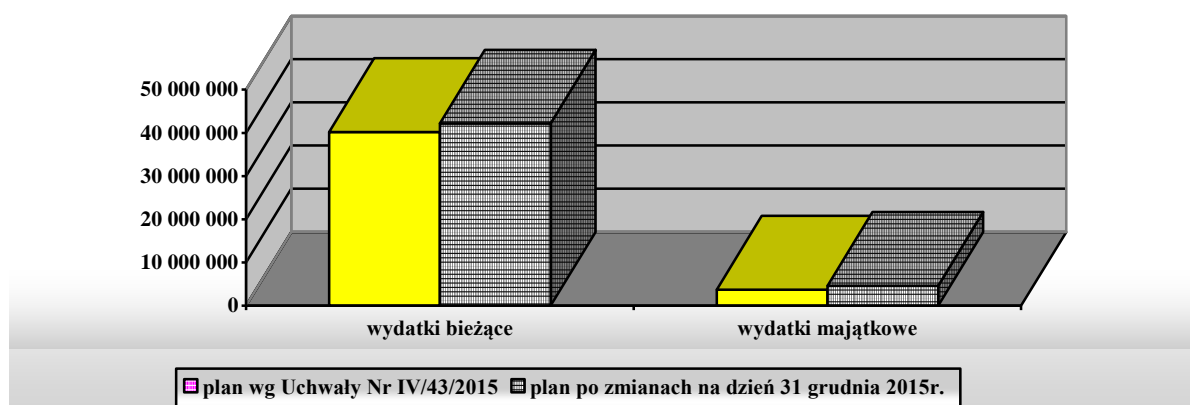
Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 zostały również podzielone na dwie główne kategorie, tj. wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Zmiany poszczególnych wydatków w 2015 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2015 wg Uchwały IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2015r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem	43 911 183,04	46 804 031,36	2 892 848,32
1.1.	Wydatki bieżące	40 172 023,04	42 152 744,25	1 980 721,21
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	81 540,00	68 540,00	-13 000,00
1.2.	Wydatki majątkowe	3 739 160,00	4 651 287,11	912 127,11
2.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
2.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 557 544,00	26 151 516,00	593 972,00
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 026 657,04	7 045 728,04	19 071,00
2.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	253 799,75	253 799,75
2.3.1.	bieżące	0,00	88 799,75	88 799,75
2.3.2.	majątkowe	0,00	165 000,00	165 000,00
2.4.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	22 299,75	22 299,75
2.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	22 299,75	22 299,75

Lp.	Treść	Prognoza 2015 wg Uchwały IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2015r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
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	0,00	0,00
2.5.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00

WYDATKI POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków wg Uchwały Nr IV/43/2015	43.911.183,04 zł
Plan wydatków po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r.	46.804.031,36 zł
Różnica	+ 2.892.848,32 zł

Plan wydatków budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. został zwiększony o kwotę 2.892.848,32 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.980.721,21 zł
w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 22.299,75 zł
- zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 912.127,11 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę per saldo 1.980.721,21 zł związane były przede wszystkim z realizacją zadań z zakresu:

- pomocy i polityki społecznej – zwiększenie o kwotę 1.246.832,32 zł

o administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	541.104,89 zł
o oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – zwiększenie o kwotę	214.736,40 zł
o bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zwiększenie o kwotę	203.217,60 zł
o działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	132.204,00 zł
o gospodarki mieszkaniowej – zwiększenie o kwotę	31.000,00 zł
o leśnictwa – zwiększenie o kwotę	4.945,00 zł
o ochrony zdrowia – zmniejszenie o kwotę	226.444,00 zł
o transportu i łączności – zmniejszenie o kwotę	84.943,00 zł
o ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	60.357,00 zł
o obsługi długu – zmniejszenie o kwotę	13.000,00 zł
o rolnictwa i łowiectwa – zmniejszenie o kwotę	5.933,00 zł
o różnych rozliczeń – zmniejszenie o kwotę	2.642,00 zł

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych uległy zwiększeniu o kwotę 22.299,75 zł w związku z kontynuacją w 2015 r. projektu realizowanego w 2014 r. przez Powiatowy Urząd Pracy Łódź – Wschód pn. „Inwestycja w kadre V”.

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę per saldo 912.127,11 zł związane były z realizacją zadań z zakresu:

o utrzymania dróg powiatowych – zwiększenie o kwotę	630.380,00 zł
o administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	272.834,00 zł
o pomocy społecznej – zwiększenie o kwotę	133.918,00 zł
o ochrony zdrowia – zwiększenie o kwotę	47.716,00 zł
o oświaty i wychowania – zwiększenie o kwotę	9.078,23 zł
o edukacyjnej opieki wychowawczej – zwiększenie o kwotę	5.100,00 zł
o rolnictwa i łowiectwa – zwiększenie o kwotę	4.400,00 zł
o różnych rozliczeń – zmniejszenie o kwotę	187.299,12 zł
o bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zmniejszenie o kwotę	4.000,00 zł

W okresie sprawozdawczym wprowadzono również wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w wysokości 253.799,75 zł. Wydatki te związane były z:

- o realizacją wydatków bieżących – 88.799,75 zł
 - w tym:
 - projekt pn. „Inwestycja w kadre V” – 22.299,75 zł;
 - dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi w celu zapewnienia ciągłości działania Wydziału Komunikacji i Spraw Obywatelskich – 66.500,00 zł;
- o realizacją wydatków majątkowych – 165.000,00 zł

w tym:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” – 5.000,00 zł;
- „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew” – 10.000,00 zł;
- „Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim” – 150.000,00 zł.

1.3. ZMIANY WYNIKU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

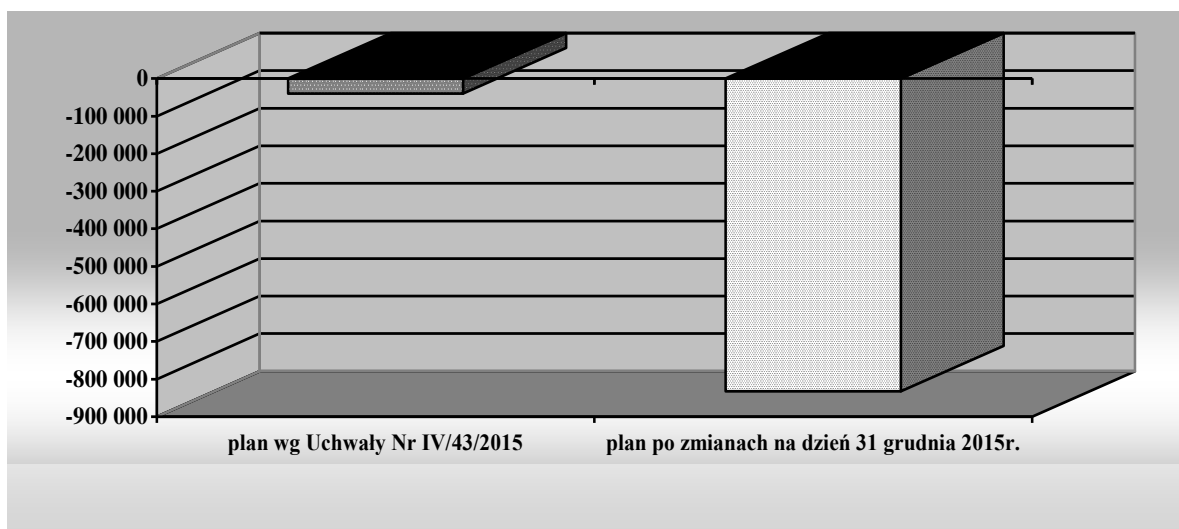
Planowany wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r. stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w okresie sprawozdawczym wynosił:

- wg Uchwały Nr IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. – 39.724,00 zł
- po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r. – 832.355,27 zł

Ujemny wynik budżetu w wysokości – 39.724,00 zł prognozowany w pierwotnej uchwale miał być pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, pochodzącymi z rozliczenia lat ubiegłych.

Jednak na skutek podjętych Uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego na dzień 31 grudnia 2015 r. planowany wynik budżetu wzrósł o kwotę 792.631,27 zł i osiągnął poziom – 832.355,27 zł, a źródłem pokrycia była nadwyżka z lat ubiegłych.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



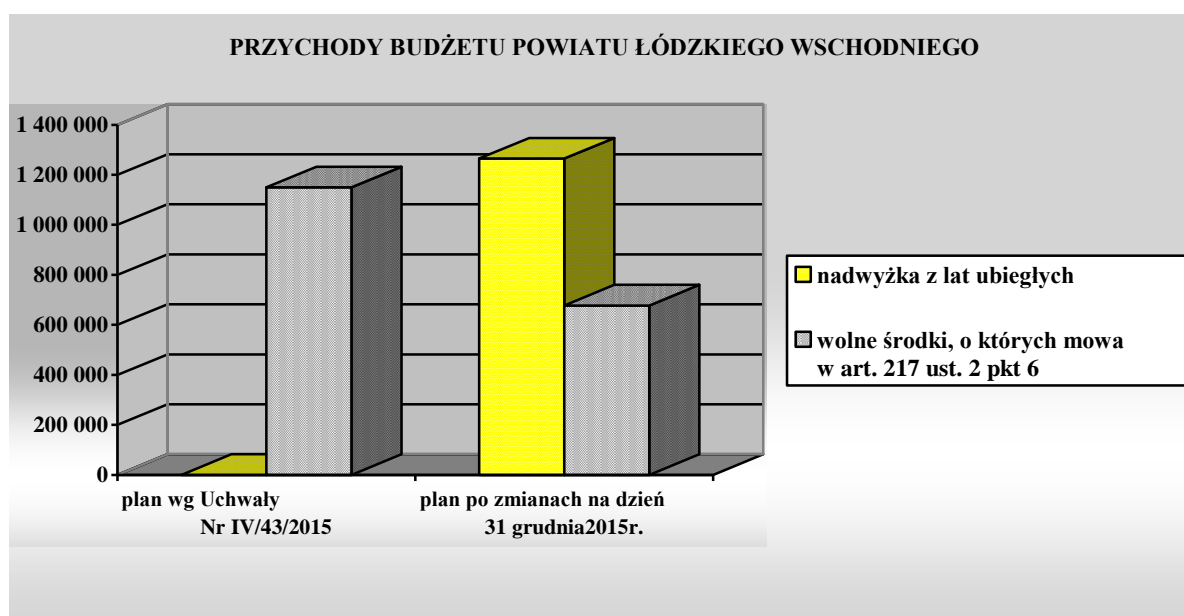
1.4. ZMIANY PLANU PRZYCHODÓW i ROZCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

Plan przychodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r. wynosił:

- wg Uchwały Nr IV/43/2015

z dnia 29 stycznia 2015 r.	1.150.000,00 zł
w tym:	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	1.150.000,00 zł
○ po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r.	1.942.631,27 zł
w tym:	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	677.587,13 zł
nadwyżka z lat ubiegłych	1.265.044,14 zł

Zwiększenie planu przychodów o kwotę per saldo 792.631,27 zł związane było z zakończeniem roku budżetowego 2014 i jego rozliczeniem, a następnie z wprowadzeniem do budżetu powiatu 2015 r. nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1.265.044,14 zł oraz zmniejszeniem planu wolnych środków pochodzących z rozliczenia lat ubiegłych o kwotę 472.412,87 zł.



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

1.5. ZMIANY KWOTY DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

W związku z niezaciągnięciem zobowiązań z tytułu kredytów w roku 2015 oraz niezmiennym planem rozchodów, planowana kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w okresie sprawozdawczym nie uległa zmianie i wynosiła 1.401.468,00 zł.

1.6. ZMIANY RELACJI ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2015 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 IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. 2.902.436,00 zł
- po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r. 2.695.743,84 zł

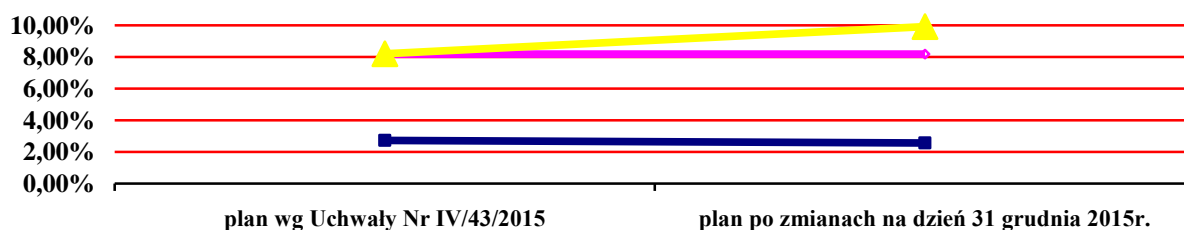
1.7. ZMIANY WSKAŹNIKA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2015 r.

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 2015 r. wynosiła:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2015 wg Uchwały Nr IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2015r.
1	2	3	4
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ		
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	2,72%	2,56%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	8,19%	8,19%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	8,20%	9,92%

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 2015 będący stosunkiem dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, wyniósł odpowiednio:

- wg Uchwały Nr IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. 6,62%
- po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r. 5,92%

1.8. PODSUMOWANIE ZMIAN BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

Podsumowując, zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2015 r. przedstawiały się następująco:

Lp.	Treść	Prognoza 2015 wg Uchwały IV/43/2015 z dnia 29 stycznia 2015r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2015r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	43 871 459,04	45 971 676,09	2 100 217,05
B.	PRZYCHODY	1 150 000,00	1 942 631,27	792 631,27
	OGÓLEM (A + B)	45 021 459,04	47 914 307,36	2 892 848,32
C.	WYDATKI	43 911 183,04	46 804 031,36	2 892 848,32
D.	ROZCHODY	1 110 276,00	1 110 276,00	0,00
	OGÓLEM (C + D)	45 021 459,04	47 914 307,36	2 892 848,32
	WYNIK BUDŻETU (A - C)	-39 724,00	-832 355,27	-792 631,27

Część II

ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2015 – 2018 W 2015 r.

- *rok 2015*
- *lata 2016 – 2018*

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2015 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 – 2018 według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. w zakresie roku budżetowego 2015 została wykonana według poniższych danych:

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	45 971 676,09	46 187 647,65	100,47%
1.1.	Dochody bieżące	44 848 488,09	45 064 267,25	100,48%
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 724 144,00	15 860 749,00	100,87%
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	405 000,00	437 360,05	107,99%
1.1.3.	podatki i opłaty	3 027 748,10	3 108 863,51	102,68%
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 363 348,00	9 363 348,00	100,00%
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 122 124,48	11 035 447,18	99,22%
1.2.	Dochody majątkowe	1 123 188,00	1 123 380,40	100,02%
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	27 149,00	27 349,50	100,74%
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 096 039,00	1 096 030,90	100,00%
2.	Wydatki ogółem	46 804 031,36	44 807 964,57	95,74%
2.1.	Wydatki bieżące	42 152 744,25	40 212 920,12	95,40%
2.1.1.	wydatki na obsługę długu	68 540,00	46 690,33	68,12%
2.2.	Wydatki majątkowe	4 651 287,11	4 595 044,45	98,79%
3.	Wynik budżetu	-832 355,27	1 379 683,08	
4.	Przychody budżetu	1 942 631,27	3 776 788,14	194,42%
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 265 044,14	1 265 044,14	100,00%
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	832 355,27		
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	677 587,13	2 511 744,00	370,69%
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
5.	Rozchody budżetu	1 110 276,00	1 110 276,00	100,00%
5.1.	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 110 276,00	1 110 276,00	100,00%
6.	Kwota długu	1 401 468,00	1 401 468,00	100,00%
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00%

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 695 743,84	4 851 347,13	179,96%
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	4 638 375,11	8 628 135,27	186,02%
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań			
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,56%	2,50%	
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,92%	10,56%	
9.6.	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)	8,19%	8,19%	
9.6.1.	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)	9,92%	9,92%	
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	spełniona	spełniona	
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	spełniona	spełniona	

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:			
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 151 516,00	25 787 136,37	98,61%
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 045 728,04	6 570 431,11	93,25%
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	253 799,75	215 437,47	84,88%
11.3.1.	bieżące	88 799,75	88 507,47	99,67%
11.3.2.	majątkowe	165 000,00	126 930,00	76,93%
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00%
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	2 551 508,00	2 508 414,47	98,31%
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 793 000,00	1 793 000,00	100,00%
12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	20 820,48	20 820,48	100,00%
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	20 820,48	20 820,48	100,00%
12.1.1.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	20 820,48	20 820,48	100,00%
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	0,00	0,00	0,00%
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00%
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 299,75	22 299,75	100,00%
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	22 299,75	22 299,75	100,00%

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	22 299,75	22 299,75	100,00%
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	0,00	0,00	0,00%
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00%

1.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów po zmianach na 2015 r.	45.971.676,09 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	46.187.647,65 zł
wsk. %	100,47%

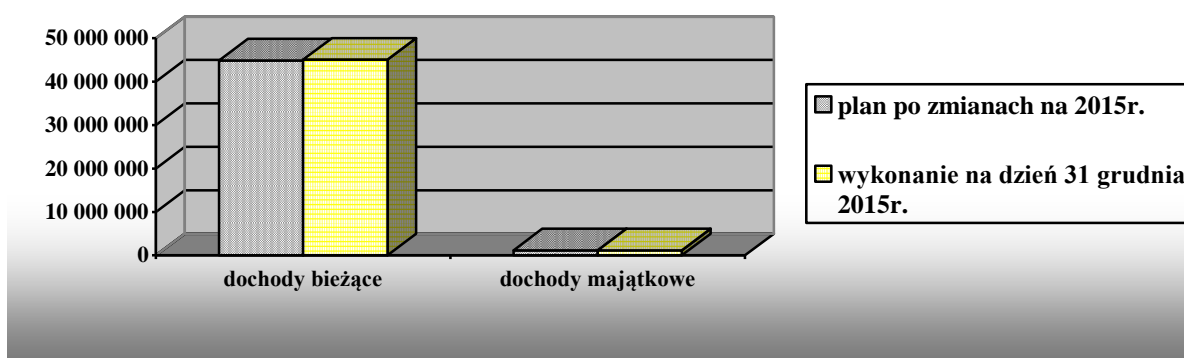
W okresie sprawozdawczym w trakcie realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zaplanowane dochody na poziomie 45.971.676,09 zł zostały zrealizowane w 100,47%, tj. w wysokości 46.187.647,65 zł.

Na zrealizowane dochody składają się:

- o dochody bieżące 45.064.267,25 zł
co stanowi 100,48% 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 20.820,48 zł
- o dochody majątkowe 1.123.380,40 zł
co stanowi 100,02% planu po zmianach

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 2015 r. zostały zrealizowane w wysokości 20.820,48 zł, co stanowi 100,00% planu. W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią one 0,05%.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



Na zrealizowane dochody bieżące w 2015 r. w wysokości 45.064.267,25 zł składają się:

- dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 16.298.109,05 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 11.035.447,18 zł
w tym:
 - dotacje i środki na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 20.820,48 zł
- subwencja ogólna 9.363.348,00 zł
- wpływy z usług 4.209.182,59 zł
- wpływy z opłat 3.108.863,51 zł
- wpływy z różnych dochodów 381.355,67 zł
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 276.566,24 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 238.238,78 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych 77.494,10 zł
- pozostałe 75.662,13 zł

Dochody majątkowe zrealizowane w 2015 r. w wysokości 1.123.380,40 zł stanowią:

- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 1.096.030,90 zł
- dochody ze sprzedaży majątku 27.349,50 zł

1.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

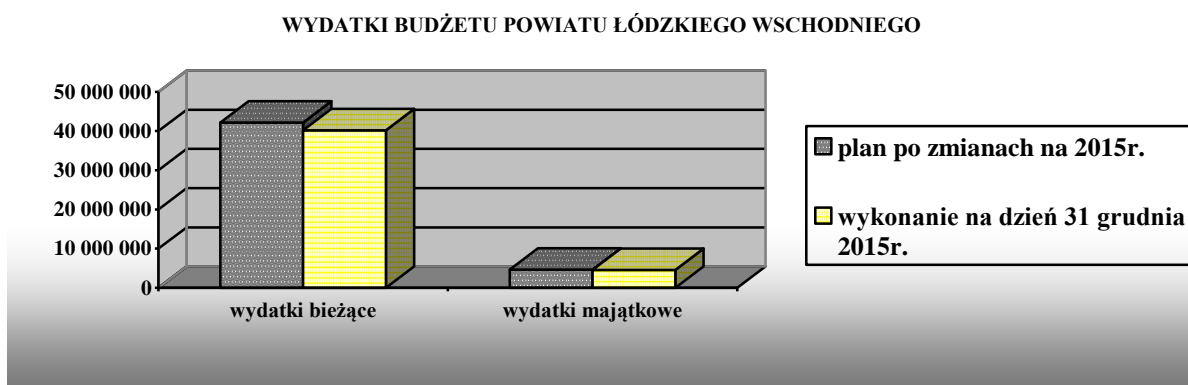
Plan wydatków po zmianach na 2015 r.	46.804.031,36 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	44.807.964,57 zł
wsk. %	95,74%

Plan wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2015 r. został ustalony na poziomie 46.804.031,36 zł. W okresie sprawozdawczym na realizację zaplanowanych zadań poniesione zostały wydatki w wysokości 44.807.964,57 zł, co stanowi 95,74% ustalonego planu wydatków po zmianach.

Na wydatki te składają się:

- wydatki bieżące 40.212.920,12 zł
co stanowi 95,40% 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* 22.299,75 zł
- wydatki majątkowe 4.595.044,45 zł
co stanowi 98,79% planu po zmianach

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych ogółem w 2015 r. wyniosły 22.299,75 zł, co stanowi 100,00% planu po zmianach i zostały poniesione na realizację projektu pn. „Inwestycja w kadre V” przez Powiatowy Urząd Pracy Łódź – Wschód. W strukturze zrealizowanych wydatków ogółem stanowią one 0,05%.



Wydatki bieżące zrealizowane w 2015 r. w wysokości 40.212.920,12 zł zostały poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 25.787.136,37 zł
- zadania statutowe 8.960.315,98 zł
- dotacje na zadania bieżące 3.183.264,79 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.213.212,90 zł
- programy, projekty finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp 22.299,75 zł
- obsługę długu 46.690,33 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących w 2015 r. wynosił 88.799,75 zł, natomiast jego realizacja wyniosła 88.507,47 zł, co stanowi 99,67% planu po zmianach.

Wydatki majątkowe w 2015 r. zrealizowane w wysokości 4.595.044,45 zł zostały poniesione na:

- „nowe wydatki inwestycyjne” 2.508.414,47 zł
 - w tym:
 - pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w gminie Tuszyn” 907.559,30 zł
 - pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w gminie Tuszyn” – etap II 452.000,00 zł
 - pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2923E na odcinku z Wardzyna w kierunku Dalkowa” 358.290,00 zł
 - pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2906E, ul. Słowiańska w Bedoniu Wsi, gm. Andrespol” - etap I 261.471,10 zł
 - pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1151E i nr 2913E w miejscowości Wiączyń Dolny” 127.815,00 zł
 - pn. „Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim” 114.930,00 zł
(wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 uofp)
 - pn. „Remont pokładu mostu na rzece Mrodze w Lisowicach w ciągu drogi powiatowej nr 2917E (Tworzyjanki - Stary Redzeń)” 77.120,45 zł
 - pn. „Zakup samochodu 5-cio osobowego (4+1) typu kombivan” 46.550,00 zł
 - pn. „Zakup pontonu ratowniczego z wyposażeniem dla potrzeb Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej powiatu łódzkiego wschodniego z siedzibą w Koluszkach” 30.000,00 zł
 - pn. „Przebudowa wlotu przepustu pod drogą powiatową nr 1150E” 19.600,00 zł
 - pn. „Zakup i montaż serwera” 18.383,58 zł
 - pn. „Wykonanie przyłącza kanalizacyjnego w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Koluszkach” 18.115,80 zł
 - pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 2913E w gminie Nowosolna” 17.220,00 zł
 - pn. „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla potrzeb Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łodzi” 10.971,60 zł
 - pn. „Wykonanie przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Oficerskiej w Wiśniowej Górze” 8.850,00 zł
 - pn. „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Łodzi” 7.993,77 zł

- pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew” 7.000,00 zł
(wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 uofp)
 - pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2923E na odcinku z Wardzyna w kierunku Dalkowa” II 6.000,00 zł
 - pn. „Zakup tablicy interaktywnej z projektorem i okablowaniem do ekopracowni w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Koluszkach” 5.095,00 zł
 - pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” 5.000,00 zł
(wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 uofp)
 - pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych” 4.397,25 zł
 - pn. „Zakup punktowych elementów odblaskowych” 4.051,62 zł
- „wydatki majątkowe w formie dotacji” 1.793.000,00 zł
w tym:
- pn. „Modernizacja systemu komunikacji na drodze powiatowej Nr 2918E - ulicy 11 Listopada w Koluszkach łączącej drogę wojewódzką Nr 715 z drogą powiatową Nr 2917E” 1.400.000,00 zł
 - pn. „Modernizacja drogi powiatowej Nr 2916E od drogi krajowej nr 71 do miejscowości Guzew” 250.000,00 zł
 - pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918E we wsi Zygmuntów” 100.000,00 zł
 - pn. „Przebudowa drogi gminnej – ul. Strażackiej w Tuszynie wraz z przebudową (przełożeniem) sieci gazowej na odcinku od ulicy Źródlanej do Ogrodowej (w granicach istniejącego pasa drogowego – dz. nr ew. 350/3 i 358)” 40.000,00 zł
 - pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego z siedzibą w Koluszkach” 3.000,00 zł
- pozostałe wydatki majątkowe obejmujące zwrot dotacji w związku z kontrolą projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 293.629,98 zł
w tym:
- pn. „Infrastruktura Regionalnego Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Łódzkiego” 284.551,75 zł

- pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach” 9.078,23 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych w 2015 r. wynosił 165.000,00 zł, natomiast jego realizacja wyniosła 126.930,00 zł, co stanowi 76,93% planu po zmianach.

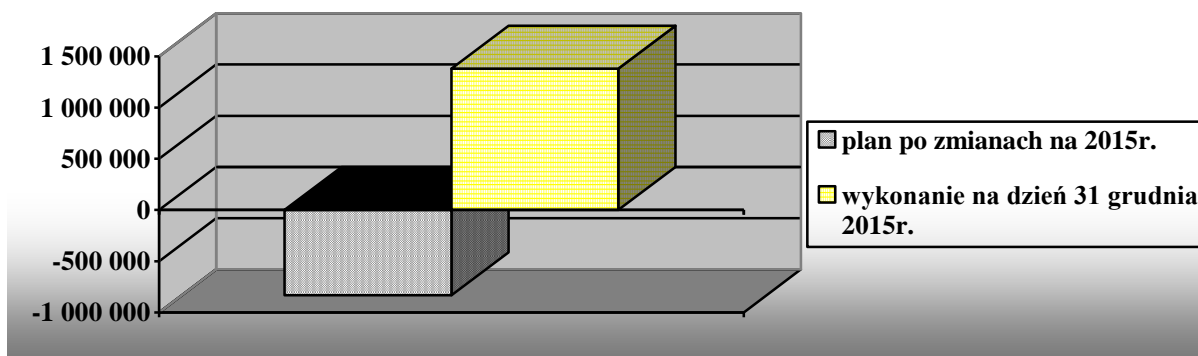
1.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan po zmianach na 2015 r.	- 832.355,27 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	+ 1.379.683,08 zł

W 2015 roku wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego został zaplanowany na poziomie – 832.355,27 zł. Z uwagi na osiągnięte dochody oraz realizację wydatków w 2015 r. osiągnięty wynik stanowił wartość dodatnią i wyniósł 1.379.683,08 zł.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



1.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan przychodów po zmianach na 2015 r.	1.942.631,27 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	3.776.788,14 zł
wsk. %	194,42%

Zrealizowane przychody według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosły 3.776.788,14 zł i obejmowały:

- o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 2.511.744,00 zł
- o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych 1.265.044,14 zł

1.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.**ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**

Plan rozchodów po zmianach na 2015 r.	1.110.276,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	1.110.276,00 zł
wsk. %	100,00%

Plan rozchodów w 2015 r. w wysokości 1.110.276,00 zł obejmujący spłaty rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów przez Powiat Łódzki Wschodni w okresie sprawozdawczym wykonany został w 100,00% i wyniósł 1.110.276,00 zł.

1.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2015 r.

Plan po zmianach na 2015 r.	1.401.468,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	1.401.468,00 zł

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 01 stycznia 2015 r. wynosiło 2.511.744,00 zł. Po spłatach rat kapitałowych kredytów w analizowanym okresie sprawozdawczym w wysokości 1.110.276,00 zł, zobowiązania Powiatu Łódzkiego Wschodniego z tytułu kredytów według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosły 1.401.468,00 zł.

1.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2015 r.

Plan po zmianach na 2015 r.	2.695.743,84 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	4.851.347,13 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 2015 r. planowane dochody bieżące stanowiły nadwyżkę nad wydatkami bieżącymi w wysokości 2.695.743,84 zł, natomiast realizacja wyniosła 4.851.347,13 zł.

1.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2015 r.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	2,56%
Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	2,50%

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony
w art. 243 ustawy o finansach publicznych

- obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów
roku poprzedzającego rok budżetowy 8,19%
- obliczony w oparciu o wykonanie roku
poprzedzającego rok budżetowy 9,92%

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

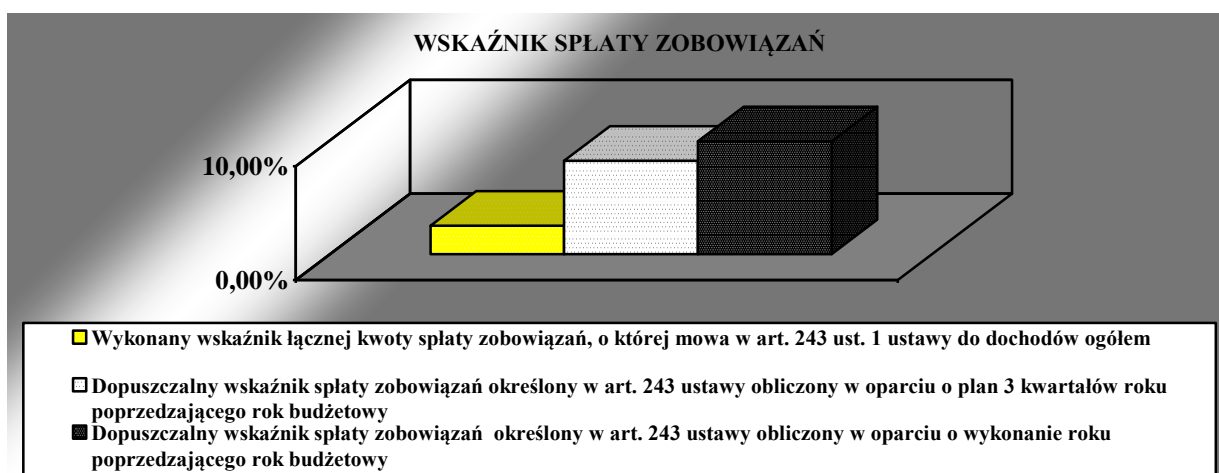
$$\left(\frac{R + O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}}\right)$$

obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
oraz wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wyniósł odpowiednio 8,19%
oraz 9,92%.

Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do zrealizowanych dochodów
ogółem na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniósł 2,50% i wyliczony został wg wzoru:

(rozchody + odsetki od kredytów)/dochody ogółem

$$1.110.276,00 \text{ zł} + 46.690,33 \text{ zł} / 46.187.647,65 \text{ zł} = 2,50\%$$



Wskaźnik jednoroczny na dzień 31 grudnia 2015 wyniósł 10,56% i wyliczony został
według wzoru:

(DOCHODY BIEŻĄCE + DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU – WYDATKI BIEŻĄCE)/DOCHODY OGÓŁEM

$$(45.064.267,25 + 27.349,50 \text{ zł} - 40.212.920,12 \text{ zł}) / 46.187.647,65 \text{ zł} = 10,56\%$$

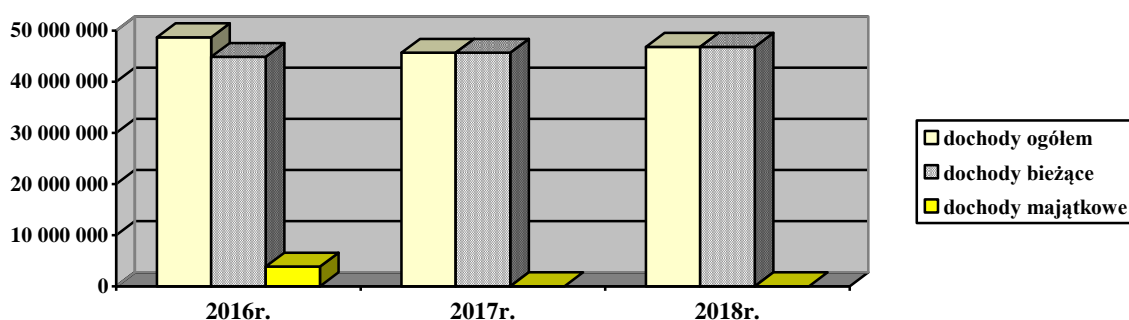
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego obowiązująca
w 2015 r. na lata 2016 – 2018 przyjęta została na podstawie złożonego projektu Wieloletniej
Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2016 – 2019.

2.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2016 – 2018

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

Wyszczególnienie		2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	48 692 302,00	45 648 446,00	46 789 658,00
1.1.	Dochody bieżące	44 841 302,00	45 648 446,00	46 789 658,00
1.2.	Dochody majątkowe	3 851 000,00	0,00	0,00



Dochody ogółem zaplanowane na rok 2016 wynoszą 48.692.302,00 zł, w tym:

- dochody bieżące 44.841.302,00 zł
- dochody majątkowe 3.851.000,00 zł

Dochody bieżące prognozowane do osiągnięcia w latach 2017 – 2018 zostały podwyższone o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów, tj.:

- w 2017 r. 1,8%
- w 2018 r. 2,5%

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2016 w wysokości 3.851.000,00 zł stanowią pomoce finansowe z gmin oraz dotacja celowa z budżetu państwa.

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

W ramach realizacji przedsięwzięć na wydatki majątkowe nie zostały zaplanowane zadania realizowane w ramach porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, stąd brak podstaw planowania dochodów z tego tytułu.

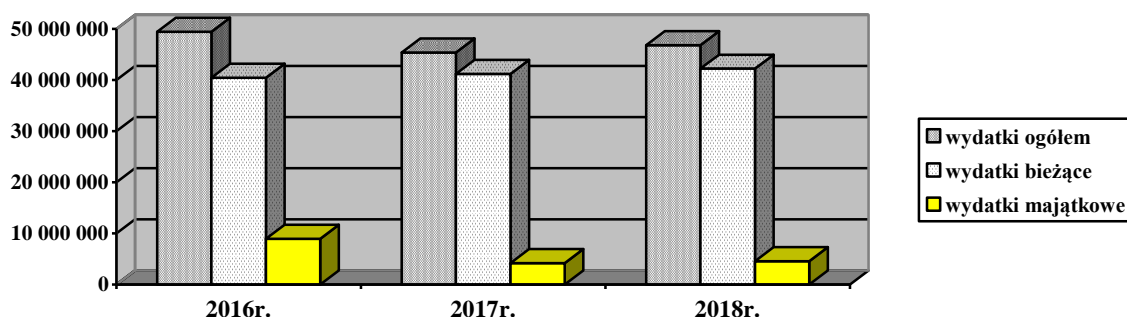
Ma to wpływ na poziom dochodów ogółem w 2017 r., które stanowią spadek o 6,25% w stosunku do dochodów ogółem planowanych na rok 2016.

Dochody na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nie zostały zaplanowane z uwagi na brak zatwierdzonych do dofinansowania projektów rozpoczętych w latach poprzednich.

2.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2016 – 2018

Wysokość poszczególnych wydatków na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem	49 416 182,00	45 357 254,00	46 789 658,00
1.1.	Wydatki bieżące	40 451 777,00	41 179 909,00	42 209 407,00
w tym:				
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	30 000,00	5 000,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	8 964 405,00	4 177 345,00	4 580 251,00



Wydatki ogółem zaplanowane na rok 2016 w budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynoszą 49.416.182,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące 40.451.777,00 zł
- o wydatki majątkowe 8.964.405,00 zł

W ramach wydatków bieżących środki w wysokości 30.000,00 zł stanowią wydatki związane z obsługą długu powiatu, tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w latach poprzednich.

Wydatki bieżące zaplanowane do realizacji w latach 2017 – 2018 zostały podwyższone również o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów.

Ze względu na możliwości finansowania wynikające ze wzrostu dochodów bieżących i konieczność zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących oraz rozchody powiatu bez zaciągania zobowiązań, których źródłem byłyby kredyty, wydatki majątkowe w roku 2017 zostały zaplanowane na poziomie 4.177.345,00 zł, co stanowi spadek aż o 53,40% w stosunku do planu 2016 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 2017 w zakresie planu wydatków ogółem stanowi spadek o 8,21% w stosunku do roku 2016.

Bardziej optymistyczne założenia dotyczą roku 2018, gdzie brak planowanych rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego podniósł możliwości finansowe

związane z realizacją wydatków majątkowych, co wpłynęło również na wzrost wydatków ogółem.

Wydatki na obsługę długu w roku 2017 wynikają z harmonogramu spłat rat kredytowych i przewidywanych wskaźników dotyczących spłaty zadłużenia.

2.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2016 – 2018

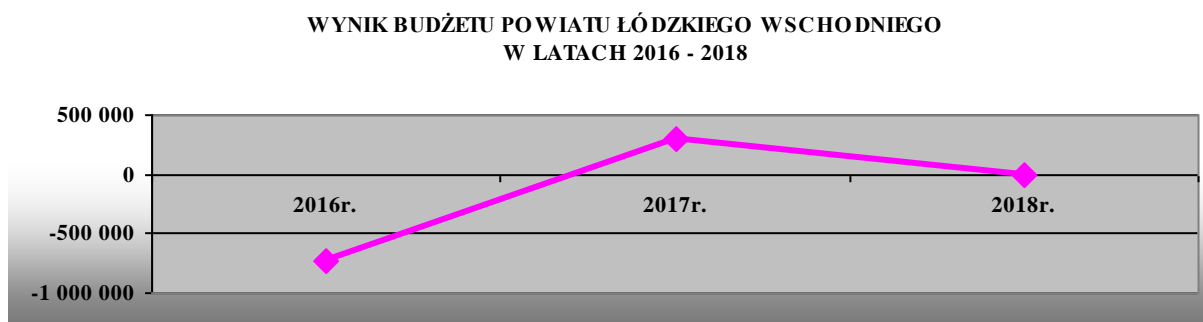
Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, jedynie w 2016 roku stanowi wartość ujemną i wynosi – 723.880,00 zł. Niedobór ten sfinansowany zostanie wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, pochodzącymi z rozliczenia lat ubiegłych.

Rok 2017 stanowi wartość dodatnią wynikającą z nadwyżki dochodów nad wydatkami w wysokości zabezpieczającej spłatę rozchodów, bez zaciągania dodatkowych zobowiązań z tytułu kredytów. Rok 2018 jest rokiem, w którym planowane dochody są równe planowanym wydatkom.

Wartość wyniku budżetu powiatu w poszczególnych latach wynosi:

- w 2016 r. - 723.880,00 zł
- w 2017 r. 291.192,00 zł
- w 2018 r. 0,00 zł

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018 przedstawia poniższy wykres:



2.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2016 – 2018

Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zaplanowane jedynie w 2016 r. Źródłem przychodów są nierozdysponowane wolne środki w wysokości 1.834.156,00 zł pochodzące z rozliczenia lat ubiegłych.

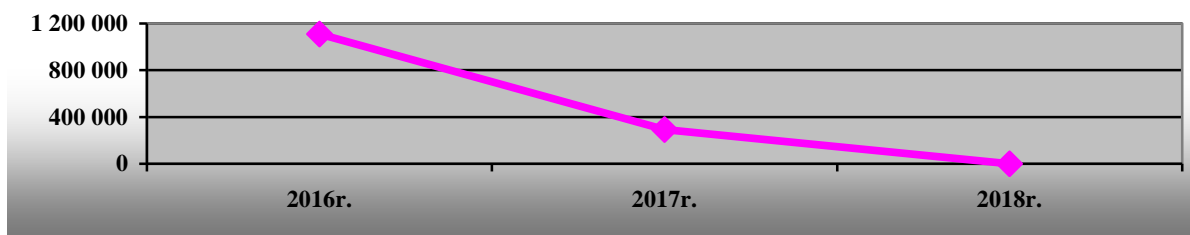
Planowana nadwyżka dochodów nad wydatkami w roku 2017 oraz zrównoważenie planowanych dochodów i wydatków budżetu w roku 2018 pozwala na nieplanowanie przychodów, których źródło pokrycia stanowiłby kredyt.

2.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2016 – 2018

Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018 wynikają z zawartych umów na zaciągnięcie kredytów i ustalonych w nich harmonogramów spłat rat kapitałowych. Rozchody w latach 2016 – 2018 wynoszą:

- w 2016 r. 1.110.276,00 zł
- w 2017 r. 291.192,00 zł
- w 2018 r. 0,00 zł

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH
2016 - 2018



2.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2016 – 2018

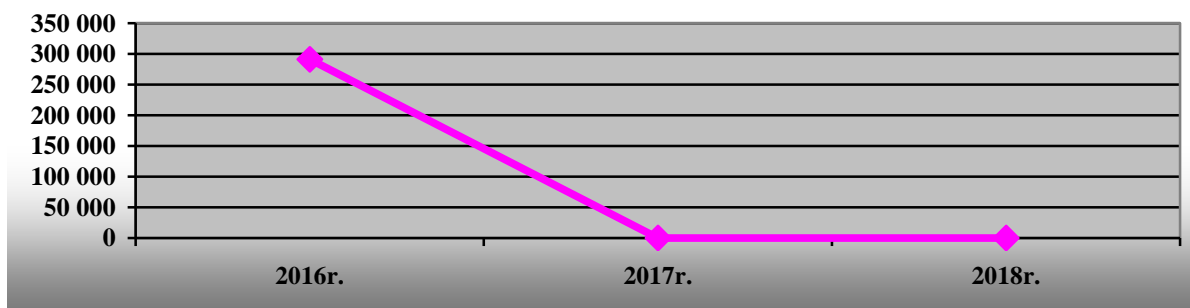
Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego sukcesywnie spada z uwagi na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz niezaciąganie kolejnych zobowiązań tego rodzaju.

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego w poszczególnych latach wynosi:

- w 2016 r. 291.192,00 zł
- w 2017 r. 0,00 zł

Zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat w roku 2017 planowana jest całkowita spłata zadłużenia.

KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W LATACH 2016 - 2018

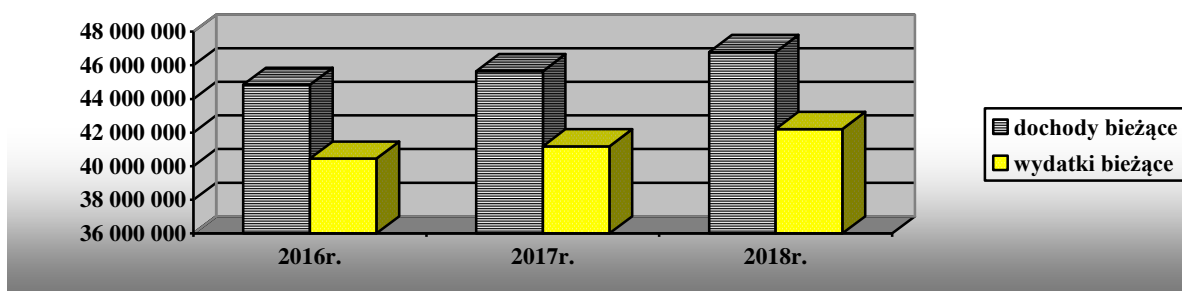


2.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W LATACH 2016 – 2018

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana i stanowi nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

- w roku 2016 4.389.525,00 zł
- w roku 2017 4.468.537,00 zł
- w roku 2018 4.580.251,00 zł

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

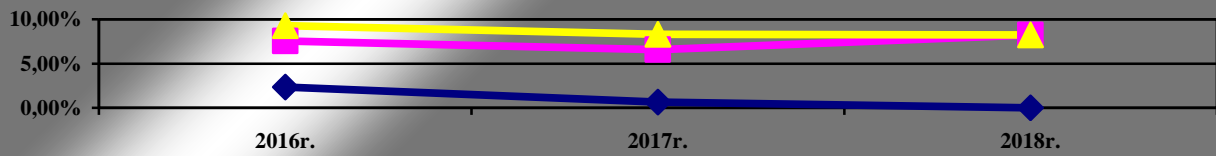


2.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W LATACH 2016 – 2018

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2016 – 2018 na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosi:

Wyszczególnienie		2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ			
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	2,34%	0,65%	0,00%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	7,55%	6,56%	8,24%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9,28%	8,29%	8,24%
1.4.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,01%	9,79%	9,79%

WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W LATACH 2016 - 2018



- ◆ Planowany wskaźnik 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 2015 – 2018
W 2015 r.**

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w prognozowanych wydatkach w roku 2015 wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w 2015 r. o łącznej wartości 253.799,75 zł obejmowały wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz pozostałe wydatki bieżące i majątkowe.

Łączny limit wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2015 r. w wysokości 88.799,75 zł obejmował:

- | | |
|--|--------------|
| ○ projekt pn. „Inwestycja w kadre V” | 22.299,75 zł |
| ○ zadanie pn. „Dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi” | 66.500,00 zł |

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 w 2015 r. stanowiły kwotę 165.000,00 zł i obejmowały realizację zadań inwestycyjnych:

- | | |
|---|---------------|
| ○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol” | 5.000,00 zł |
| ○ pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew” | 10.000,00 zł |
| ○ pn. „Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim” | 150.000,00 zł |

„INWESTYCJA W KADRĘ V”	
Limit wydatków na 2015 r.	22.299,75 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	22.299,75 zł
wsk. %	100,00%

W ramach projektu „Inwestycja w kadre V” realizowanego w latach 2014 – 2015 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Poddziałania 6.1.2 Wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie, kontynuowane było zatrudnienie dwóch doradców zawodowych i dwóch pośredników pracy.

W okresie sprawozdawczym na jego realizację wydatkowano 22.299,75 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków i zobowiązań ustalonego na 2015 r.

Łącznie na realizację projektu w latach 2014 – 2015 wydatkowano 125.201,16 zł, w tym:

- | | |
|-------------|---------------|
| ○ w 2014 r. | 102.901,41 zł |
| ○ w 2015 r. | 22.299,75 zł |

„DOSTAWA TABLIC REJESTRACYJNYCH DLA STAROSTWA POWIATOWEGO W ŁODZI”	
Limit wydatków na 2015 r.	66.500,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	66.207,72 zł
wsk. %	99,56%

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

Limit wydatków bieżących ustalony na lata 2015 – 2016 wynosi:

- o w 2015 r. 66.500,00 zł
- o w 2016 r. 17.335,00 zł

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano 66.207,72 zł, co stanowi 99,56% limitu wydatków. Limit zobowiązań ustalony dla roku 2015 wykorzystany został w 100,00%, tj. w wysokości 83.835,00 zł.

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

Limit wydatków na 2015 r.	5.000,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	5.000,00 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 zaplanowane zostało na lata 2015 – 2016, a jego wartość oszacowana została na kwotę 55.000,00 zł.

Limit wydatków dla przedmiotowego zadania wynosi:

- o w 2015 r. 5.000,00 zł
- o w 2016 r. 50.000,00 zł

W ramach przedmiotowego zadania w roku 2015 wykonano opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 1130E na odcinku od ul. Tuszyńskiej w Stróży Gmina Andrespol do granicy Powiatu Łódzkiego Wschodniego z miastem Łódź, długości ok. 0,5 km.

Wydatki poniesione w roku 2015 wyniosły 5.000,00 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków i 9,09% limitu zobowiązań ustalonego dla roku 2015.

„MODERNIZACJA DROGI POWIATOWEJ NR 2926E W MIEJSCOWOŚCI PAŁCZEW”

Limit wydatków na 2015 r.	10.000,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	7.000,00 zł
wsk. %	70,00%

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew” zaplanowana została na lata 2015 – 2016. W budżecie roku 2015 zabezpieczone zostały środki w wysokości 10.000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej, natomiast w roku 2016 na realizację zadania została zabezpieczona kwota 145.480,00 zł. Limit zobowiązań na dzień 31 grudnia 2015 r. stanowił kwotę 155.480,00 zł i obejmował środki pochodzące z budżetu powiatu.

Przedmiotowe zadanie planuje się zgłosić w 2016 r. do dofinansowania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Zgodnie z § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 września 2015 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej na operacje typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej

infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, pomoc finansowa jest przyznawana w wysokości 63,63% kosztów kwalifikowalnych.

Wydatki kwalifikowalne w roku 2016 oszacowane zostały na dzień 31 grudnia 2015 r. na kwotę 800.000,00 zł, gdzie planowane źródło finansowania stanowiłyby środki pochodzące z:

- „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020” (środki do pozyskania) 509.040,00 zł
- z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego 145.480,00 zł
- z budżetu gminy Brójce 145.480,00 zł

W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia wykonano opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2926E relacji Wola Rakowa – Pałczew za kwotę 7.000,00 zł, co stanowi 70,00% limitu wydatków i 4,50% limitu zobowiązań ustalonego dla roku 2015.

„TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW DPS W POWIECIE ŁÓDZKIM WSCHODNIM”

Limit wydatków na 2015 r.	150.000,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 r.	114.930,00 zł
wsk. %	76,62%

Zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim” mające na celu poprawę efektywności energetycznej zaplanowane zostało do realizacji na lata 2015 – 2018. W budżecie powiatu zabezpieczone zostały środki w wysokości 2.350.000,00 zł, stanowiące limit zobowiązań.

Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi:

- w 2015 r. 150.000,00 zł
- w 2016 r. 275.000,00 zł
- w 2017 r. 1.100.000,00 zł
- w 2018 r. 825.000,00 zł

Poniesione nakłady finansowe w okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie w wysokości 114.930,00 zł, co stanowi 76,62% limitu wydatków w roku 2015, obejmują:

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

Ponadto w roku 2015 podpisana została umowa na nadzór autorski o wartości 6.150,00 zł. Limit zobowiązań wykorzystany został w 5,15%, tj w wysokości 121.080,00 zł.

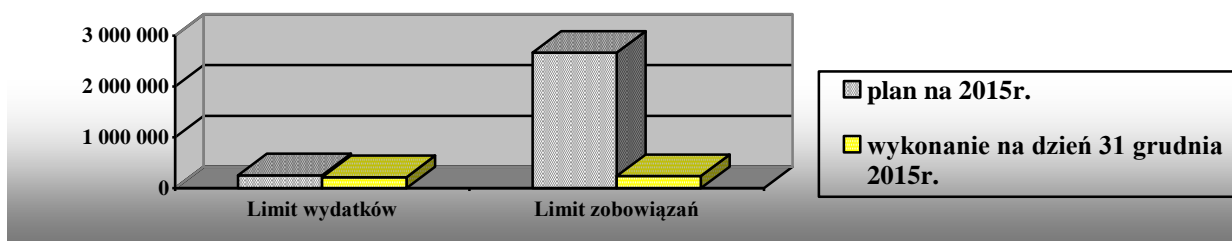
Przedmiotowe zadanie planuje się zgłosić do dofinansowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Podsumowując, limit wydatków ustalony na dzień 31 grudnia 2015 r. na realizację przedsięwzięć w wysokości 253.799,75 zł wykonany został w 84,88%, tj. w wysokości 215.437,47 zł.

Limit zobowiązań ustalony na dzień 31 grudnia 2015 r. w wysokości 2.666.614,75 zł wykorzystany został w 8,97%, tj. w wysokości 239.214,75 zł.

Realizacja przedsięwzięć w 2015 r. w ujęciu tabelarycznym przedstawia się następująco:

Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2015r.	Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2015r.	Limit zobowiązań na 2015r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2015r.
1	2	3	4	5	6
1.	"Inwestycja w kadre V"	22 299,75	22 299,75	22 299,75	22 299,75
2.	"Dostawa tablic rejestracyjnych dla Starostwa Powiatowego w Łodzi"	66 500,00	66 207,72	83 835,00	83 835,00
3.	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1130E, ul. H. Sawickiej w gminie Andrespol"	5 000,00	5 000,00	55 000,00	5 000,00
4.	"Modernizacja drogi powiatowej nr 2926E w miejscowości Pałczew"	10 000,00	7 000,00	155 480,00	7 000,00
5.	"Termomodernizacja budynków DPS w powiecie łódzkim wschodnim"	150 000,00	114 930,00	2 350 000,00	121 080,00
RAZEM		253 799,75	215 437,47	2 666 614,75	239 214,75



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 wyniku realizacji budżetu powiatu w 2015 r. nie nastąpiły zmiany w zakresie obciążeń budżetów w latach przyszłych spłatą długu. Ujęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwość spłaty długu w latach 2015 – 2017 nie jest obciążona ryzykiem.

W okresie sprawozdawczym, tj. w 2015 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.