

ZARZĄD POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W 2019 ROKU**

Łódź, marzec 2020 r.

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
W 2019 ROKU**

SPIS TREŚĆ

CZĘŚĆ I – ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2019 – 2023 w 2019 r.	3
1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2019 ROKU	4
1.1. Zmiany planu dochodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	4
1.2. Zmiany planu wydatków budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	8
1.3. Zmiany wyniku budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	13
1.4. Zmiany planu przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	13
1.5. Zmiany kwoty długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	14
1.6. Zmiany relacji zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2019 r.	14
1.7. Zmiany wskaźnika spłaty zobowiązań w 2019 r.	14
1.8. Podsumowanie zmian budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	15
 CZĘŚĆ II – ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2019 – 2023 w 2019 r.	 17
1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2019 r.	18
1.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	20
1.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	23
1.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	26
1.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	27
1.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	27
1.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r.	28
1.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2019 r.	28
1.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2019 r.	28
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH	29
2.1. Dochody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023	29
2.2. Wydatki budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023	31
2.3. Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023	33
2.4. Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023	33
2.5. Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023	34
2.6. Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023	34
2.7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2020 – 2023	35
2.8. Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2020 – 2023	35
 CZĘŚĆ III – ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2019 – 2023 W 2019 r.	 36
 PODSUMOWANIE	 50

Część I

ZMIANY W KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2019 – 2023 W 2019 r.

1. ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2019 ROKU

W dniu 27 grudnia 2018 r. Rada Powiatu Łódzkiego Wschodniego podjęła Uchwałę Nr III/25/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2019 – 2023.

W okresie sprawozdawczym na skutek podjętych uchwał przez Radę i Zarząd Powiatu, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2019 – 2023 ulegała zmianom.

Ostateczne wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31 grudnia 2019 r. w odniesieniu do wartości ujętych w Uchwale III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r. przedstawiają poniższe zestawienia.

1.1. ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

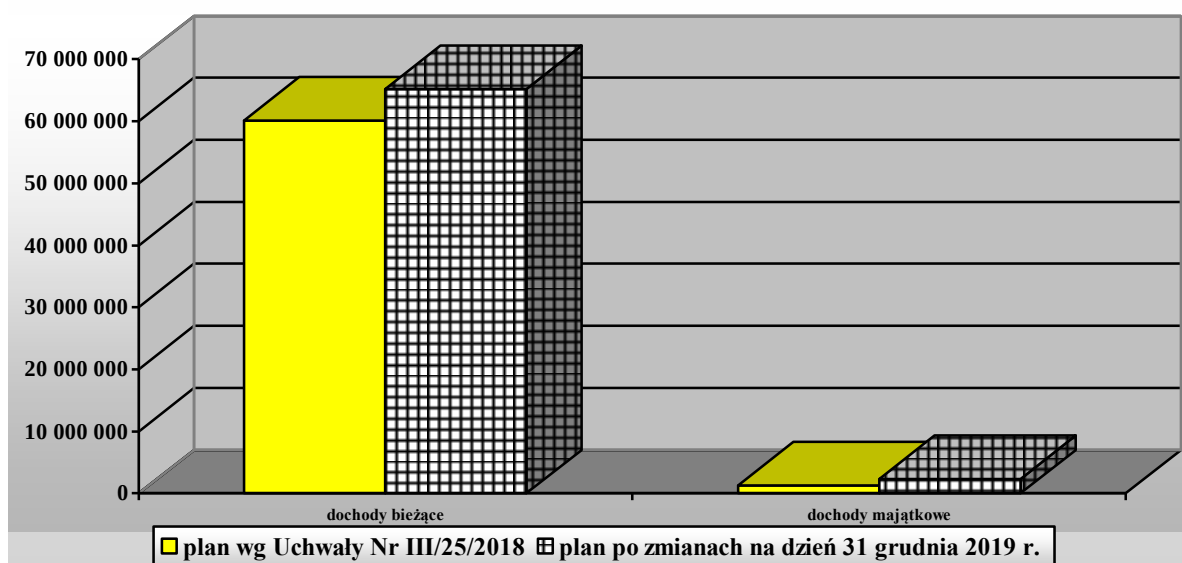
Dochody zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2019 – 2023 zostały podzielone na dwie główne kategorie, tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Zmiany poszczególnych dochodów w 2019 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2019 wg Uchwały III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	DOCHODY OGÓŁEM	61 408 177,37	67 546 055,45	6 137 878,08
1.1.	Dochody bieżące	60 158 177,37	65 211 337,54	5 053 160,17
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 575 734,00	25 275 734,00	-300 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	530 000,00	230 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	2 310 784,00	2 703 468,60	392 684,60
1.1.4.	z subwencji ogólnej	10 714 253,00	11 031 607,00	317 354,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 698 127,97	17 207 198,41	3 509 070,44
w tym:				
	dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 170 866,17	3 509 010,06	1 338 143,89
1.2.	Dochody majątkowe	1 250 000,00	2 334 717,91	1 084 717,91
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	600,00	600,00

Lp.	Treść	Prognoza 2019 wg Uchwały III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 250 000,00	2 334 117,71	1 084 117,71
	w tym:			
	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	1 596 897,74	1 596 897,74

DOCHODY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO



DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów wg Uchwały Nr III/25/2018	61.408.177,37 zł
Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	67.546.055,45 zł
Różnica	+ 6.137.878,08 zł

Plan dochodów budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r. został zwiększony o kwotę 6.137.878,08 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

zwiększenie dochodów bieżących o kwotę	5.053.160,17 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	1.338.143,89 zł
zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę	1.084.717,91 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	1.596.897,74 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę per saldo 5.053.160,17 zł związane były przede wszystkim z:

- ✚ zwiększeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3.509.070,44 zł
- w tym:
 - w związku z realizacją projektów unijnych 1.338.143,89 zł
 - w tym:
 - w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2” – zwiększenie o kwotę 725.955,20 zł
 - w związku z kontynuacją projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 425.319,75 zł
 - w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. „My way, My future – praktyki zawodowe w Grecji” – zwiększenie o kwotę 186.868,94 zł
 - na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego 1.669.043,55 zł
 - z tytułu przyznania środków z Funduszu Pracy przeznaczonych na wsparcie finansowania wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy 257.200,00 zł
 - z tytułu przyznania pomocy finansowej z budżetu Powiatu Zgierskiego na bieżące funkcjonowanie Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności 100.000,00 zł
 - z tytułu przyznania środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Zakątek sensoryczny” 32.465,00 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” 50.750,00 zł
 - z tytułu rozliczenia dotacji i środków otrzymanych z powiatów i gmin na realizację zadań z zakresu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych 61.468,00 zł
- ✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu opłat 392.684,60 zł
- ✚ zwiększeniem dochodów uzyskanych przez domy pomocy społecznej funkcjonujące na terenie powiatu 386.698,00 zł
- ✚ zwiększeniem subwencji ogólnej 317.354,00 zł
- ✚ zwiększeniem udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych 230.000,00 zł
- ✚ zwiększeniem planu dochodów powiatu związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 138.872,00 zł

- + pozostałymi zwiększeniami dokonanymi na podstawie analizy wykonania budżetu oraz przewidywanego wykonania w zakresie dochodów bieżących 78.481,13 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 1.084.717,91 zł związane były z:

- + kontynuacją projektu pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Osi priorytetowej VII Infrastruktura dla usług społecznych, Działania VII.3 Infrastruktura opieki społecznej i wprowadzeniem do budżetu dotacji w wysokości 1.198.913,86 zł;
- + kontynuacją 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 344.482,97 zł, w tym ze środków:
 - budżetu UE 279.744,44 zł
 - budżetu państwa 16.455,56 zł
 - Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 48.282,97 zł
- + przyznaniem pomocy finansowych z gmin w wysokości 300.000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych, w tym:
 - o gmina Andrespol 100.000,00 zł
 - w tym:
 - „Budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia drogi powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Cedrowej w Stróży” 100.000,00 zł
 - o gmina Brójce 200.000,00 zł
 - w tym:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2927E Pałczew – Wardzyn” – etap II 140.000,00 zł
 - „Wykonanie chodnika na odcinku drogi powiatowej nr 2923E w Bukowcu, gm. Brójce” 60.000,00 zł
- + przyznaniem subwencji ogólnej na realizację zadania pn. „Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi nr 2904E ul. Ks. Ściegiennego w Tuszynie” w wysokości 257.267,00 zł;
- + rozliczeniem zakończonego w 2018 r. projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach” i zwiększeniem planu dotacji o kwotę 99.128,44 zł;
- + przyznaniem dotacji w wysokości 80.000,00 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu typu mikrobus 8+1 przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym na wózkach inwalidzkich”;
- + przyznaniem z budżetu województwa łódzkiego środków w wysokości

51.670,00 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” 12.300,00 zł
- ✚ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2924E Kurowice – Dalków” – etap II 39.370,00 zł
- ✚ zwiększeniem planu dochodów w związku z realizacją projektu pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” o kwotę 2.655,44 zł;
- ✚ zwiększeniem planu dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych o kwotę 600,00 zł;
- ✚ rozliczeniem wydatków niewygasających i zwiększeniem planu dochodów o kwotę 0,20 zł;
- ✚ zmniejszeniem pomocy finansowej z budżetu gminy Koluszki przyznanej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice” o kwotę 1.250.000,00 zł.

1.2. ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

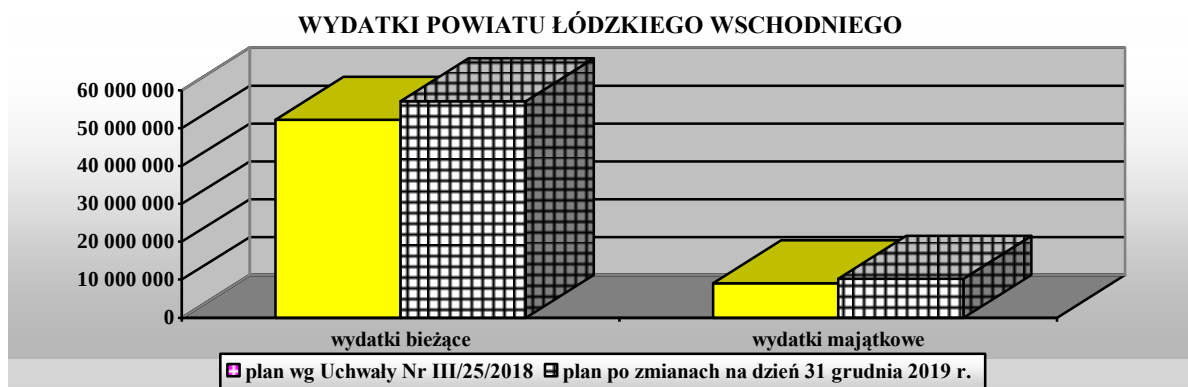
Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2019 – 2023 zostały również podzielone na dwie główne kategorie, tj. wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Zmiany poszczególnych wydatków w 2019 r. ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Prognoza 2019 wg Uchwały III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
1.	WYDATKI OGÓŁEM	61 336 069,37	67 473 947,45	6 137 878,08
1.1.	Wydatki bieżące	52 237 690,47	57 161 713,52	4 924 023,05
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	2 630,00	2 630,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	9 098 378,90	10 312 233,93	1 213 855,03
2.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
2.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 191 675,28	34 996 226,90	1 804 551,62
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	9 638 533,00	9 966 361,85	327 828,85

Lp.	Treść	Prognoza 2019 wg Uchwały III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
2.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 343 534,00	8 250 088,06	1 906 554,06
2.3.1.	bieżące	2 230 929,10	3 431 035,66	1 200 106,56
2.3.2.	majątkowe	4 112 604,90	4 819 052,40	706 447,50
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	2 168 529,10	3 602 221,83	1 433 692,73
2.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 996 673,74	3 312 703,58	1 316 029,84
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	2 143 433,16	2 482 762,97	339 329,81
2.5.1*	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 206 681,30	1 206 681,30
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	2 315 288,52	1 565 599,92	-749 688,60

* zestawienie nie obejmuje planu wydatków w wysokości 83,00 zł sklasyfikowanych w dziale 852, rozdziale 85295, § 6667 dotyczących zwrotu dotacji w związku z realizacją projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”



WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków wg Uchwały Nr III/25/2018	61.336.069,37 zł
Plan wydatków po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	67.473.947,45 zł
Różnica	+ 6.137.878,08 zł

Plan wydatków budżetu powiatu w okresie sprawozdawczym w odniesieniu do Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r. został zwiększony o kwotę 6.137.878,08 zł. Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji budżetu obejmowały:

✚ zwiększenie wydatków bieżących o kwotę	4.924.023,05 zł
✚ w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	1.433.692,73 zł
✚ zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę	1.213.855,03 zł
✚ w tym zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	339.329,81 zł

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę per saldo 4.924.023,05 zł związane były przede wszystkim z realizacją zadań z zakresu:

✚ pomocy i polityki społecznej oraz zadań sklasyfikowanych w dziale „Rodzina” – zwiększenie o kwotę	2.427.212,50 zł
✚ oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – zwiększenie o kwotę	880.070,04 zł
✚ bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – zwiększenie o kwotę	682.081,60 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	557.804,64 zł
✚ transportu i łączności – zwiększenie o kwotę	133.713,00 zł
✚ działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	117.527,00 zł
✚ gospodarki gruntami i nieruchomościami – zwiększenie o kwotę	103.733,00 zł
✚ obrony narodowej – zwiększenie o kwotę	40.068,00 zł
✚ leśnictwa – zwiększenie o kwotę	35.788,00 zł
✚ rolnictwa i łowiectwa – zwiększenie o kwotę	2.291,27 zł
✚ ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	43.500,00 zł
✚ kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – zmniejszenie o kwotę	5.414,00 zł
✚ ochrony zdrowia – zmniejszenie o kwotę	7.352,00 zł

Zwiększenie planu wydatków bieżących na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1.433.692,73 zł związane było z:

- ✚ kontynuacją przez Zespół Szkół nr 1 w Koluszkach projektu pn. „Simply the Best – uczniowskie praktyki zawodowe w Grecji” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 (PO WER) i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 8.953,61 zł;
- ✚ przystąpieniem przez Zespół Szkół nr 1 w Koluszkach do realizacji projektu pn. „My way, My future – praktyki zawodowe w Grecji” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 (PO WER) i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 233.586,17 zł;

- ✚ kontynuacją 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 417.329,75 zł;
- ✚ przystąpieniem do realizacji projektu pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 i zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 773.823,20 zł.

Zmiany obejmujące zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę per saldo 1.213.855,03 zł związane były z realizacją zadań z zakresu:

✚ utrzymania dróg powiatowych – zwiększenie o kwotę	600.312,22 zł
✚ pomocy i polityki społecznej – zwiększenie o kwotę	328.881,07 zł
✚ działalności usługowej – zwiększenie o kwotę	184.885,16 zł
✚ oświaty i wychowania – zwiększenie o kwotę	121.795,58 zł
✚ administracji publicznej – zwiększenie o kwotę	15.000,00 zł
✚ rolnictwa i łowiectwa – zwiększenie o kwotę	12.300,00 zł
✚ gospodarki gruntami i nieruchomościami – zwiększenie o kwotę	2.181,00 zł
✚ ochrony środowiska – zmniejszenie o kwotę	51.500,00 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 per saldo 339.329,81 zł związane było z:

- realizacją projektu pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” i wprowadzeniem do planu wydatków kwoty 3.916,58 zł;
- kontynuacją 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 21.190,00 zł;
- kontynuacją projektu pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ i zwiększeniem planu wydatków majątkowych o kwotę 140.408,07 zł;
- zwiększeniem planu wydatków o kwotę 173.815,16 zł w związku ze zmianą harmonogramu wydatków projektu pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego”.

Na potrzeby sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wydatki majątkowe związane z realizacją projektów nie obejmują zwrotu dotacji przyznanej w 2018 r. na realizację wydatków majątkowych w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynku

DPS w Lisowicach”, zaplanowanej w wysokości 83,00 zł w § 6667 – Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych. Zwrotu w wysokości 82,99 zł dokonano w związku z przekroczeniem limitu 3,5% na „Przygotowanie projektu”.

W okresie sprawozdawczym zwiększono również wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę per saldo 1.906.554,06 zł w związku z realizacją zadań i projektów realizowanych w ramach:

✚ wydatków bieżących – zwiększenie o kwotę 1.200.106,56 zł,

w tym:

- pn. „Simply the Best – uczniowskie praktyki zawodowe w Grecji” – zwiększenie o kwotę 8.953,61 zł;
- pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 417.329,75 zł;
- pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2” – zwiększenie o kwotę 773.823,20 zł;

✚ wydatków majątkowych – zwiększenie o kwotę 706.447,50 zł,

w tym:

- pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego” – zwiększenie o kwotę 173.815,16 zł;
- pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ – zwiększenie o kwotę 145.408,07 zł;
- pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice” – zwiększenie o kwotę 120.379,36 zł;
- pn. „Wykonanie chodnika na odcinku drogi powiatowej nr 2923E w Bukowcu, gm. Brójce” – zwiększenie o kwotę 108.136,00 zł;
- pn. „Budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia drogi powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Cedrowej w Stróży” – zwiększenie o kwotę 88.662,33 zł;
- pn. „Wykonanie wzmocnionego pobocza w łuku drogi powiatowej nr 2911E ul. Łódzkiej w Justynowie” – zwiększenie o kwotę 60.973,00 zł;
- pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej Nr 2914E wraz z odwodnieniem i oświetleniem” – zwiększenie o kwotę 25.000,00 zł;
- pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” – zwiększenie o kwotę 21.190,00 zł;
- pn. „Przebudowa odwodnienia ul. Głównej w Janówce gm. Andrespol” – zwiększenie o kwotę 19.926,00 zł;

- pn. „Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej zlokalizowanej w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16” – zwiększenie o kwotę 4.041,00 zł;
- pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” – zwiększenie o kwotę 3.916,58 zł;
- pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2923E w miejscowości Brójce” – zmniejszenie o kwotę 65.000,00 zł.

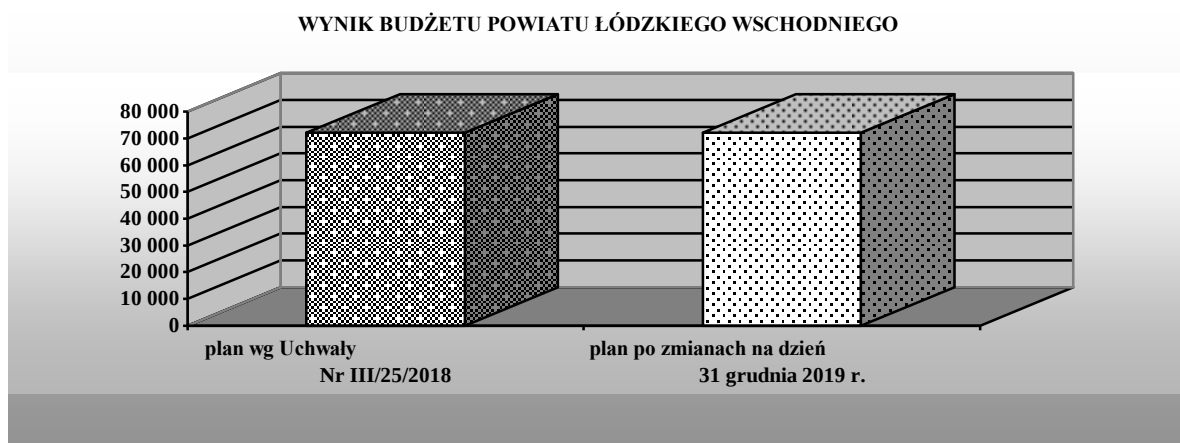
1.3. ZMIANY WYNIKU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r. stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w okresie sprawozdawczym wynosił:

✚ wg Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	+ 72.108,00 zł
✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	+ 72.108,00 zł

W pierwotnej uchwale planowany wynik budżetu stanowił wartość dodatnią w wysokości 72.108,00 zł. Nadwyżka planowana była na spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”.

Na skutek podjętych uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego i wprowadzonych zmian planu dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2019 r. wynik ten oraz jego przeznaczenie nie uległo zmianie.



1.4. ZMIANY PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

Plan przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r. nie uległ zmianie i wynosił:

§	Treść	Prognoza 2019 wg Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
992	PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00
	ROZCHODY	72 108,00	72 108,00	0,00
	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	72 108,00	72 108,00	0,00

1.5. ZMIANY KWOTY DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

W okresie sprawozdawczym planowana kwota długu nie uległa zmianie i wynosiła 126.189,00 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 2019 r.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie mógł uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą 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:

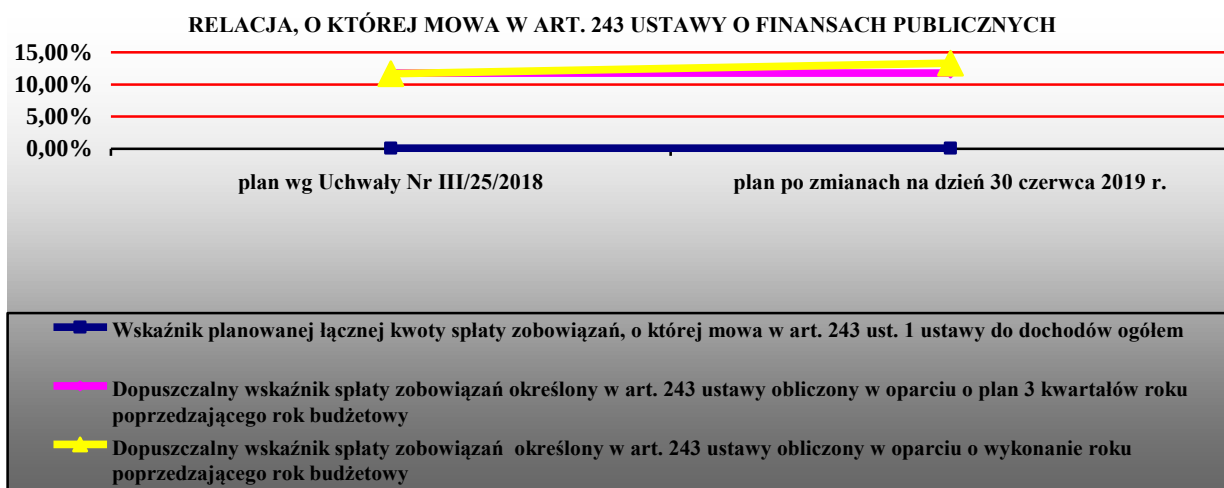
✚ wg Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	7.920.486,90 zł
✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	8.049.624,02 zł

1.7. ZMIANY WSKAŹNIKA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2019 r.

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym nie można było 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 2019 r. wynosiła:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2019 wg Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 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	0,12%	0,11%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	11,77%	11,77%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	11,69%	13,335%



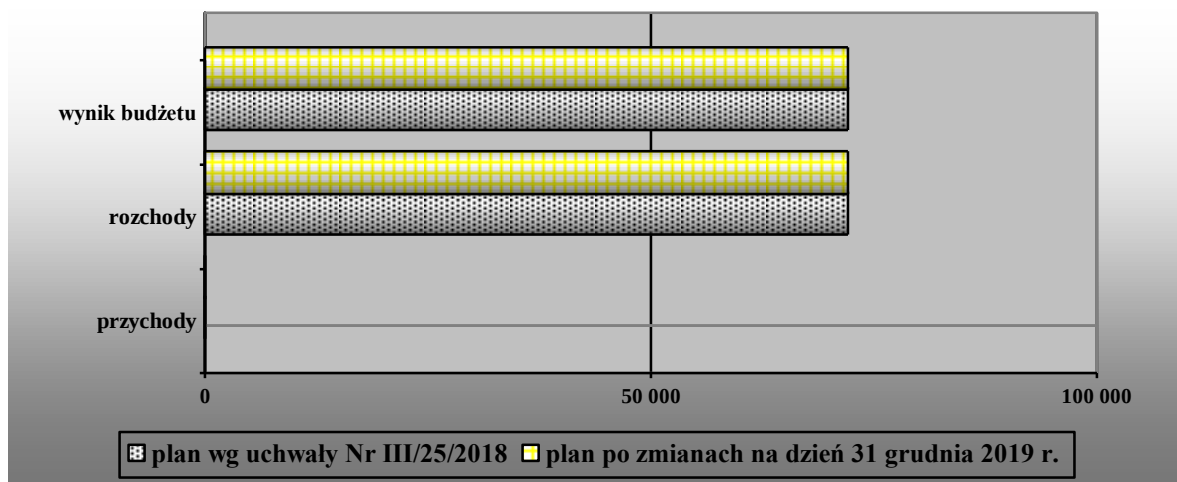
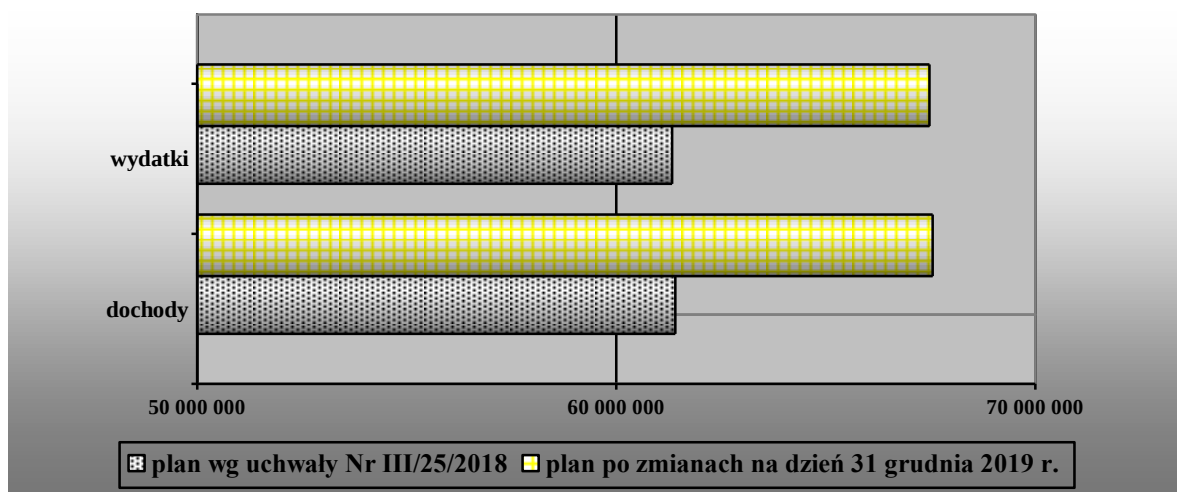
Wskaźnik jednoroczny dla roku 2019 będący stosunkiem dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, wynosił odpowiednio:

✚ wg Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	12,90%
✚ po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	11,92%

1.8. PODSUMOWANIE ZMIAN BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

Podsumowując, zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r. przedstawiały się następująco:

Lp.	Treść	Prognoza 2019 wg Uchwały Nr III/25/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.	różnica (4-3)
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	61 408 177,37	67 546 055,45	6 137 878,08
B.	PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM (A + B)	61 408 177,37	67 546 055,45	6 137 878,08
C.	WYDATKI	61 336 069,37	67 473 947,45	6 137 878,08
D.	ROZCHODY	72 108,00	72 108,00	0,00
	OGÓŁEM (C + D)	61 408 177,37	67 546 055,45	6 137 878,08
	WYNIK BUDŻETU (A - C)	72 108,00	72 108,00	0,00



Budżet Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 r. został zwiększony ogółem o kwotę 6.137.878,08 zł, co stanowi wzrost o 10,00%.

Część II

ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2019 – 2023 W 2019 r.



rok 2019



lata 2020 – 2023

1. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W 2019 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019 – 2023 według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. w zakresie roku budżetowego 2019 została wykonana według poniższych danych:

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	wsk. %
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	67 546 055,45	66 113 682,61	97,88%
1.1.	Dochody bieżące	65 211 337,54	64 996 734,00	99,67%
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 275 734,00	25 817 493,00	102,14%
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	530 000,00	579 726,76	109,38%
1.1.3.	podatki i opłaty	2 703 468,60	2 917 215,39	107,91%
1.1.4.	z subwencji ogólnej	11 031 607,00	11 031 607,00	100,00%
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 207 198,41	16 098 680,79	93,56%
1.2.	Dochody majątkowe	2 334 717,91	1 116 948,61	47,84%
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	600,00	600,00	100,00%
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 334 117,71	1 116 348,41	47,83%
2.	Wydatki ogółem	67 473 947,45	61 065 549,14	90,50%
2.1.	Wydatki bieżące	57 161 713,52	53 581 697,66	93,74%
w tym:				
2.1.1.	wydatki na obsługę długu	2 630,00	2 566,25	97,58%
2.2.	Wydatki majątkowe	10 312 233,93	7 483 851,48	72,57%
3.	Wynik budżetu	72 108,00	5 048 133,47	
4.	Przychody budżetu	0,00	5 736 618,28	
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	5 538 321,28	
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	198 297,00	
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
5.	Rozchody budżetu	72 108,00	72 108,00	100,00%
5.1.	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	72 108,00	72 108,00	100,00%
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
6.	Kwota długu	126 189,00	126 189,00	
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	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 049 624,02	11 415 036,34	141,81%
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	8 049 624,02	17 151 654,62	213,07%
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań			

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 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	0,11%	0,11%	
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)	11,92%	17,27%	
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)	11,77%	11,77%	
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)	13,335%	13,335%	
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:	72 108,00		
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	72 108,00		
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 996 226,90	33 610 046,81	96,04%
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	9 966 361,85	8 338 643,89	83,67%
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 250 088,06	4 813 981,83	58,35%
11.3.1.	bieżące	3 431 035,66	2 417 440,09	70,46%
11.3.2.	majątkowe	4 819 052,40	2 396 541,74	49,73%
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 032 541,37	2 296 227,69	56,94%
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	2 861 890,73	2 456 018,95	85,82%
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	3 417 718,83	2 731 521,85	79,92%
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

Wyszczególnienie		Plan po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 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	3 509 010,06	2 445 897,41	69,70%
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 313 681,40	2 309 730,85	69,70%
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 596 897,74	379 128,44	23,74%
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 580 442,18	363 572,88	23,00%
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	3 602 221,83	2 604 176,95	72,29%
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 312 703,58	2 371 504,98	71,59%
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	2 482 762,97	85 465,52	3,44%
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 206 681,30	2 655,44	0,22%
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	1 565 599,92	315 482,05	20,15%

* zestawienie nie obejmuje wydatków sklasyfikowanych w dziale 852, rozdziale 85295, § 6667 dotyczących zwrotu dotacji w związku z realizacją projektu pn. "Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach" (plan 83,00 zł; wykonanie 82,99 zł)

1.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan dochodów po zmianach na 2019 r.	67.546.055,45 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	66.113.682,61 zł
wsk. %	97,88%

W okresie sprawozdawczym w trakcie realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zaplanowane dochody na poziomie 67.546.055,45 zł zostały zrealizowane w 97,88%, tj. w wysokości 66.113.682,61 zł.

Na zrealizowane dochody składają się:

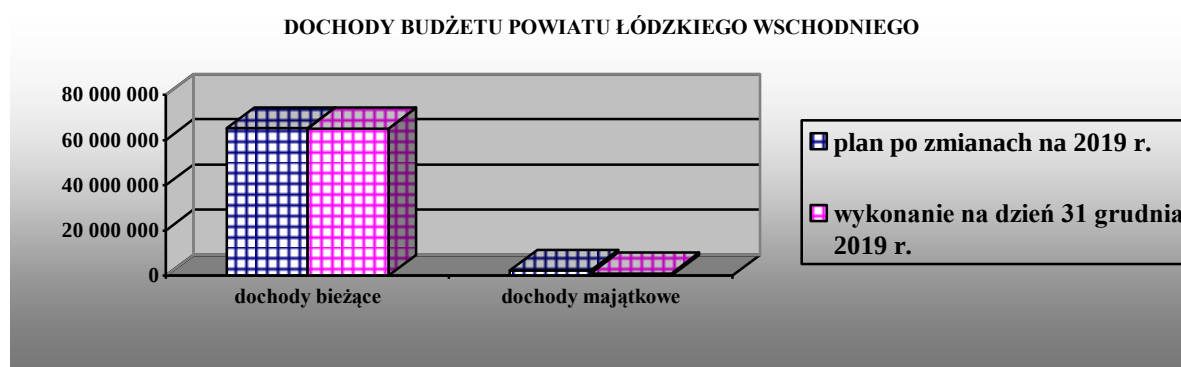
 dochody bieżące	64.996.734,00 zł
co stanowi 99,67% planu po zmianach	
w tym:	
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	2.445.897,41 zł
 dochody majątkowe	1.116.948,61 zł
co stanowi 47,84% 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

379.128,44 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 2019 r. zostały zrealizowane w wysokości 2.825.025,85 zł, co stanowi 55,33% planu. W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią one 4,27%.



Na zrealizowane dochody bieżące w 2019 r. w wysokości 64.996.734,00 zł składają się:

- + dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 26.397.219,76 zł
- + dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 16.098.680,79 zł
 - w tym:
 - dotacje celowe przyznane w związku z realizacją projektu:
 - o pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” 2.097.405,01 zł
 - o pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2” 161.623,46 zł
 - o pn. „My way, My future – praktyki zawodowe w Grecji” 186.868,94 zł
- + subwencja ogólna 11.031.607,00 zł
- + wpływy z usług 7.338.194,24 zł
- + wpływy z opłat 2.917.215,39 zł
- + wpływy z różnych dochodów 430.668,22 zł
- + dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 391.957,13 zł
- + dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 225.123,73 zł
- + odsetki od środków na rachunkach bankowych 143.147,38 zł
- + pozostałe 22.920,36 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 2019 r. wykonane jedynie w 69,70% wynikają z:

- rozliczenia projektu pn. „Simply the best – uczniowskie praktyki zawodowe w Grecji” w roku 2020 – brak wpływu kwoty 76.993,47 zł;
- rozliczenia projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” do wysokości poniesionych wydatków i przeniesienia kwoty 421.787,44 zł do planu roku 2020;
- rozliczenia projektu pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2” do wysokości poniesionych wydatków i przeniesienia kwoty 564.331,74 zł do planu roku 2020.

Dochody majątkowe zrealizowane w 2019 r. w wysokości 1.116.948,61 zł stanowią:

 dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1.116.348,41 zł
w tym:	
○ dotacje celowe przyznane na realizację projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” (refundacja wydatków majątkowych poniesionych w roku 2018)	328.282,97 zł
w tym:	
dotacja z budżetu UE	264.444,44 zł
dotacja z budżetu państwa	15.555,56 zł
dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	48.282,97 zł
○ pomoce finansowe z gmin	300.000,00 zł
○ subwencja ogólna przyznana na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi nr 2904E ul. Ks. Ściegiennego w Tuszynie”	257.267,00 zł
○ dotacja celowa przyznana w związku z rozliczeniem zakończonego w 2018 r. projektu pn. „Termomodernizacja DPS w Lisowicach”	99.128,44 zł
○ dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu typu mikrobus 8+1 przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym na wózkach inwalidzkich”	80.000,00 zł
○ dotacja celowa z budżetu samorządu województwa łódzkiego pochodząca z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych przyznana na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2924E Kurowice – Dalków” – etap II	39.370,00 zł
○ dotacja celowa przyznana z budżetu województwa łódzkiego na realizację zadania pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego	

do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych	12.300,00 zł
+ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	600,00 zł
+ wpływy z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2018	0,20 zł

Niskie wykonanie planu dochodów majątkowych związane jest z brakiem wpływów dotacji przyznanych na realizację projektów:

- pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” 2.655,44 zł
brak wpływu dotacji w wysokości 2.655,44 zł wynika z rozliczenia przedmiotowego projektu w roku 2020;
- pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – przebudowa
budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ 1.198.913,86 zł
przedmiotowe dochody obejmowały refundację wydatków poniesionych w roku 2018 oraz zaliczkę na planowane roboty budowlane; w związku z brakiem rozstrzygnięcia postępowania przetargowego oraz zmianę terminu realizacji projektu – do 2021 r. (pierwotnie planowano do 2020 r.) dochody te nie zostały zrealizowane;
- pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” 16.200,00 zł
realizacja przedmiotowych dochodów nastąpiła w 2020 r.

1.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan wydatków po zmianach na 2019 r.	67.473.947,45 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	61.065.549,14 zł
wsk. %	90,50%

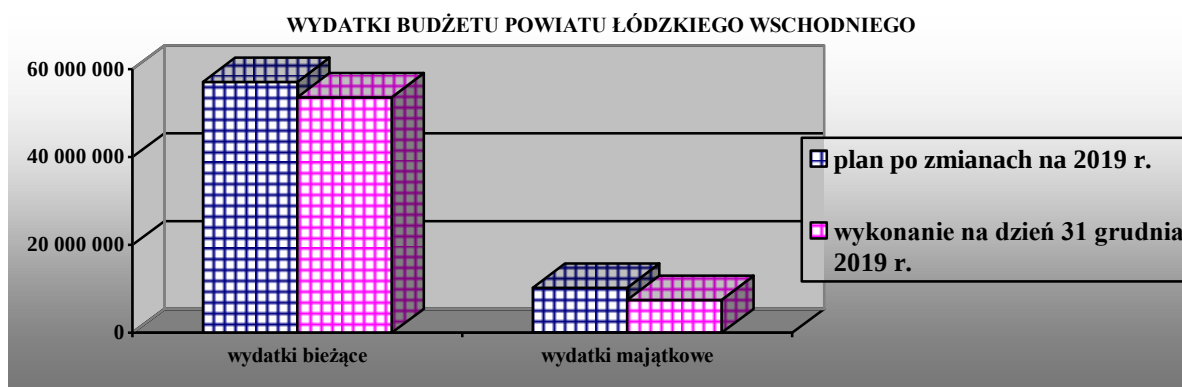
Plan wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2019 r. został ustalony na poziomie 67.473.947,45 zł. W okresie sprawozdawczym na realizację zaplanowanych zadań poniesione zostały wydatki w wysokości 61.065.549,14 zł, co stanowi 90,50% ustalonego planu wydatków po zmianach.

Na wydatki te składają się:

+ wydatki bieżące	53.581.697,66 zł
co stanowi 93,74% 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	2.604.176,95 zł
+ wydatki majątkowe	7.483.851,48 zł
co stanowi 72,57% 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
(bez uwzględnienia wydatków sklasyfikowanych w dziale 852,
rozdziale 85295, § 6667 dotyczących zwrotu dotacji w związku
z rozliczeniem projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS
w Lisowicach” w wysokości 82,99 zł)

85.465,52 zł



Wydatki bieżące zrealizowane w 2019 r. w wysokości 53.581.697,66 zł zostały poniesione na:

✚ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	33.610.046,81 zł
✚ zadania statutowe	10.720.681,94 zł
✚ dotacje na zadania bieżące	3.136.444,87 zł
✚ świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.507.780,84 zł
✚ projekty unijne	2.604.176,95 zł
✚ obsługę długu	2.566,25 zł

Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących w 2019 r. wynosił 3.431.035,66 zł i wykorzystany został w 70,46%, tj. w wysokości 2.417.440,09 zł.

Wydatki majątkowe w 2019 r. zrealizowane w wysokości 7.483.851,48 zł zostały poniesione na:

✚ „wydatki inwestycyjne kontynuowane”	2.296.227,69 zł
w tym:	
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice”	1.864.551,10 zł
○ pn. „Budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia drogi powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Cedrowej w Stróży”	188.662,33 zł
○ pn. „Wykonanie chodnika na odcinku drogi powiatowej nr 2923E w Bukowcu, gm. Brójce”	168.135,34 zł
○ pn. „Wykonanie wzmocnionego pobocza w łuku drogi powiatowej nr 2911E ul. Łódzkiej w Justynowie”	60.972,34 zł
○ pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ”	

– przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ	5.000,00 zł
○ pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA”	4.990,00 zł
○ pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze”	3.916,58 zł
 „nowe wydatki inwestycyjne”	2.456.018,95 zł
w tym:	
○ pn. „Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi nr 2904E ul. Ks. Ściegiennego w Tuszynie”	894.692,78 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2927E Pałczew – Wardzyn” – etap II	800.345,45 zł
○ pn. „Termomodernizacja budynku gospodarczego Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze” – etap I – dach	259.241,22 zł
○ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej nr 2924E Kurowice – Dalków” – etap II	224.753,73 zł
○ pn. „Zakup samochodu typu mikrobus 8+1 przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym na wózkach inwalidzkich”	144.200,00 zł
○ pn. „Wykonanie ciągu pieszo – jezdni przy drodze powiatowej nr 1150E w gm. Nowosolna od km 3+346 do km 3+800”	28.290,00 zł
○ pn. „Wymiana ścieków podchodnikowych w drodze powiatowej nr 1151E w Wiączyniu Dolnym”	23.370,00 zł
○ pn. „Przebudowa odwodnienia ul. Głównej w Janówce gm. Andrespol”	19.926,00 zł
○ pn. „Modernizacja łazienek w budynku WTZ w miejscowości Koluszki, ul. Pomorska 5”	18.000,00 zł
○ pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych”	12.300,00 zł
○ pn. „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby Wydziału Geodezji i Kartografii”	11.070,00 zł
○ pn. „Ułożenie kabla światłowodowego oraz przewodu telefonicznego w siedzibie Starostwa Powiatowego w Łodzi”	9.162,27 zł
○ pn. „Montaż progów zwalniających z oznakowaniem drogi powiatowej nr 2921E na ulicy Głównej w Janówce”	8.487,00 zł
○ pn. „Nabycie nieruchomości pod drogę powiatową nr 1512E w miejscowości Modlica, gm. Tuszyn”	2.180,50 zł
 „wydatki majątkowe w formie dotacji”	2.731.521,85 zł
w tym:	

○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2909E w miejscowości Kalinko”	800.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1233E ulica Nad Nerem w miejscowości Bronisin Dworski”	750.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2942E ul. Tuszyńska na odcinku od Placu 500-lecia do cieką Struga”	300.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2916E w Guzowie na skrzyżowaniu z drogą gminną”	200.000,00 zł
○ pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2909E w Romanowie”	200.000,00 zł
○ pn. „Wykonanie nakładki bitumicznej na drodze powiatowej Nr 2929E w miejscowości Szczukwin ul. Gliniana”	187.295,80 zł
○ pn. Przebudowa chodnika w ul. Słowiańskiej w ramach zadania pn. „Budowa kanalizacji w miejscowości Bedoń Wieś i Kraszew wraz z rozbudową sieci wodociągowej”	100.000,00 zł
○ pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego”	76.558,94 zł
○ pn. „Budowa kanalizacji deszczowej dla potrzeb odwodnienia budynku zajmowanego przez Szkołę Podstawową Nr 2 i I Liceum Ogólnokształcące w Koluszkach”	72.654,00 zł
○ pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 i I Liceum Ogólnokształcącego w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16”	41.184,00 zł
○ pn. „Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej zlokalizowanej w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16”	3.829,11 zł
 zwrot dotacji w związku z rozliczeniem zakończonego w 2018 r. projektu pn. „Termomodernizacja budynku DPS w Lisowicach”	82,99 zł

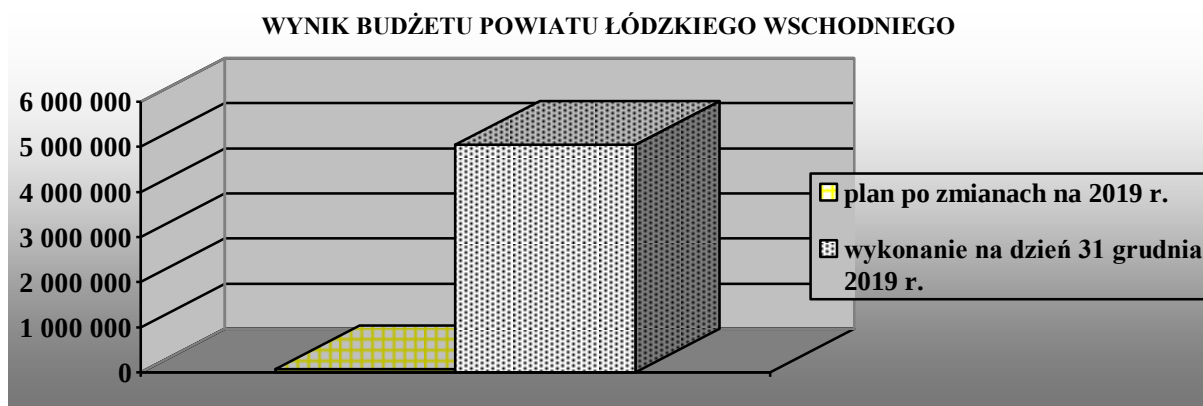
Limit wydatków, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ustalony na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych w 2019 r. wynosił 4.819.052,40 zł i wykorzystany został w 49,73%, tj. w wysokości 2.396.541,74 zł.

1.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan po zmianach na 2019 r.	+ 72.108,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	+ 5.048.133,47 zł

W 2019 roku wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego został zaplanowany na poziomie + 72.108,00 zł. Z uwagi na osiągnięte dochody oraz realizację wydatków w 2019 r. osiągnięty wynik wyniósł + 5.048.133,47 zł.



1.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan przychodów po zmianach na 2019 r.	0,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	5.736.618,28 zł

Zrealizowane przychody według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosły 5.736.618,28 zł i obejmowały:

✚ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	198.297,00 zł
✚ nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych	5.538.321,28 zł

1.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Plan rozchodów po zmianach na 2019 r.	72.108,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	72.108,00 zł
wsk. %	100,00%

Po stronie rozchodów powiatu na rok 2019 zostały ujęte raty pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w wysokości 216.325,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”. W okresie sprawozdawczym plan rozchodów został zrealizowany w wysokości 72.108,00 zł, co stanowi 100,00% ustalonego planu.

1.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2019 r.

Plan po zmianach na 2019 r.	126.189,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	126.189,00 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 w roku 2018 wprowadzona została pożyczka w wysokości 216.325,00 zł. Po stronie rozchodów w roku 2018 dokonano spłaty przedmiotowej pożyczki w wysokości 18.028,00 zł.

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 01 stycznia 2019 r. wynosiło 198.297,00 zł. W okresie sprawozdawczym w związku z realizacją planu rozchodów w wysokości 72.108,00 zł stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniósł 126.189,00 zł.

Zgodnie z harmonogramem spłat 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 2019 r.

Plan po zmianach na 2019 r.	8.049.624,02 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	11.415.036,34 zł

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

Na dzień 31 grudnia 2019 r. planowane dochody bieżące stanowiły nadwyżkę nad wydatkami bieżącymi w wysokości 8.049.624,02 zł, natomiast realizacja wyniosła 11.415.036,34 zł.

1.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W 2019 r.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,11%
Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,11%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych	
o obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	11,77%
o obliczony w oparciu o wykonanie roku	

poprzedzającego rok budżetowy

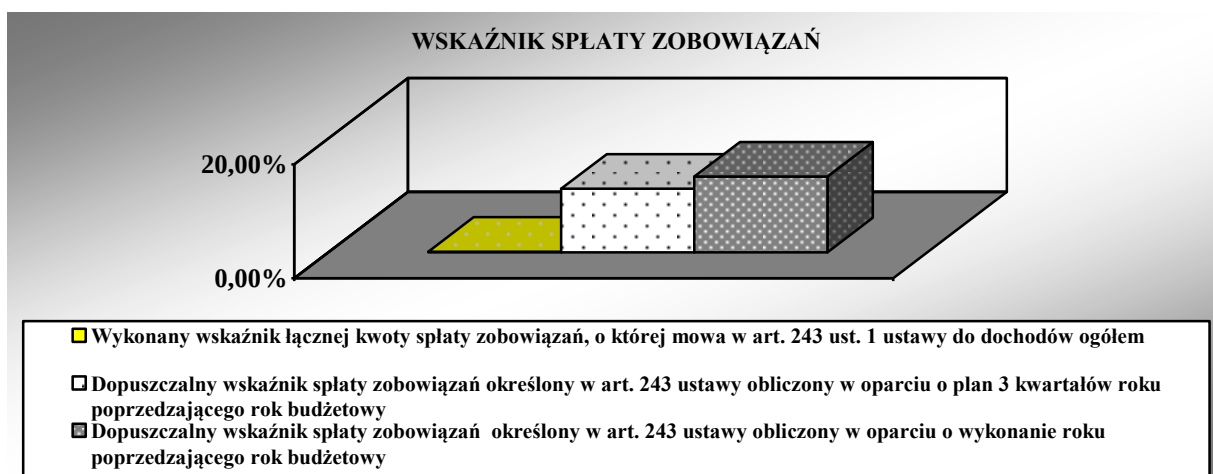
13,335%

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 11,77% oraz 13,335%.

Wykonany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do zrealizowanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniósł 0,11%.



Wskaźnik jednoroczny na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniósł 17,27% i wyliczony został według wzoru:

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

$$(64.996.734,00 \text{ zł} + 600,00 \text{ zł} - 53.581.697,66 \text{ zł}) / 66.113.682,61 \text{ zł} = 17,27\%$$

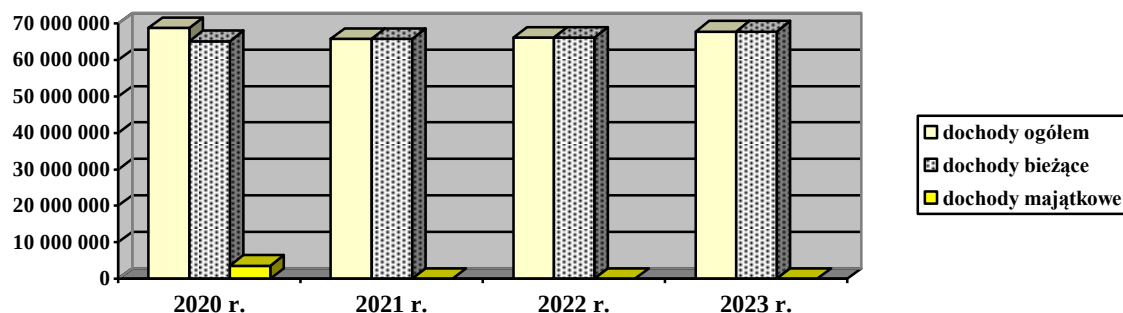
2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA W LATACH KOLEJNYCH

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego obowiązująca w 2019 r. przyjęta została na lata kolejne na podstawie złożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2020 – 2023.

2.1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2020 – 2023

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

Wyszczególnienie		2020 proгноza	2021 proгноza	2022 proгноza	2023 proгноza
1. Dochody ogółem		68 773 845,87	65 759 823,00	66 200 346,00	67 833 196,00
1.1	Dochody bieżące	65 210 411,76	65 759 823,00	66 200 346,00	67 833 196,00
1.2	Dochody majątkowe	3 563 434,11			



Dochody ogółem zaplanowane na rok 2020 wynoszą 68.773.845,87 zł, w tym:

- + dochody bieżące 65.210.411,76 zł
- + dochody majątkowe 3.563.434,11 zł

Prognozując dochody bieżące w latach 2021 – 2023 wzięto pod uwagę wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, tj.:

- + w 2021 r. 2,50%
- + w 2022 r. 2,50%
- + w 2023 r. 2,50%

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

Biorąc pod uwagę powyższe, dochody bieżące planowane do osiągnięcia w roku 2021 wzrosły w stosunku do roku 2020 o 0,84%, natomiast dochody planowane do osiągnięcia w roku 2022 wzrosły w stosunku do roku 2021 o 0,67%. Dochody bieżące w roku 2023 stanowią wzrost o 2,47% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2020 w wysokości 3.563.434,11 zł obejmują:

- dofinansowanie projektu pn. „Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ; projekt finansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Osi priorytetowej VII Infrastruktura dla usług społecznych, Działania VII.3 Infrastruktura opieki społecznej – 2.303.043,11 zł;
- pomoc finansową z budżetu gminy Koluszki stanowiącą zwrot wydatków poniesionych w roku 2019 w związku z realizacją zadania inwestycyjnego

pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice” – 1.246.791,00 zł;

- o dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup sprzętu elektronicznego i łączności, informatycznego, w tym oprogramowania i licencji, transportowego, pływającego, uzbrojenia, techniki specjalnej, kwaterunkowego i gospodarczego, szkoleniowego i sportowego, medycznego oraz pozostałego” – 13.600,00 zł.

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

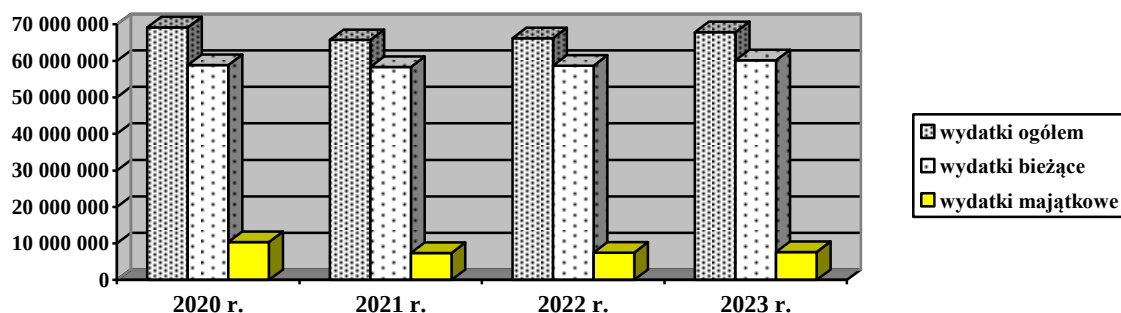
Na dzień sporządzenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2023 w roku 2019 nie zostały zawarte żadne porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na przyjęcie pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2021 – 2023 oraz nie podpisano umów na realizację projektów finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej, stąd brak było podstaw do planowania dochodów z tego tytułu.

Ma to wpływ na poziom dochodów ogółem w 2021 r., które stanowią spadek o 4,38% w stosunku do dochodów ogółem planowanych na rok 2020.

2.2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2020 – 2023

Wysokość poszczególnych wydatków na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2020 proгноza	2021 proгноza	2022 proгноza	2023 proгноza
1. Wydatki ogółem		69 189 368,89	65 705 742,00	66 200 346,00	67 833 196,00
1.1	Wydatki bieżące, w tym:	58 840 297,75	58 309 375,59	58 687 706,45	60 154 900,00
1.1.1	wydatki na obsługę długu	1 500,00	410,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki majątkowe	10 349 071,14	7 396 366,41	7 512 639,55	7 678 296,00



Wydatki ogółem zaplanowane na rok 2020 w budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynoszą 69.189.368,89 zł, w tym:

✚ wydatki bieżące

58.840.297,75 zł

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

W latach 2021 – 2023 w wykazie przedsięwzięć ujęte zostały zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach poprzednich, na które Powiat zawarł stosowne porozumienia i na realizację których w pierwszej kolejności należało zabezpieczyć środki na wydatki majątkowe.

Wykaz ten obejmował:

- ✚ zadanie inwestycyjne pn. „Budowa tunelu pod torami kolejowymi w ciągu ul. Brzezińskiej drogi powiatowej nr 2912E pomiędzy Bedoniem Przykościelnym i Andrspolem” – wartość zadania 5.763.250,14 zł, w tym:

limit wydatków w roku 2020	500.000,00 zł
limit wydatków w roku 2021	2.750.000,00 zł
limit wydatków w roku 2022	2.513.250,14 zł
- ✚ zadanie inwestycyjne pn. „Budowa tunelu pod torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 2911E pomiędzy Gałkowem Dużym a Gałkowem Małym, gm. Koluszki” – wartość zadania 8.605.155,00 zł, w tym:

wydatki poniesione w roku 2018	2.460,00 zł
limit wydatków w roku 2020	100.000,00 zł
limit wydatków w roku 2021	4.000.000,00 zł
limit wydatków w roku 2022	4.502.695,00 zł
- ✚ projekt pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego” – wartość projektu 2.734.836,62 zł, w tym:

wydatki poniesione w latach poprzednich	10.755,00 zł
limit wydatków w roku 2019	737.544,03 zł
limit wydatków w roku 2020	496.766,41 zł
limit wydatków w roku 2021	496.766,41 zł
limit wydatków w roku 2022	496.694,41 zł
limit wydatków w roku 2023	496.310,36 zł
- ✚ zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej zlokalizowanej w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16” – wartość zadania 541.641,00 zł, w tym:

limit wydatków w roku 2019	4.041,00 zł
limit wydatków w roku 2020	388.000,00 zł
limit wydatków w roku 2021	149.600,00 zł

Z uwagi na konieczność ujęcia w budżecie Powiatu w latach 2021 – 2023 przedmiotowych zadań majątkowych i możliwości finansowania wynikające ze wzrostu

dochodów bieżących, a także brak planowanych dochodów majątkowych, wydatki bieżące w roku 2021 stanowią spadek o 0,90% w stosunku do roku 2020.

W roku 2022 i w roku 2023 wydatki bieżące stanowią wzrost odpowiednio o 0,65% i 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Z uwagi na realne ujęcie planowanych dochodów i wydatków, prognoza na rok 2021 w zakresie planu wydatków ogółem stanowi spadek o 5,04% w stosunku do roku 2020.

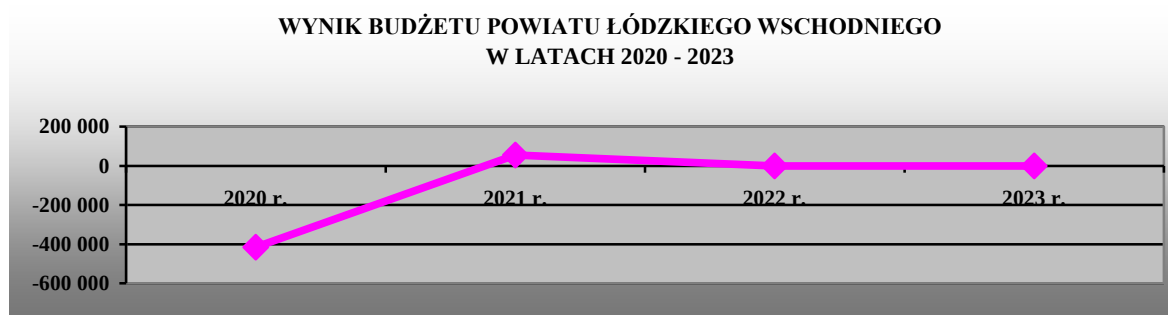
W latach 2022 – 2023 planowany jest wzrost odpowiednio o 0,75% i 2,47% w stosunku do roku poprzedniego.

2.3. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2020 – 2023

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, jedynie w 2020 roku stanowi wartość ujemną i wynosi 415.523,02 zł. Niedobór ten sfinansowany zostanie nadwyżką z lat ubiegłych.

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

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023 przedstawia poniższy wykres:



2.4. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2020 – 2023

Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zaplanowane jedynie w 2020 r. w wysokości zabezpieczającej pokrycie ujemnego wyniku budżetu i rozchodów powiatu. Źródłem przychodów w wysokości 487.631,02 zł jest nierozdysponowana nadwyżka z lat ubiegłych.

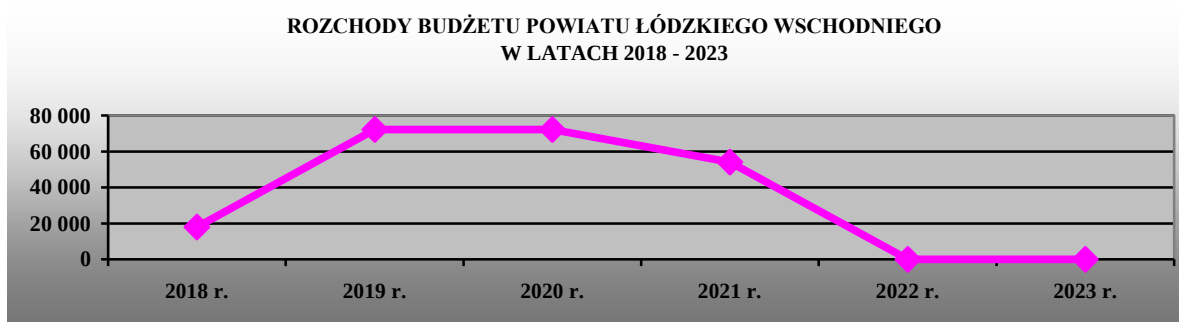
Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2021 – 2023 nie zostały zaplanowane z uwagi na prognozowaną nadwyżkę budżetu powiatu w roku 2021 zabezpieczającą spłatę rat pożyczki oraz zrównoważenie planu dochodów i wydatków w latach 2022 – 2023.

2.5. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2020 – 2023

W związku z zaciągnięciem w 2018 r. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” 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.

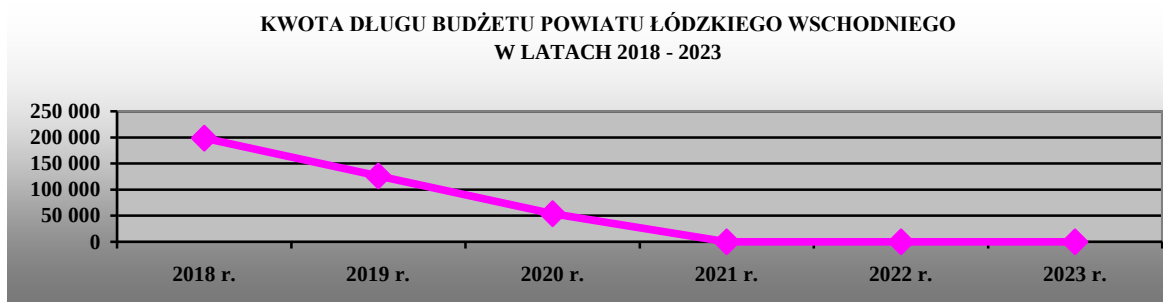


2.6. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2020 – 2023

Kwota długu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynika z pożyczki przyznanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2018 r. na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku w Lisowicach” 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:

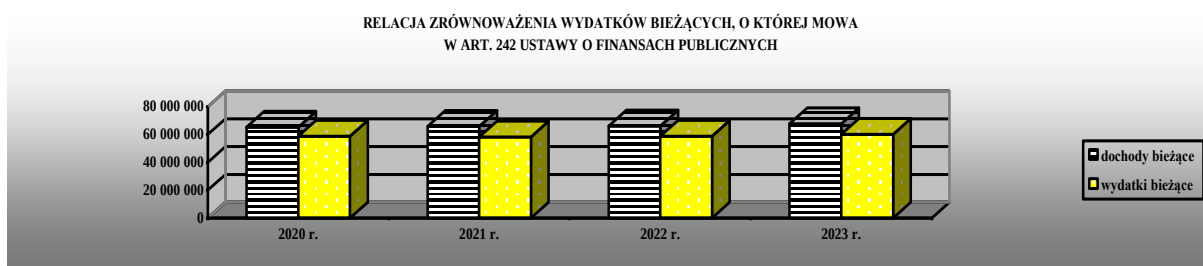
✚	w 2018 r.	198.297,00 zł
✚	w 2019 r.	126.189,00 zł
✚	w 2020 r.	54.081,00 zł
✚	w 2021 r.	0,00 zł



2.7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W LATACH 2020 – 2023

W budżecie na rok 2020 oraz w latach kolejnych relacja, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana i stanowi nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

✚ w roku 2020	6.370.114,01 zł
✚ w roku 2021	7.450.447,41 zł
✚ w roku 2022	7.512.639,55 zł
✚ w roku 2023	7.678.296,00 zł

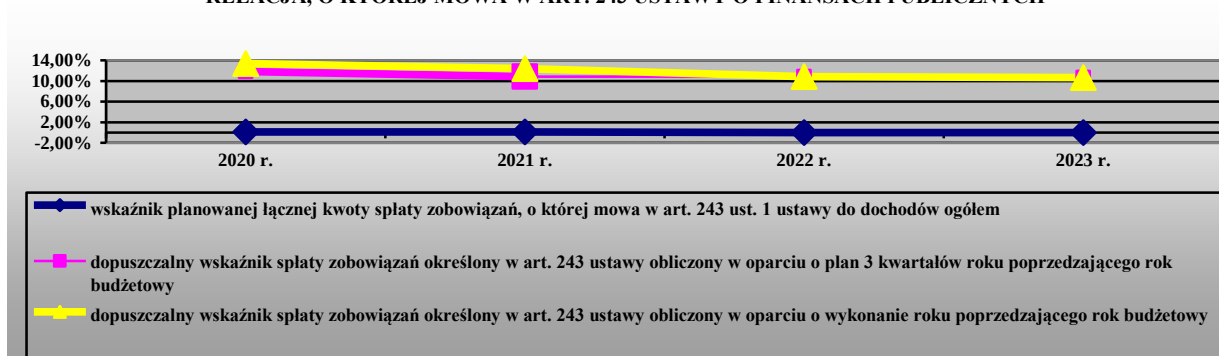


2.8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ W LATACH 2020 – 2023

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2020 – 2023 wynosi:

Lp.	Wyszczególnienie	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2023 prognoza
1	2	3	4	5	6
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ				
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	0,11%	0,08%	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)	9,26%	11,33%	11,35%	11,32%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	11,82%	10,84%	10,84%	10,65%
1.4.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	13,39%	12,40%	10,84%	10,65%

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



Część III

ANALIZA REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UCHWALONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2019 – 2023 W 2019 r.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w prognozowanych wydatkach w roku 2019 wyszczególniono kwoty wydatków wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w 2019 r. o łącznej wartości 8.250.088,06 zł obejmowały wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

Limit wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2019 r. w wysokości 3.431.035,66 zł obejmował projekty i zadanie:

- o pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” 2.565.573,25 zł
- o pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2” 773.823,20 zł
- o pn. „Za życiem” 62.400,00 zł
- o pn. „Simply the Best – uczniowskie praktyki zawodowe w Grecji” 29.239,21 zł

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 w 2019 r. w wysokości 4.819.052,40 zł obejmowały realizację projektów i zadań inwestycyjnych:

- o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice” 1.864.551,10 zł
- o pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ”
– przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze
na potrzeby ŚDS i WTZ 1.725.112,36 zł
- o pn. „Budowa systemu informacji przestrzennej
wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty
z terenu województwa łódzkiego” 737.544,03 zł
- o pn. „Budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia drogi
powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Cedrowej w Stróży” 188.662,33 zł
- o pn. „Wykonanie chodnika na odcinku drogi powiatowej nr 2923E
w Bukowcu, gm. Brójce” 168.136,00 zł
- o pn. „Wykonanie wzmocnionego pobocza w łuku drogi powiatowej
nr 2911E ul. Łódzkiej w Justynowie” 60.973,00 zł
- o pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę
drogi powiatowej Nr 2914E wraz z odwodnieniem i oświetleniem” 25.000,00 zł
- o pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” 21.190,00 zł
- o pn. „Przebudowa odwodnienia ul. Głównej w Janówce
gm. Andrespol” 19.926,00 zł
- o pn. „Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej zlokalizowanej
w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16” 4.041,00 zł
- o pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego
– budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych
w Wiśniowej Górze” 3.916,58 zł

CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH „WISIENKA”

Limit wydatków na 2019 r. 2.586.763,25 zł

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r. 2.147.291,55 zł

wsk. % 83,01%

W 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 Rózsądnych 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 w roku 2018 zrealizowane wydatki wyniosły 1.133.969,22 zł, natomiast w latach kolejnych zabezpieczono:

- w roku 2019 2.586.763,25 zł
- w roku 2020 1.019.415,46 zł

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

W okresie sprawozdawczym na realizację projektu wydatkowano 2.147.291,55 zł, a źródłem finansowania były środki z:

- budżetu UE 1.980.882,42 zł
- budżetu państwa 116.522,59 zł
- budżetu powiatu 49.886,54 zł

Łącznie na realizację projektu w latach 2018 – 2019 wydatkowano kwotę 3.281.260,77 zł, co stanowi 69,22% wartości projektu.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 3.606.178,71 zł wykorzystany został w 17,25%, tj. w wysokości 622.117,08 zł.

CENTRUM USŁUG ŚRODOWISKOWYCH „WISIENKA2”

Limit wydatków na 2019 r. 773.823,20 zł

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r. 209.491,46 zł

wsk. % 27,07%

W dniu 14 lutego 2019 r. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie podpisało umowę o dofinansowanie projektu współfinansowanego 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 pn. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA2”.

Projekt ten jest rozszerzeniem wsparcia oferowanego w ramach realizacji projektu pn. Centrum Usług Społecznych „WISIENKA” i obejmuje wsparcie w zakresie usług zdrowotnych. Wsparciem planuje się objąć 74 uczestników. Mieszkańcy powiatu będą mogli skorzystać z 4 zaplanowanych usług, tj. z:

- usługi pielęgnacyjnej/opiekuńczej w ramach długoterminowej opieki medycznej,
- usługi w ramach opieki hospicyjnej/paliatywnej,
- usługi wspierającej dla opiekunów faktycznych – specjalistyczne poradnictwo indywidualne i grupowe,
- usługi rehabilitacyjnej wykraczającej poza gwarantowane świadczenia lub przy braku możliwości finansowania ze środków publicznych w okresie trwania projektu – usługi zleconej podmiotowi medycznemu.

W budżecie powiatu na realizację przedmiotowego projektu w latach 2019 – 2022 zabezpieczono środki w wysokości 3.337.306,28 zł, w tym wkład własny w wysokości 209.423,43 zł.

W okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego projektu wydatkowano 209.491,46 zł, co stanowi 27,07% planu po zmianach.

Źródłem finansowania były środki pochodzące z:

– budżetu UE	152.649,71 zł
– budżetu państwa	8.973,75 zł
– budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego	47.868,00 zł

Niskie wykonanie planu wynika z rozpoczęcia realizacji projektu w miesiącu wrześniu 2019 r. ze względu na trwające postępowania przetargowe.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 3.337.306,28 zł wykorzystany został w 97,37%, tj. w wysokości 3.249.671,44 zł.

„ZA ŻYCIEM”

Limit wydatków na 2019 r.	62.400,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	36.411,64 zł
wsk. %	58,35%

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:

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

W 2017 r. przekazana dotacja celowa w wysokości 20.760,00 zł wykorzystana została w 72,06%, tj. w wysokości 14.960,63 zł i przeznaczona na zakup pomocy dydaktycznych.

W 2018 r. na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 24.963,30 zł na prowadzenie zajęć wczesnego wspomagania rozwoju dziecka i ich rodzin. Zajęcia wczesnego wspomagania obejmowały zajęcia logopedyczne, rehabilitacji i terapii ruchowej, integracji sensorycznej oraz zajęcia rozwijające zdolności poznawcze, percepcję i motorykę. Ogółem zrealizowano 445 godzin zajęć, którym objęto 10 dzieci.

W okresie sprawozdawczym na prowadzenie zajęć wczesnego wspomagania rozwoju dziecka wydatkowano 36.411,64 zł, co stanowi 58,35% ustalonego limitu wydatków na rok 2019. Ogółem zrealizowano 648 godzin zajęć, którym objęto 37 dzieci.

Limit zobowiązań ustalony na rok 2019 w wysokości 187.200,00 zł wykorzystany został również w wysokości 36.411,64 zł, co stanowi 19,45%.

„SIMPLY THE BEST - UCZNIOWSKIE PRAKTYKI ZAWODOWE W GRECJI”

Limit wydatków na 2019 r.	29.239,21 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	29.235,44 zł
wsk. %	99,99%

We wrześniu 2018 r. Powiat przystąpił do projektu pn. „Simply the best – uczniowskie praktyki w Grecji”, którego realizacja obejmuje lata 2018 – 2019.

Projekt realizowany był przez Zespół Szkół nr 1 w Koluszkach w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”. Wartość projektu oszacowana została na kwotę 384.967,34 zł.

W 2018 r. w praktykach zawodowych w Grecji uczestniczyło 50 uczniów i 4 opiekunów szkoły w terminie od dnia 30 września 2018 r. do dnia 13 października 2018 r.

Młodzież została podzielona na grupy zawodowe: mechanika pojazdów samochodowych, mechanika, elektryka oraz informatyka i realizowała praktyki w różnych zakładach zgodnie z kierunkiem kształcenia. W trakcie praktyk młodzież zdobyła nowe umiejętności praktyczne w nowoczesnych zakładach i autoryzowanych warsztatach samochodowych takie jak Citroen, Peugeot i Nissan.

Wydatki poniesione w 2018 r. w wysokości 355.728,13 zł na realizację przedmiotowego projektu przeznaczone zostały na kieszonkowe dla uczniów, materiały piśmiennicze, odzież ochronną, ubezpieczenie uczestników, transport, koszty związane z zakwaterowaniem i wyżywieniem oraz delegacje dla nauczycieli.

W okresie sprawozdawczym na promocję oraz wynagrodzenia obsługi projektu wydatkowano 29.235,44 zł, co stanowi 99,99% ustalonego limitu wydatków na 2019 r.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 19.239,21 zł wykorzystany został w 99,98%, tj. w wysokości 19.235,44 zł.

Ogółem w latach 2018 – 2019 na realizację przedmiotowego projektu wydatkowano 384.963,57 zł, co stanowi 100,00% wartości całego projektu, a planowanym źródłem finansowania są środki z:

- budżetu UE 362.982,16 zł
- budżetu państwa 21.981,41 zł

Na realizację projektu w roku 2018 wpłynęły środki stanowiące zaliczkę 80,00% wartości projektu w wysokości 307.973,87 zł. Pozostałe środki w wysokości 76.989,70 zł zostaną przekazane po zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową, przy czym ostateczne rozliczenie projektu nastąpiło w roku 2020.

„PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 2917E W MIEJSCOWOŚCIACH FELICJANÓW I LISOWICE”

Limit wydatków na 2019 r.	1.864.551,10 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	1.864.551,10 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2018 – 2019. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zabezpieczone środki w wysokości 2.493.582,03 zł, w tym:

- w 2018 r. 629.030,93 zł
- w 2019 r. 1.864.551,10 zł

W 2018 r. wydatkowano 629.030,93 zł na roboty budowlane na odcinku drogi położonym we wsi Felicjanów, natomiast w 2019 r. wydatkowano 1.864.551,10 zł na przebudowę drogi powiatowej w Lisowicach.

Łącznie na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano 2.493.582,03 zł, a źródło finansowania stanowią środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego oraz Gminy Koluszki w proporcji 50/50, przy czym wpływ pomocy finansowej z budżetu Gminy Koluszki w wysokości 1.246.791,00 zł zaplanowany został w 2020 r.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 6.132,78 zł wykorzystany został w 100,00% i obejmuje wynagrodzenie dla inspektora nadzoru inwestorskiego.

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

Limit wydatków na 2019 r.	1.725.112,36 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	5.000,00 zł
wsk. %	0,29%

W 2018 r. został złożony wniosek o dofinansowanie realizacji projektu pn. Centrum Usług Środowiskowych „CUŚ” – przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ 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, natomiast w lipcu 2019 r. podpisana została umowa.

W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego w okresie sprawozdawczym na realizację przedmiotowego projektu zabezpieczone zostały środki w wysokości 5.065.226,59 zł, a okres realizacji obejmował lata 2018 – 2020.

Planowanym źródłem finansowania były środki z:

- budżetu UE 3.501.956,97 zł
w tym:
 - w 2018 r. 10.188,00 zł
 - w 2019 r. 1.188.725,86 zł
 - w 2020 r. 2.303.043,11 zł
- budżetu powiatu 1.563.269,62 zł
w tym:
 - w 2018 r. 4.572,00 zł
 - w 2019 r. 531.386,50 zł
 - w 2020 r. 1.027.311,12 zł

W związku z brakiem rozstrzygnięcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych Instytucja Zarządzająca wyraziła zgodę na przedłużenie terminu realizacji projektu do 2021 r.

Niewykorzystane w roku 2019 środki w wysokości 1.720.112,36 zł wprowadzone zostały w roku 2020 do limitu wydatków roku 2021.

Wydatki poniesione na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia poza projektem w latach poprzednich stanowią kwotę 100.518,24 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym poza projektem wydatkowano kwotę 5.000,00 zł na wykonanie aktualizacji kosztorysów inwestorskich do dokumentacji projektowo – kosztowej przebudowy pawilonu administracyjno – biurowego etap II z przeznaczeniem na Warsztat Terapii Zajęciowej i projektu zamiennego przebudowy pałacyku z przeznaczeniem na Środowiskowy Dom Samopomocy na terenie Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze.

„BUDOWA SYSTEMU INFORMACJI PRZESTRZENNEJ WSPIERAJĄCEGO ŚWIADCZENIE E-USŁUG PRZEZ POWIATY Z TERENU WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO”

Limit wydatków na 2019 r.	737.544,03 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	76.558,94 zł
wsk. %	10,38%

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, łączycki, 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 59.785.125,98 zł planowany jest do realizacji w latach 2017 – 2023. W budżecie zabezpieczono udział własny powiatu w wysokości 2.734.836,62 zł, w tym:

• w 2017 r.	5.535,00 zł
• w 2018 r.	5.220,00 zł
• w 2019 r.	737.544,03 zł
• w 2020 r.	496.766,41 zł
• w 2021 r.	496.766,41 zł
• w 2022 r.	496.694,41 zł
• w 2023 r.	496.310,36 zł

Wydatki poniesione na realizację przedmiotowego projektu w latach 2017 – 2019 obejmują udział Powiatu Łódzkiego Wschodniego w sporządzonym studium wykonalności oraz kosztach zarządzania projektem, a także udział w zakupie i wdrożeniu modułów e-usług tzw. geoportalu. Ogółem wydatkowano 87.313,94 zł, w tym:

○ w roku 2017	5.535,00 zł
○ w roku 2018	5.220,00 zł
○ w roku 2019	76.558,94 zł

Wykonanie zadania w 2019 r. na poziomie 10,38% zaplanowanych środków wynika z problemów z wyłonieniem podmiotu odpowiedzialnego za zarządzanie projektem i przesunięciem w czasie realizacji poszczególnych zadań.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 2.716.553,29 zł wykorzystany został w 2,54%, tj. w wysokości 69.030,61 zł.

„BUDOWA KANALIZACJI DESZCZOWEJ DO ODWODNIENIA DROGI POWIATOWEJ NR 2912E W REJONIE UL. CEDROWEJ W STRÓŻY”

Limit wydatków na 2019 r.	188.662,33 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	188.662,33 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia drogi powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Cedrowej w Stróży” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2018 – 2019. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zabezpieczone środki w wysokości 208.588,33 zł, w tym:

○ w 2018 r.	19.926,00 zł
○ w 2019 r.	188.662,33 zł

Na realizację przedmiotowego zadania w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 188.662,33 zł, co stanowi 100,00% planu po zmianach.

Źródłem finansowania były środki z:

– budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego	88.662,33 zł
– budżetu Gminy Andrespol – pomoc finansowa	100.000,00 zł

W roku 2018 na wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej przedmiotowego zadania zabezpieczone zostały środki w wysokości 19.926,00 zł. Na podstawie Uchwały Nr III/47/2018 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 27 grudnia 2018 r. środki te ujęte zostały w wykazie wydatków budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018. Realizacja wydatków nastąpiła ze środków budżetu powiatu w marcu 2019 r.

Łącznie na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano kwotę 208.588,33 zł.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 188.662,33 zł wykorzystany został w 100,00% i obejmuje umowę na wykonanie robót budowlanych oraz wynagrodzenie dla inspektora nadzoru inwestorskiego.

„WYKONANIE CHODNIKA NA ODCINKU DROGI POWIATOWEJ NR 2923E W BUKOWCU, GM. BRÓJCE”

Limit wydatków na 2019 r.	168.136,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	168.135,34 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie chodnika na odcinku drogi powiatowej nr 2923E w Bukowcu, gm. Brójce” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2018 – 2019. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zabezpieczone środki w wysokości 173.136,00 zł, w tym:

○ w 2018 r.	5.000,00 zł
○ w 2019 r.	168.136,00 zł

W 2018 r. wydatkowano kwotę 5.000,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej, a źródłem finansowania były środki z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 168.135,34 zł, co stanowi 100,00% ustalonego limitu wydatków, a źródłem finansowania były środki z:

- budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego 108.135,34 zł
- budżetu Gminy Brójce – pomoc finansowa 60.000,00 zł

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 168.136,00 zł wykorzystany został w 100,00%, tj. w wysokości 168.135,34 zł i obejmuje umowę na wykonanie robót budowlanych oraz wynagrodzenie dla inspektora nadzoru inwestorskiego.

„WYKONANIE WZMOCNIONEGO POBOCZA W ŁUKU DROGI POWIATOWEJ NR 2911E UL. ŁÓDZKIEJ W JUSTYNOWIE”

Limit wydatków na 2019 r.	60.973,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	60.972,34 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie wzmocnionego pobocza w łuku drogi powiatowej nr 2911E ul. Łódzkiej w Justynowie” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2018 – 2019. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zabezpieczone środki w wysokości 65.893,00 zł, w tym:

- o w 2018 r. 4.920,00 zł
- o w 2019 r. 60.973,00 zł

W 2018 r. na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 4.920,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej.

W okresie sprawozdawczym limit wydatków i zobowiązań ustalony na poziomie 60.973,00 zł wykorzystany został w 100,00%, tj. w wysokości 60.972,34 zł i obejmuje umowę na wykonanie robót budowlanych oraz wynagrodzenie dla inspektora nadzoru inwestorskiego.

Łącznie w latach 2018 – 2019 na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano 65.892,34 zł, w tym:

- w 2018 r. 4.920,00 zł
 - w tym:
 - wykonanie dokumentacji projektowej 4.920,00 zł
- w 2019 r. 60.972,34 zł
 - w tym:
 - roboty budowlane 60.771,79 zł
 - nadzór inwestorski 200,55 zł

„OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ NA PRZEBUDOWĘ DROGI POWIATOWEJ NR 2914E WRAZ Z ODWODNIENIEM I OŚWIETLENIEM”

Limit wydatków na 2019 r.	25.000,00 zł
---------------------------	--------------

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	0,00 zł
wsk. %	0,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej Nr 2914E wraz z odwodnieniem i oświetleniem” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2019 – 2020. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego została zabezpieczona dotacja dla Gminy Koluszki w wysokości 92.926,50 zł, w tym:

- | | |
|-------------|--------------|
| ○ w 2019 r. | 25.000,00 zł |
| ○ w 2020 r. | 67.926,50 zł |

W okresie sprawozdawczym limit wydatków i zobowiązań nie został wykorzystany. Z uzyskanych informacji wynika, iż projektant nie przekazał Gminie przedmiotu zamówienia.

„PRZEBUDOWA ODWODNIENIA UL. GŁÓWNEJ W JANÓWCE GM. ANDRESPOL”

Limit wydatków na 2019 r.	19.926,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	19.926,00 zł
wsk. %	100,00%

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa odwodnienia ul. Głównej w Janówce gm. Andrespol” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze obejmuje lata 2019 – 2020. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zabezpieczone środki w wysokości 109.926,00 zł, w tym:

- | | |
|-------------|--------------|
| ○ w 2019 r. | 19.926,00 zł |
| ○ w 2020 r. | 90.000,00 zł |

Na realizację przedmiotowego zadania inwestycyjnego wydatkowano kwotę 19.926,00 zł, co stanowi 100,00% ustalonego limitu wydatków z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej.

Limit zobowiązań ustalony na poziomie 109.926,00 zł wykorzystany został również w wysokości 19.926,00 zł, co stanowi 18,13%.

„ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY EDUKACYJNEJ ZLOKALIZOWANEJ W KOLUSZKACH PRZY UL. KOŚCIUSZKI 16”

Limit wydatków na 2019 r.	4.041,00 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	3.829,11 zł
wsk. %	94,76%

Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej zlokalizowanej w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16” realizowane w celu zapewnienia uczniom warunków do nauki obejmuje lata 2019 – 2021. W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego została zabezpieczona dotacja dla Gminy Koluszki w wysokości 541.641,00 zł, w tym:

- | | |
|-------------|---------------|
| ○ w 2019 r. | 4.041,00 zł |
| ○ w 2020 r. | 388.000,00 zł |
| ○ w 2021 r. | 149.600,00 zł |

W okresie sprawozdawczym przekazana została dotacja dla Gminy Koluszki w wysokości 3.829,11 zł, co stanowi 94,76% ustalonego limitu wydatków i 0,71% ustalonego limitu zobowiązań w wysokości 541.641,00 zł.

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

Limit wydatków na 2019 r.	3.916,58 zł
Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.	3.916,58 zł
wsk. %	100,00%

Projekt pn. „Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego – budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze” realizowany był 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 było 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 należała promocja zadania polegająca na zaprezentowaniu możliwości wykorzystania odnawialnych źródeł energii i stosowanych w budownictwie pasywnym rozwiązań technologicznych.

W okresie sprawozdawczym na organizację konferencji dotyczącej projektu i publikację ogłoszenia w prasie wydatkowano 3.916,58 zł, co stanowi 100,00% ustalonego limitu wydatków i zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć ujęte zostały również trzy zadania inwestycyjne nie objęte limitem wydatków w roku 2019, w tym:

- o pn. „Budowa tunelu pod torami kolejowymi w ciągu ul. Brzezińskiej drogi powiatowej nr 2912E pomiędzy Bedoniem Przykościelnym i Andrespołem”;
- o pn. „Budowa tunelu pod torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 2911E pomiędzy Gałkowem Dużym a Gałkowem Małym, gm. Koluszki”;
- o pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1151E od skrzyżowania z drogą nr 2913E do granic miasta Łodzi”.

„BUDOWA TUNELU POD TORAMI KOLEJOWYMI W CIĄGU UL. BRZEZIŃSKIEJ DROGI POWIATOWEJ NR 2912E POMIĘDZY BEDONIEM PRZYKOŚCIELNYM I ANDRESPOLEM”

Przedsięwzięcie pn. „Budowa tunelu pod torami kolejowymi w ciągu ul. Brzezińskiej drogi powiatowej nr 2912E pomiędzy Bedoniem Przykościelnym i Andrespołem” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami planowane jest w latach 2020 – 2022.

W budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia zabezpieczone zostały środki w wysokości 5.763.250,14 zł stanowiące dotację dla Gminy Andrespol.

Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi:

- | | |
|---------------|-----------------|
| ○ w roku 2020 | 500.000,00 zł |
| ○ w roku 2021 | 2.750.000,00 zł |
| ○ w roku 2022 | 2.513.250,14 zł |

Limit zobowiązań ustalony został również na poziomie 5.763.250,14 zł.

„BUDOWA TUNELU POD TORAMI KOLEJOWYMI W CIĄGU DROGI POWIATOWEJ NR 2911E POMIĘDZY GAŁKOWEM DUŻYM A GAŁKOWEM MAŁYM, GM. KOLUSZKI”

W roku 2017 na zlecenie Gminy Koluszki stworzona została profesjonalna koncepcja programowo – przestrzenna budowy tunelu pod torami kolejowymi w ciągu drogi powiatowej nr 2911 pomiędzy Gałkowem Dużym i Gałkowem Małym. Zakłada ona likwidację przejazdu kolejowego oraz wybudowanie w tym miejscu tunelu pod torami o wysokości 4,5 m i o parametrach drogi powiatowej wraz z ciągiem pieszo – rowerowym o szerokości 2,5 m. Gmina Koluszki zawarła umowę z PLK i ona będzie inwestorem.

W budżecie powiatu na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia zabezpieczone zostały środki stanowiące dotację dla Gminy Koluszki w wysokości 8.605.155,00 zł, w tym:

- | | |
|---------------|-----------------|
| ○ w roku 2018 | 2.460,00 zł |
| ○ w roku 2020 | 100.000,00 zł |
| ○ w roku 2021 | 4.000.000,00 zł |
| ○ w roku 2022 | 4.502.695,00 zł |

Limit zobowiązań ustalony został na poziomie 8.602.695,00 zł.

„PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 1151E OD SKRZYŻOWANIA Z DROGĄ NR 2913E DO GRANIC MIASTA ŁODZI”

Zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1151E od skrzyżowania z drogą nr 2913E do granic miasta Łodzi” realizowane w celu poprawy bezpieczeństwa na drodze zaplanowane zostało do realizacji w latach 2018 – 2020. Wartość zadania oszacowana została na kwotę 598.500,00 zł.

W roku 2018 na wykonanie dokumentacji projektowej wydatkowano 20.000,00 zł, natomiast w roku 2020 limit wydatków ustalony został na poziomie 578.500,00 zł.

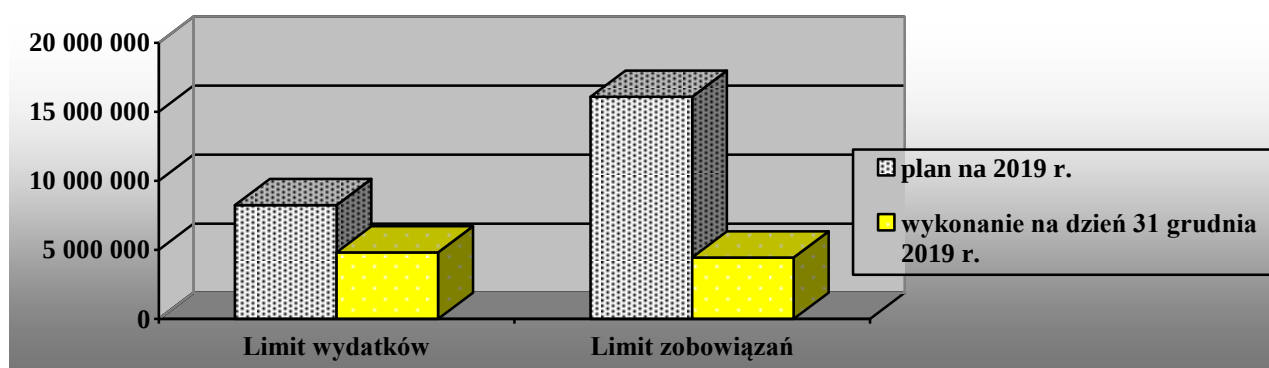
Podsumowując, limit wydatków roku 2019 ustalony na dzień 31 grudnia 2019 r. na realizację przedsięwzięć w wysokości 8.250.088,06 zł wykonany został w 58,35%, tj. w wysokości 4.813.981,83 zł.

Limit zobowiązań ustalony na dzień 31 grudnia 2019 r. dla przedsięwzięć realizowanych w 2019 r. w wysokości 16.094.258,27 zł wykorzystany został w 27,67%, tj. w wysokości 4.453.040,69 zł.

Realizacja przedsięwzięć w 2019 r. w ujęciu tabelarycznym przedstawia się następująco:

Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2019 r.	Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2019 r.	Limit zobowiązań na 2019 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2019 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Centrum Usług Społecznych "WISIENKA"	2 586 763,25	2 147 291,55	3 606 178,71	622 117,08
2.	Centrum Usług Środowiskowych "WISIENKA2"	773 823,20	209 491,46	3 337 306,28	3 249 671,44
3.	"Za życiem"	62 400,00	36 411,64	187 200,00	36 411,64
4.	"Simply the Best - uczniowskie praktyki zawodowe w Grecji"	29 239,21	29 235,44	19 239,21	19 235,44
5.	"Przebudowa drogi powiatowej nr 2917E w miejscowościach Felicjanów i Lisowice"	1 864 551,10	1 864 551,10	6 132,78	6 132,78
6.	Centrum Usług Środowiskowych "CUŚ" - przebudowa budynków DPS w Wiśniowej Górze na potrzeby ŚDS i WTZ	1 725 112,36	5 000,00	5 055 466,59	5 000,00
7.	"Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającej świadczenie e-usług przez powiaty województwa łódzkiego"	737 544,03	76 558,94	2 716 553,29	69 030,61
8.	"Budowa kanalizacji deszczowej do odwodnienia drogi powiatowej nr 2912E w rejonie ul. Cedrowej w Stróży"	188 662,33	188 662,33	188 662,33	188 662,33
9.	"Wykonanie chodnika na odcinku drogi powiatowej nr 2923E w Bukowcu, gm. Brójce"	168 136,00	168 135,34	168 136,00	168 135,34
10.	"Wykonanie wzmocnionego pobocza w łuku drogi powiatowej nr 2911E ul. Łódzkiej w Justynowie"	60 973,00	60 972,34	60 973,00	60 972,34
11.	"Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej Nr 2914E wraz z odwodnieniem i oświetleniem"	25 000,00	0,00	92 926,50	0,00
12.	"Przebudowa odwodnienia ul. Głównej w Janówce gm. Andrespol"	19 926,00	19 926,00	109 926,00	19 926,00
13.	"Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej zlokalizowanej w Koluszkach przy ul. Kościuszki 16"	4 041,00	3 829,11	541 641,00	3 829,11

Lp.	Przedsięwzięcie	Limit wydatków w 2019 r.	Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2019 r.	Limit zobowiązań na 2019 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2019 r.
1	2	3	4	5	6
14.	"Rozwój budownictwa pasywnego i energooszczędnego - budowa budynku Przedszkola i Zespołu dzieci młodszych w Wiśniowej Górze"	3 916,58	3 916,58	3 916,58	3 916,58
	RAZEM	8 250 088,06	4 813 981,83	16 094 258,27	4 453 040,69



PODSUMOWANIE

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

W okresie sprawozdawczym, tj. w 2019 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.