UCHWAŁA NR .XLIII/260/2017
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia .27. grudnia .2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2018 - 2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2018 – 2021 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2018 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie: programy, projekty lub zadania , w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umowami o partnerstwie publiczno – prywatnym zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXX/168/2016 z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2017 – 2020 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Górski

RADCA PRAWNY
Aneta Stefańska

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO
Monika Mamcarz

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLIII/260/2017
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 27 grudnia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018 - 2021

z oWPF

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015	Wykonanie 2016	Plan 3 kw. 2017	Wykonanie 2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	70 060 787,28	69 064 509,59	73 929 021,99	73 946 583,99	73 186 850,66	69 328 044,13	70 714 605,02	70 714 605,01
1.1	Dochody bieżące	64 614 880,83	67 550 835,88	69 422 482,59	69 440 044,59	68 641 627,85	69 328 044,13	70 714 605,02	70 714 605,01
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 885 059,00	13 035 969,00	13 828 302,00	13 828 302,00	15 207 147,00	15 967 504,35	16 765 879,57	16 765 879,57
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	320 935,28	290 711,84	309 000,00	309 000,00	310 000,00	313 100,00	316 231,00	316 231,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 153 458,16	2 331 079,20	2 246 440,66	2 246 440,66	2 345 640,66	2 392 553,47	2 440 404,54	2 440 404,54
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	34 884 692,00	35 171 796,00	35 509 937,00	35 509 937,00	35 459 488,00	35 459 488,00	35 814 082,88	35 814 082,88
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 389 970,18	11 599 854,36	13 164 793,75	13 164 793,75	10 961 348,43	11 052 424,52	11 162 948,77	11 162 948,77
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 445 906,45	1 513 673,71	4 506 539,40	4 506 539,40	4 545 222,81	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	605 538,20	5 510,00	2 830 877,00	2 830 877,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 840 368,25	1 508 163,71	1 675 662,40	1 675 662,40	3 745 222,81	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	69 348 871,99	69 274 332,81	78 292 176,42	78 292 176,42	78 140 805,59	66 600 981,01	67 982 541,90	68 112 541,89
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 190 803,99	62 554 003,45	67 050 839,67	67 050 839,67	65 094 761,54	65 600 981,01	66 482 541,90	67 112 541,89
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	48 661,00	48 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	255 317,09	252 674,99	342 035,77	342 035,77	430 551,73	469 372,27	398 740,45	313 836,14
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	255 317,09	252 674,99	342 035,77	342 035,77	430 551,73	469 372,27	398 740,45	313 836,14
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	9 158 068,00	6 720 329,36	11 241 336,75	11 241 336,75	13 046 044,05	1 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00
3	Wynik budżetu	711 915,29	-209 823,22	-4 363 154,43	-4 345 592,43	-4 953 954,93	2 727 063,12	2 732 063,12	2 602 063,12
4	Przychody budżetu	5 266 305,01	4 530 698,39	5 958 627,83	5 941 065,83	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 558 455,28	3 170 370,57	2 409 935,83	2 409 935,83	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	209 823,22	2 409 935,83	2 409 935,83	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 707 849,73	1 360 327,82	3 548 692,00	3 531 130,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 953 218,60	1 935 656,60	4 953 954,93	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 807 849,73	1 414 905,48	1 595 473,40	1 595 473,40	2 046 045,07	2 727 063,12	2 732 063,12	2 602 063,12
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 807 849,73	1 414 905,48	1 595 473,40	1 595 473,40	2 046 045,07	2 727 063,12	2 732 063,12	2 602 063,12
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	11 089 409,05	11 034 831,39	12 988 049,99	12 970 487,99	17 924 442,92	15 197 379,80	12 465 316,68	9 863 253,56
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 424 076,84	4 996 832,43	2 371 642,92	2 389 204,92	3 546 866,31	3 727 063,12	4 232 063,12	3 602 063,12
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	6 982 532,12	8 167 203,00	4 781 578,75	4 799 140,75	3 546 866,31	3 727 063,12	4 232 063,12	3 602 063,12

		Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykon				
Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
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.	4,37%	2,41%	2,69%	2,69%	3,38%	4,61%	4,43%	4,12%
9.2	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,37%	2,41%	2,69%	2,69%	3,38%	4,61%	4,43%	4,12%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,37%	2,41%	2,69%	2,69%	3,38%	4,61%	4,43%	4,12%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,18%	7,24%	7,04%	7,06%	5,94%	5,38%	5,98%	5,09%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	7,15%	6,74%	6,12%	5,77%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	7,16%	6,75%	6,13%	5,77%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 063,12	2 732 063,12	2 602 063,12
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 063,12	2 732 063,12	2 602 063,12
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 674 730,88	40 494 980,80	42 758 219,57	42 758 219,57	43 026 563,61	43 518 439,25	43 953 623,64	43 953 623,64
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 703 467,00	7 230 854,05	7 935 787,25	7 935 787,25	8 371 993,93	8 455 713,87	8 540 271,01	8 540 271,01
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 797 078,61	1 200 583,90	5 713 870,45	5 713 870,45	755 650,28	91 915,11	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	455 420,47	751 143,99	2 754 053,70	2 754 053,70	755 650,28	91 915,11	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	2 341 658,14	449 439,91	2 959 816,75	2 959 816,75	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 406 513,78	0,00	2 637 230,25	2 637 230,25	6 609 488,05	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	6 376 563,59	6 520 351,53	8 037 838,50	8 037 838,50	6 436 556,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	374 990,63	199 977,83	566 268,00	566 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	494 051,90	956 274,00	2 320 636,79	2 320 636,79	1 399 096,31	52 752,51	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	465 847,05	937 722,97	2 241 776,14	2 241 776,14	1 364 986,35	52 752,51	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	465 847,05	937 722,97	2 241 776,14	2 241 776,14	1 364 986,35	52 752,51	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 844 150,86	2 787,23	1 065 592,40	1 065 592,40	3 737 222,81	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 832 888,36	2 787,23	1 062 571,37	1 062 571,37	3 737 222,81	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 832 888,36	2 787,23	1 062 571,37	1 062 571,37	3 737 222,81	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	697 488,32	750 090,68	2 754 053,70	2 754 053,70	1 542 723,02	91 915,11	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	632 973,29	658 656,96	2 519 843,37	2 519 843,37	1 364 986,35	52 752,51	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	697 488,32	750 090,68	2 754 053,70	2 754 053,70	1 542 723,02	91 915,11	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 196 502,88	0,00	2 793 816,75	2 793 816,75	5 509 488,05	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 831 542,68	0,00	1 062 571,37	1 062 571,37	3 737 222,81	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 196 502,88	0,00	1 144 003,00	1 144 003,00	5 509 488,05	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015	2016	Plan 3 kw. 2017	Wykonanie 2017	2018	2019	2020	2021
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	429 475,23	91 424,72	315 641,96	315 641,96	1 950 001,91	39 162,60	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	429 475,23	91 424,72	315 641,96	315 641,96	1 950 001,91	39 162,60	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	429 475,23	91 424,72	315 641,96	315 641,96	1 950 001,91	39 162,60	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	429 475,23	91 424,72	315 641,96	315 641,96	1 950 001,91	39 162,60	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 807 849,73	1 414 905,48	1 559 905,40	1 559 905,40	2 046 045,07	1 231 963,16	1 236 963,16	1 106 963,16
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x
16	**Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)**	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	70 714 605,01	70 714 605,01	70 714 605,01	70 714 605,01
1.1	Dochody bieżące	70 714 605,01	70 714 605,01	70 714 605,01	70 714 605,01
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 765 879,57	16 765 879,57	16 765 879,57	16 765 879,57
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	316 231,00	316 231,00	316 231,00	316 231,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 440 404,54	2 440 404,54	2 440 404,54	2 440 404,54
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	35 814 082,88	35 814 082,88	35 814 082,88	35 814 082,88
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 162 948,77	11 162 948,77	11 162 948,77	11 162 948,77
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	68 112 541,89	68 112 541,89	68 112 541,25	68 657 541,45
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 512 541,89	67 512 541,89	67 512 541,25	68 057 541,45
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	242 675,06	171 249,29	99 490,24	28 514,26
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	242 675,06	171 249,29	99 490,24	28 514,26
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3	Wynik budżetu	2 602 063,12	2 602 063,12	2 602 063,76	2 057 063,56
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 602 063,12	2 602 063,12	2 602 063,76	2 057 063,56
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 602 063,12	2 602 063,12	2 602 063,76	2 057 063,56
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	7 261 190,44	4 659 127,32	2 057 063,56	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 202 063,12	3 202 063,12	3 202 063,76	2 657 063,56
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 202 063,12	3 202 063,12	3 202 063,76	2 657 063,56

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
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.	4,02%	3,92%	3,82%	2,95%
9.2	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,02%	3,92%	3,82%	2,95%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,02%	3,92%	3,82%	2,95%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,53%	4,53%	4,53%	3,76%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,48%	5,20%	4,72%	4,53%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,48%	5,20%	4,72%	4,53%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	**2 602 063,12**	**2 602 063,12**	**2 602 063,76**	**2 057 063,56**
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 602 063,12	2 602 063,12	2 602 063,76	2 057 063,56
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 953 623,64	43 953 623,64	43 953 623,64	43 953 623,64
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 540 271,01	8 540 271,01	8 540 271,01	8 540 271,01
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 106 963,16	1 106 963,16	1 106 963,80	438 036,68
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x
16	**Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)**	x	x	x	x

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Górski

STAROSTA [illegible]

Krzysztof [illegible]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XLIII/260/2017
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 27 grudnia 2017r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia (1.1 + 1.2 + 1.3) +				1 492 744,13	755 650,28	91 915,11	0,00	0,00	847 565,39
1.1	wydatki bieżące				1 438 365,63	755 650,28	91 915,11	0,00	0,00	847 565,39
1.2	wydatki majątkowe				54 378,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zm.) z tego:				1 492 744,13	755 650,28	91 915,11	0,00	0,00	847 565,39
1.1	wydatki bieżące				1 438 365,63	755 650,28	91 915,11	0,00	0,00	847 565,39
1.1.1.1	Rozwijanie kompetencji zawodowych w branży mechatronicznej i samochodowej wśród uczniów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Łowiczu	2017	2019	272 572,50	99 960,25	50,00	0,00	0,00	100 010,25
1.1.1.2	"Umiem więcej" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łowiczu	2017	2019	902 010,63	655 690,03	39 112,60	0,00	0,00	694 802,63
1.1.1.3	"Staże zawodowe uczniów ZSP Nr 3 im. Władysława Stanisława Reymonta w Łowiczu szansą na rozwój agroturystyki w Powiecie Łowickim" w ramach programu ERASMUS + -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Łowiczu	2017	2019	263 762,55	0,00	52 752,51	0,00	0,00	52 752,51
1.2	wydatki majątkowe				54 378,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	Rozwijanie kompetencji zawodowych w branży mechatronicznej i samochodowej wśród uczniów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Łowiczu	2017	2019	54 378,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) - tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Górski

STAROSTA ŁOWICKI
Krzysztof Figat

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XIII/260/2017
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 27 grudnia 2017 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2018- 2021

1. Założenia wstępne

W związku z licznymi zmianami jakie należy dokonać w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łowickiego, zgodnie z art. 230 ust. 7 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) uchyla się obowiązującą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i podejmuje się nową uchwałę w tej sprawie.
Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łowickiego przygotowana została na lata 2018 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy tj. okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

a) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które zostały zaplanowane
w oparciu o główne założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2018 tj.:
- minimalne wynagrodzenie za pracę – 2 100,00 zł,
- wysokość Funduszu Pracy - 2,45 %,
- prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 4 443,00 zł,
- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 102,3%;
b) dla lat 2018-2025 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2018-2021 opracowano uwzględniając wytyczne Ministra Finansów z dnia 12 października 2017 r., dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz na podstawie danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Powiatu Łowickiego za lata 2015, 2016 oraz wartości planowanych na dzień 30.09.2017r.

2. Prognoza dochodów

Dochody zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe. Ustalono dochody na 2018 rok i lata następne w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

W ramach dochodów bieżących w szczególności planuje się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 5% i 25% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu jst w związku z realizacją zadań
z zakresu administracji rządowej,

- wpływy z opłat (opłaty komunikacyjnej, za wyrysy, wypisy, dzienniki budowy, za wydanie kart wędkarskich),
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencje z budżetu państwa - oświatowa, wyrównawcza, równoważąca,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych będą wzrastały w latach 2018-2020 średnio o 5,00% ze względu na prognozowany spadek bezrobocia, natomiast w latach następnych pozostaną na poziomie roku 2020.

Bazą do prognozy poziomu subwencji jest plan na 2018 rok przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12 października 2017 roku Nr ST8.4750.11.2017. W roku 2018 r. kwota subwencji oświatowej jest niższa o kwotę 310.605,00 zł od tej z 2017 r. W 2019 zaplanowano subwencje na poziomie 2018 roku zaś 2020 roku wyższą w porównaniu do roku 2019 w związku z reformą oświaty. W latach następnych zaplanowano subwencje na poziomie roku 2020.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne zlecone i powierzone zostały zaplanowane w 2018 roku na postawie informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 25 października 2017 roku Nr FB-I.3110.19.2017. W latach 2019-2020 roku założono wzrost o 1%, natomiast od roku 2021 zaplanowano dotacje na poziomie roku 2020.

W 2018 roku planuje się wzrost dochodów bieżących z tytułu:
- wyższych opłat za pobyt mieszkańców przyjętych na nowych zasadach w Domu Pomocy Społecznej „Borówek" na podstawie art. 61 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1769 ze zmianami),
- wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska ,
- opłat za sporządzanie i wydawanie wypisów oraz wyrysów z operatu ewidencji gruntów i budynków, za uwierzytelnianie dokumentów opracowanych przez wykonawców prac geodezyjnych lub prac kartograficznych pobieranych na podstawie nowego Rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 9 lipca 2014 r. w sprawie udostępniania materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, wydawania licencji oraz wzoru Dokumentu Obliczenia Opłaty sporządzonego na podstawie art. 40g ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. z 2016 r, poz. 1629 ze zmianami).

W ramach dochodów majątkowych planuje się dochody ze sprzedaży majątku w roku 2018 na kwotę 800 000,00 zł.
Planowane do sprzedaży są nieruchomości w Łowiczu przy ul. Bolimowskiej, przy ul. Blich i nieruchomości w Nowych Zdunach.

Od 2019 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

Dochody bieżące i majątkowe zsumowano do pozycji dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na prognozowanym projekcie wydatków na 2018 rok. Prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku powyższym w latach 2018-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST zaplanowane w dziale 750 rozdziale 75019 i 75020 oraz pozostałe wydatki bieżące. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia ujęte w dziale 757 projektu budżetu.
Wynagrodzenia osobowe na rok 2018 zostały skalkulowane według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2017 roku biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2017 roku oraz w roku 2018.
W badanym okresie udział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtował się na poziomie od 66,12% w roku 2018 do 64,6% w roku 2025, zaś wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtują się na poziomie ok. 12%.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w wyżej wymienionym okresie.

W związku z obniżeniem możliwości finansowych budżetu, ze względu na ograniczone dochody, konieczne będzie utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej na jak najwyższym poziomie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W latach 2019-2025 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy okresu jednego roku w związku z czym nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.
Od roku 2019 planuje się przeznaczyć środki na inwestycje drogowe.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w roku 2018 zamyka się deficytem w wysokości 4.953.954,93 zł, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem. Od roku 2019 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczono na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących, co jest zgodne z zapisem nowej ustawy o finansach publicznych.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowany nowy kredyt przeznaczony będzie:

- na pokrycie deficytu w kwocie 4.953.954,93 zł
- na sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 2.046.045,07 zł

W 2018 roku planuje się zaciągnięcie kredytu na okres 7 lat w kwocie 7.000.000,00 zł z okresem karencji 1 ro w spłacie kapitału z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Dla celów planistycznych przyjęto oprocentowanie WIBOR 1M 1,66 % + marża 1,00%.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz związanych z wykupem papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Dla okresu planistycznego od 2014 r. obowiązują nowe limity środków przeznaczonych na obsługę zadłużenia obliczane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z zasadami określonymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Zadłużenie Powiatu Łowickiego na koniec 2018 r. w relacji do dochodów wynosi 24,49%. Kwotę zadłużenia w 2018 roku zakłada się na poziomie 17.924.442,92 zł. Poziom zadłużenia w roku 2017 wynosił 12.970.487,99 zł.

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Górski