

**UCHWAŁA NR XXIX/227/2020
RADY POWIATU SIERADZKIEGO**

z dnia 30 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Sieradzkiego na lata 2021 - 2036**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 2245, z 2020 r. poz. 1649, poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 920) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sieradzkiego na lata 2021 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Sieradzkiego w latach 2021 – 2022 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sieradzkiego.

§ 7. Traci moc uchwała Nr XVII/129/2019 Rady Powiatu Sieradzkiego z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2020 – 2036 wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Powiatu
Sieradzkiego

Olga Kołoszczyk

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIX/227/2020

Rady Powiatu Sieradzkiego

z dnia 30 grudnia 2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	I	I.1	I.1.1	I.1.2	I.1.3	I.1.4	I.1.5	I.1.5.1	I.2	I.2.1	I.2.2
Wykonanie 2018	131 916 265,69	122 546 923,57	22 218 874,00	771 929,50	50 574 857,00	25 031 325,03	23 949 938,04	0,00	9 369 342,12	138 198,13	9 160 219,49
Wykonanie 2019	146 775 239,40	136 571 664,62	24 781 347,00	768 246,74	55 554 290,00	29 784 817,74	25 682 963,14	0,00	10 203 574,78	1 112 447,67	9 037 745,11
Plan 3 kw. 2020	160 605 590,04	142 560 161,80	22 018 331,00	700 000,00	61 960 390,00	30 672 725,41	27 208 715,39	0,00	18 045 428,24	94 525,00	17 770 953,24
Wykonanie 2020	164 297 543,06	146 681 624,06	22 485 440,24	700 000,00	62 320 733,00	33 502 538,43	27 672 912,39	0,00	17 615 919,00	94 525,00	17 341 444,00
2021	168 256 679,82	140 374 860,82	25 644 791,00	835 000,00	62 888 960,00	24 147 970,82	26 858 139,00	0,00	27 881 819,00	8 000,00	27 873 819,00
2022	145 167 606,09	145 147 606,09	26 157 686,82	851 700,00	65 404 518,40	24 993 149,80	27 740 551,07	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2023	149 522 034,27	149 502 034,27	26 680 840,56	868 734,00	68 020 699,14	25 867 910,04	28 063 850,53	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2024 ⁴⁾	154 007 095,30	153 987 095,30	27 214 457,37	886 108,68	70 741 527,10	24 500 000,00	30 645 002,15	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2025	158 626 708,16	158 606 708,16	27 758 746,51	903 830,86	73 571 188,19	25 112 500,00	31 260 442,60	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	163 543 516,11	163 523 516,11	28 313 921,45	921 907,47	76 514 035,71	25 740 312,50	32 033 338,98	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2027	168 612 745,11	168 592 745,11	28 880 199,87	940 345,62	79 574 597,14	26 383 820,31	32 813 782,16	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	173 670 527,46	173 650 527,46	29 457 803,87	959 152,53	82 757 581,03	27 043 415,82	33 432 574,21	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	178 532 742,23	178 512 742,23	30 046 959,95	978 335,58	86 067 884,27	27 719 501,22	33 700 061,21	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2030	183 531 099,01	183 511 099,01	30 647 899,15	997 902,29	89 510 599,64	27 996 696,23	34 358 001,70	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	188 485 898,69	188 465 898,69	31 260 857,13	1 017 860,34	93 091 023,62	28 276 663,19	34 819 494,40	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

2032	193 386 012,05	193 366 012,05	31 886 074,27	1 038 217,55	95 883 754,33	28 559 429,82	35 998 536,08	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	198 220 162,36	198 200 162,36	32 523 795,76	1 058 981,90	98 760 266,96	28 845 024,12	37 012 093,61	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	202 976 966,25	202 956 966,25	33 174 271,67	1 080 161,54	101 723 074,97	29 133 474,36	37 845 983,71	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2035	207 644 976,48	207 624 976,48	33 837 757,11	1 101 764,77	104 774 767,22	29 424 809,11	38 485 878,27	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2036	212 212 725,96	212 192 725,96	34 514 512,25	1 123 800,06	107 918 010,24	29 719 057,20	38 917 346,21	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	132 334 835,20	115 960 037,13	76 159 144,54	0,00	0,00	414 210,35	0,00	0,00	0,00	16 374 798,07	16 374 798,07	0,00		
Wykonanie 2019	144 480 832,23	127 612 881,83	81 001 360,43	0,00	0,00	454 058,55	0,00	0,00	0,00	16 867 950,40	16 867 950,40	42 000,00		
Plan 3 kw. 2020	171 115 673,20	140 769 485,88	88 972 634,36	0,00	0,00	418 463,00	0,00	0,00	0,00	30 346 187,32	30 346 187,32	129 000,00		
Wykonanie 2020	175 229 278,17	144 507 243,85	90 447 656,36	0,00	0,00	418 463,00	0,00	0,00	0,00	30 722 034,32	30 772 034,32	219 000,00		
2021	165 155 419,89	132 095 999,89	88 793 135,00	0,00	0,00	232 250,00	0,00	0,00	0,00	33 059 420,00	33 059 420,00	2 250 000,00		
2022	142 110 256,59	139 110 256,59	91 454 766,05	0,00	0,00	191 402,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2023	147 144 780,77	144 144 780,77	94 198 409,03	0,00	0,00	163 743,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2024 ²	151 883 425,80	148 883 425,80	97 024 361,30	0,00	0,00	139 825,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2025	156 503 038,66	153 503 038,66	99 935 092,14	0,00	0,00	118 544,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2026	162 049 396,11	159 049 396,11	102 933 144,91	0,00	0,00	97 263,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2027	167 118 625,11	164 118 625,11	106 021 139,25	0,00	0,00	85 424,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2028	172 176 407,46	169 176 407,46	109 201 773,43	0,00	0,00	73 587,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2029	177 038 670,23	174 038 670,23	112 477 826,63	0,00	0,00	61 749,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2030	182 548 887,01	179 548 887,01	115 852 161,43	0,00	0,00	49 911,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2031	187 503 686,69	184 503 686,69	119 327 726,28	0,00	0,00	41 520,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2032	192 724 752,05	189 724 752,05	122 907 558,06	0,00	0,00	33 129,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2033	197 558 902,36	194 558 902,36	126 594 784,81	0,00	0,00	26 502,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2034	202 315 706,25	199 315 706,25	130 392 628,35	0,00	0,00	19 877,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2035	206 983 716,48	203 983 716,48	134 304 407,20	0,00	0,00	13 251,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2036	211 551 589,96	208 551 589,96	138 333 539,42	0,00	0,00	6 625,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-418 569,51	0,00	7 269 803,15	3 968 421,00	417 016,81	0,00	0,00	3 301 382,15	0,00
Wykonanie 2019	2 294 407,17	0,00	5 083 682,99	0,00	0,00	0,00	0,00	5 083 682,99	0,00
Plan 3 kw. 2020	-10 510 083,16	0,00	12 494 735,92	7 524 600,00	0,00	0,00	0,00	4 970 135,92	2 985 483,16
Wykonanie 2020	-10 931 735,11	0,00	12 916 387,87	7 524 600,00	0,00	0,00	0,00	5 391 787,87	3 407 135,11
2021	3 101 259,93	0,00	2 518 198,00	2 518 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 057 349,50	3 057 349,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 377 253,50	2 377 253,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	2 123 669,50	2 123 669,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 123 669,50	2 123 669,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 494 120,00	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 494 120,00	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 494 120,00	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 494 072,00	1 494 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	982 212,00	982 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	982 212,00	982 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	661 136,00	661 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 188,72	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 721,76	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 652,76	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 652,76	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 619 457,93	5 619 457,93	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 057 349,50	3 057 349,50	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377 253,50	2 377 253,50	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 669,50	2 123 669,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 669,50	2 123 669,50	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 120,00	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 120,00	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 120,00	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 072,00	1 494 072,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	982 212,00	982 212,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	982 212,00	982 212,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	661 136,00	661 136,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 475 008,45	0,00	6 586 886,44	9 888 268,59	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	18 490 286,69	0,00	8 958 782,79	14 042 465,78	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 030 233,93	0,00	1 790 675,92	6 760 811,84	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 030 233,93	0,00	2 174 380,21	7 566 168,08	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 928 974,00	0,00	8 278 860,93	8 278 860,93	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 871 624,50	0,00	6 037 349,50	6 037 349,50	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 494 371,00	0,00	5 357 253,50	5 357 253,50	
2024 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	13 370 701,50	0,00	5 103 669,50	5 103 669,50	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 247 032,00	0,00	5 103 669,50	5 103 669,50	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 752 912,00	0,00	4 474 120,00	4 474 120,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 258 792,00	0,00	4 474 120,00	4 474 120,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 764 672,00	0,00	4 474 120,00	4 474 120,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 270 600,00	0,00	4 474 072,00	4 474 072,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 288 388,00	0,00	3 962 212,00	3 962 212,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 306 176,00	0,00	3 962 212,00	3 962 212,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 644 916,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 983 656,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 322 396,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	661 136,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 136,00	3 641 136,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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	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
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	7,11%	7,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,41%	10,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,31%	2,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,17%	3,25%	x	x	x	x
2021	5,03%	7,55%	7,56%	6,70%	6,98%	TAK	TAK
2022	2,70%	5,26%	5,28%	6,80%	7,09%	TAK	TAK
2023	2,06%	4,47%	4,48%	5,08%	5,36%	TAK	TAK
2024 ²	1,75%	4,05%	4,06%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2025	1,68%	3,91%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2026	1,15%	3,32%	x	5,28%	5,40%	TAK	TAK
2027	1,11%	3,21%	x	4,41%	4,53%	TAK	TAK
2028	1,07%	3,10%	x	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2029	1,03%	3,01%	x	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2030	0,66%	2,58%	x	3,58%	3,58%	TAK	TAK
2031	0,64%	2,50%	x	3,31%	3,31%	TAK	TAK
2032	0,42%	2,23%	x	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2033	0,41%	2,17%	x	2,85%	2,85%	TAK	TAK
2034	0,39%	2,11%	x	2,69%	2,69%	TAK	TAK
2035	0,38%	2,05%	x	2,53%	2,53%	TAK	TAK
2036	0,37%	2,00%	x	2,38%	2,38%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2018	4 011 806,48	4 011 806,48	3 847 982,36	0,00	0,00	0,00	3 943 525,61	3 943 525,61	3 604 477,50		
Wykonanie 2019	6 972 888,32	6 972 888,32	6 624 406,31	63 170,23	63 170,23	57 818,80	7 604 641,35	7 604 641,35	6 973 279,07		
Plan 3 kw. 2020	7 576 961,31	7 576 961,31	7 038 131,91	0,00	0,00	0,00	7 948 327,67	7 948 327,67	7 038 571,77		
Wykonanie 2020	8 939 089,28	8 939 089,28	8 311 516,20	0,00	0,00	0,00	9 329 160,74	9 329 160,74	8 288 516,20		
2021	2 769 717,82	2 769 717,82	2 721 726,05	0,00	0,00	0,00	3 034 590,32	3 034 590,32	2 721 726,05		
2022	1 062 705,53	1 062 705,53	1 044 962,85	0,00	0,00	0,00	1 154 555,53	1 154 555,53	1 044 962,85		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	7 004 908,96	4 071 220,50	2 933 688,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	63 170,23	63 170,23	57 818,80	10 562 768,17	7 191 980,18	3 370 787,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	25 089 887,15	6 426 647,15	18 663 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	23 000,00	23 000,00	23 000,00	26 090 739,81	7 427 499,81	18 663 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	13 624 210,32	3 299 790,32	10 324 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 154 555,53	1 154 555,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	600 000,00
2021	1 984 377,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 426 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 426 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024 ²	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 173 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	661 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIX/227/2020

Rady Powiatu Sieradzkiego

z dnia 30 grudnia 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 576 417,93	13 624 210,32	1 154 555,53	0,00	0,00	14 778 765,85
1.a	- wydatki bieżące				9 488 222,93	3 299 790,32	1 154 555,53	0,00	0,00	4 454 345,85
1.b	- wydatki majątkowe				13 088 195,00	10 324 420,00	0,00	0,00	0,00	10 324 420,00
1.1	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				8 526 902,93	3 034 590,32	1 154 555,53	0,00	0,00	4 189 145,85
1.1.1	- wydatki bieżące				8 526 902,93	3 034 590,32	1 154 555,53	0,00	0,00	4 189 145,85
1.1.1.1	Program rozwoju Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Sieradzu- edycja 2 -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 im. M. Dąbrowskiej w Sieradzu	2020	2021	1 644 937,68	476 351,84	0,00	0,00	0,00	476 351,84
1.1.1.2	Centrum dla Rodziny w Powiecie Sieradzkim - Usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym/rozd. 85295	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sieradzu	2020	2022	4 347 370,30	1 811 973,20	757 336,85	0,00	0,00	2 569 310,05
1.1.1.3	ERASMUS+ Europa - moja przyszłość - Mobilność edukacyjna /rozd. 80195	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 im. M. Dąbrowskiej w Sieradzu	2019	2021	448 329,18	198 443,01	0,00	0,00	0,00	198 443,01
1.1.1.4	Dobry zawód kluczem do przyszłości -	Centrum Edukacji Zawodowej w Sieradzu	2020	2022	1 935 585,11	537 513,77	397 218,68	0,00	0,00	934 732,45
1.1.1.5	Erasmus+ "Online school radio" - Partnerstwa współpracy szkół/rozd. 80195	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Błaszczkach	2019	2021	150 680,66	10 308,50	0,00	0,00	0,00	10 308,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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), z tego				14 049 515,00	10 589 620,00	0,00	0,00	0,00	10 589 620,00
1.3.1	- wydatki bieżące				961 320,00	265 200,00	0,00	0,00	0,00	265 200,00
1.3.1.1	Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i rodziny/rozd. 80195	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Sieradzu	201 7	202 1	961 320,00	265 200,00	0,00	0,00	0,00	265 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 088 195,00	10 324 420,00	0,00	0,00	0,00	10 324 420,00
1.3.2.1	Dostosowanie istniejącego budynku "A" do aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego/rozd. 70005	Starostwo Powiatowe w Sieradzu	201 9	202 1	3 570 553,00	1 103 070,00	0,00	0,00	0,00	1 103 070,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Sieradzu -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Sieradzu	202 0	202 1	933 801,00	671 949,00	0,00	0,00	0,00	671 949,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Błaszczkach wraz z montażem odnawialnych źródeł ciepła i energii elektrycznej - poprawa infrastruktury	Starostwo Powiatowe w Sieradzu	202 0	202 1	4 115 493,00	4 098 273,00	0,00	0,00	0,00	4 098 273,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Warcie wraz z montażem odnawialnych źródeł ciepła i energii elektrycznej - poprawa infrastruktury	Starostwo Powiatowe w Sieradzu	202 0	202 1	4 468 348,00	4 451 128,00	0,00	0,00	0,00	4 451 128,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU SIERADZKIEGO na lata 2021 - 2036

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców powiatu i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwi także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskaże możliwości inwestycyjne Powiatu, w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej. Wieloletnia prognoza finansowa ukazuje z jednej strony możliwości dochodowe, z drugiej kierunku ich wydatkowania. Pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Powiatu oraz na pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

- 1) własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
- 2) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- 3) wykonywane na podstawie porozumień / umów z organami administracji rządowej,
- 4) realizowane na podstawie porozumień/umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sieradzkiego przygotowana została na lata 2021– 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Powiatu Sieradzkiego ostatnia potencjalna spłata z tytułu zaciągniętego zobowiązania przypada w roku 2036.

Opracowano Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sieradzkiego wraz z załącznikiem dotyczącym przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz.U. z 2020 r. poz. 1381).

1. Prognoza dochodów

Planowane dochody pochodzą z tytułu:

- 1) subwencji oświatowej, wyrównawczej i uzupełniającej,
- 2) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- 3) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne powiatu,
- 4) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej,
- 5) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- 6) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- 7) środków europejskich na realizację projektów,
- 8) środków z Funduszu Dróg Samorządowych,
- 9) środków z Funduszu Pracy na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
- 10) środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za zalesienie gruntu rolnego i prowadzenie uprawy leśnej,
- 11) środków z Urzędu Marszałkowskiego z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na zadania z zakresu ochrony środowiska,
- 12) środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 13) pozostałych dochodów pochodzących z usług, wynajmu pomieszczeń, odsetek od środków na

rachunku bankowym, opłat komunikacyjnych, opłat za zajęcie pasa drogowego, sprzedaży składników majątkowych, wpływów z różnych opłat.

Na rok 2021 wartości zostały przyjęte wg informacji zawartych w zawiadomieniu Ministra Finansów, Wojewody Łódzkiego, wg zawartych umów na przedsięwzięcia, środków z UE, , szacunków dokonanych przez jednostki podległe Powiatowi oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów i wydatków za trzy kwartały 2020 roku, zawarte w sprawozdaniach budżetowych. Dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast dla lat 2022 – 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksacje o poszczególne wskaźniki poziomu PKB, poziomu inflacji oraz korekty merytoryczne.

Prognozując wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na lata 2022 – 2036 założono, zgodnie z zasadą ostrożności, iż możliwy jest przewidywany średnioroczny wzrost poziomu dochodów w granicach 2,2 % – 3,4 % (wielkości te mieszczą się w planowanych wzrostach wskaźnika PKB wynikającego z przyjętych założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – lipiec 2020 rok.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

- a) dochody z majątku (tj. sprzedaży dzienników, identyfikatorów praktycznej nauki zawodu),
- b) dochody z dotacji celowych z budżetu państwa,
- c) dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin,
- d) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- e) środki z Funduszu Dróg Samorządowych.

Projekt budżetu Powiatu Sieradzkiego na 2021 rok obejmuje zaplanowane dochody w kwocie ogółem 168.256.679,82 zł, z tego:

- 1) Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 140.374.860,82 zł,
- 2) Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 27.881.819,00 zł.

1. Prognoza wydatków

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w następujących działach: rolnictwo i łowiectwo, leśnictwo, transport i łączność, turystyka, gospodarka mieszkaniowa, działalność usługowa, administracja publiczna, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obsługa długu publicznego, wymiar sprawiedliwości, oświata i wychowanie, ochrona zdrowia, pomoc społeczna, rodzina, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, edukacyjna opieka wychowawcza, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kultura fizyczna.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 – Obsługa długu publicznego wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Dla wydatków na 2021 rok przyjęto projekt budżetu. W latach 2022 – 2036 przyjęto wskaźnik wzrostu w przedziale od 2,2 % do 3 %.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

Planowane znaczne kwoty na spłaty kredytów i odsetek, zabezpieczenie środków na wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostek powiatowych, wzrost wynagrodzeń z tytułu najniższego wynagrodzenia powoduje, iż brak środków własnych uniemożliwia w szerszym zakresie planowanie inwestycji w kolejnych latach.

W roku 2021 ujęto inwestycje jednoroczne, w tym inwestycje kontynuowane; „Dostosowanie istniejącego budynku A do aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych”, „Przebudowa budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Sieradzu”, „ Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Błaskach wraz z montażem odnawialnych źródeł ciepła i energii elektrycznej”, Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Warcie

wraz z montażem odnawialnych źródeł ciepła i energii elektrycznej które zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Projekt budżetu na 2021 rok na wydatki ustalono w kwocie 165.155.419,89 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 132.095.999,89 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 33.059.420,00 zł.

1. Przedsięwzięcia wieloletnie

W prognozowanym okresie Powiat Sieradzki zawarł umowy wieloletnie na realizację projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, Programu Wiedza Edukacja Rozwój, Program rozwoju Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Sieradzu, Dobry zawód kluczem do przyszłości, ERASMUS+ Europa moja przyszłość, Za życiem, Centrum Usług dla Rodziny w Powiecie Sieradzkim. Nakłady finansowe i limity wydatków bieżących na przedsięwzięcia wynikają z zawartych umów. Wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawia załącznik Nr 2 do uchwały.

2. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna to deficyt budżetu.

W roku 2021 różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżka budżetu powiatu w kwocie 3.101.259,93 zł.

W kolejnych latach nie planuje się deficytu.

3. Przychody

Planowane przychody w kwocie 2.518.198,00 zł pochodzić będą z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi przeznaczonej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w oświacie.

Splątę pożyczki planuje się na 4 lata.

W kolejnych latach nie planuje się przychodów.

4. Rozchody

Planowane rozchody z tytułu spłat kredytu wynikają z zawartych w przeszłości umów z bankami oraz spłaty pożyczki zgodnie z zawartą umową z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Na 2021 rok zaplanowano rozchody w kwocie 5.619.457,93 zł, w tym: na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich wynikających z zawartych umów z bankami w wysokości 5.619.457,93 zł.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

5. Dług publiczny

Dług publiczny na koniec danego roku w kolejnych latach będzie przedstawiał się następująco:

2021 rok	- 20.928.974,00 zł,
2022 rok	- 17.871.624,50 zł,

2023 rok	- 15.494.371,00 zł,
2024 rok	- 13.370.701,50 zł,
2025 rok	11.247.032,00 zł,
2026 rok	- 9.752.912,00 zł,
2027 rok	- 8.258.792,00 zł,
2028 rok	- 6.764.672,00 zł,
2029 rok	- 5.270.600,00 zł,
2030 rok	- 4.288.388,00 zł,
2031 rok	- 3.306.176,00 zł,
2032 rok	- 2.644.916,00 zł,
2033 rok	- 1.983.656,00 zł,
2034 rok	- 1.322.396,00 zł,
2035 rok	- 661.136,00 zł.

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, iż łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Kształtowanie się relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2021 – 2036 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i majątkowych, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają w/w relację. Sytuacja finansowa Powiatu w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku między innymi zmian koniunktury gospodarczej kraju, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Powiatu, jak również możliwości aplikowania o środki Unii Europejskiej. Wówczas zaistnieje konieczność dostosowania wieloletniej prognozy finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno – finansowej. Pomimo długiego okresu objętego prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na właściwe prowadzenie polityki finansowej Powiatu Sieradzkiego.