

PROJEKT

UCHWAŁA Nr

RADY POWIATU SIERADZKIEGO

z dnia grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Sieradzkiego na lata 2023 - 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1964, poz. 1725), art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022, poz. 1526) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sieradzkiego na lata 2023 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Sieradzkiego w latach 2023 – 2026 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 XLII/319/2021 Rady Powiatu Sieradzkiego z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2022 – 2036 wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu.

SKARBNIK POWIATU


Iwona Piekarczyk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
POWIATU SIERADZKIEGO


Mariusz Bądzior

UZASADNIENIE

Stosownie do art. 226 ustawy o finansach publicznych istnieje obowiązek opracowania i uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2036 tj. na okres, w którym planowane są spłaty kredytów. Wraz z projektem uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego przedkładają radzie i regionalnej izbie obrachunkowej do zaopiniowania projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. WPF została opracowana zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 roku poz. 83). Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być uchwalona przed podjęciem uchwały budżetowej.

SKARBNIK POWIATU



Iwona Piekarczyk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
POWIATU SIEKODZKIEGO



Mariusz Bądzior

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej na 2023 rok Rady Powiatu Sieradzkiego

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochoady bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	dochoady z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochoady bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	118 691 063,34	111 472 194,29	17 534 865,00	484 946,32	50 773 407,00	21 607 937,65	3 533 691,54	0,00	0,00	7 218 869,05	47 643,59	7 171 225,46	
Wykonanie 2017	123 739 554,01	117 997 403,76	19 132 700,00	553 722,34	49 406 712,00	26 363 827,11	4 072 836,85	0,00	0,00	5 742 150,25	55 866,26	5 460 606,40	
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	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	0,00	10 203 574,78	1 112 447,67	9 037 745,11	
Wykonanie 2020	162 548 988,53	146 383 667,86	24 270 199,00	789 551,62	62 752 771,00	30 584 221,53	27 986 924,71	0,00	0,00	16 165 320,67	92 964,94	15 892 405,00	
Wykonanie 2021	173 988 950,14	156 255 655,67	27 758 754,00	994 823,95	67 944 042,00	29 011 071,20	30 546 964,52	0,00	0,00	17 733 294,47	28 377,11	15 942 582,01	
Plan 3 kw. 2022	170 343 866,35	152 885 184,23	24 115 877,00	1 088 377,00	64 141 650,00	33 866 575,93	29 852 704,30	0,00	0,00	17 458 682,12	2 804 000,00	0,00	
Wykonanie 2022	178 997 467,65	161 428 135,53	30 192 484,20	1 088 377,00	64 141 650,00	35 065 376,03	30 940 248,30	0,00	0,00	17 569 332,12	2 806 100,00	14 294 344,70	
2023	187 918 298,04	153 536 020,81	23 924 575,00	1 523 815,00	73 085 915,00	21 954 053,61	33 047 662,20	0,00	0,00	34 382 277,23	5 004 000,00	29 378 277,23	
2024	203 159 781,56	168 909 781,56	24 686 236,83	1 571 053,27	75 351 578,37	34 072 139,73	23 248 773,36	0,00	0,00	44 250 000,00	0,00	44 250 000,00	
2025	166 471 623,90	166 471 623,90	25 430 890,17	1 619 755,92	78 687 477,29	35 128 376,06	25 605 124,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	170 437 303,59	170 437 303,59	26 168 385,98	1 666 728,84	79 940 414,14	36 355 271,82	26 305 502,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	173 901 676,96	173 901 676,96	26 927 269,17	1 715 063,97	81 258 686,15	37 081 154,63	26 919 503,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	177 470 498,29	177 470 498,29	27 708 159,98	1 764 800,83	82 644 188,04	37 274 030,42	28 079 319,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	180 978 736,67	180 978 736,67	28 501 756,92	1 814 215,25	83 014 225,31	37 845 703,27	29 802 835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2030	184 898 668,44	184 898 668,44	28 253 056,15	1 863 199,06	87 363 609,39	37 809 369,42	29 609 434,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	188 764 512,76	188 764 512,76	29 042 888,66	1 913 505,44	87 976 426,85	38 499 054,26	31 332 637,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	191 696 627,85	191 696 627,85	29 824 003,77	1 963 256,58	88 162 613,94	39 578 029,67	32 168 723,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	195 552 727,12	195 552 727,12	30 625 427,87	1 969 301,25	90 610 841,91	40 685 058,44	31 662 097,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	199 079 958,55	199 079 958,55	32 416 063,56	2 064 658,78	92 026 112,95	40 777 184,90	31 795 938,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	203 020 350,46	203 020 350,46	32 994 049,09	2 114 210,57	95 602 739,00	40 851 837,34	31 457 514,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	206 495 860,64	206 495 860,64	33 957 512,22	2 162 837,44	96 735 002,68	40 906 429,60	32 724 078,70	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:		
		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	w tym:	
													na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x
Wykonanie 2016	122 713 581,63	107 068 903,65	71 410 333,20	0,00	0,00	275 262,72	275 262,72	0,00	0,00	15 644 677,98	15 644 677,98	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	125 315 015,68	112 699 965,36	72 833 791,02	0,00	0,00	346 283,11	346 283,11	0,00	0,00	13 615 050,32	13 615 050,32	0,00	1 117 000,00	
Wykonanie 2018	132 334 835,20	115 960 037,13	76 159 144,54	0,00	0,00	414 210,35	414 210,35	0,00	0,00	16 374 798,07	16 374 798,07	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	144 480 832,23	127 612 881,83	81 001 360,43	0,00	0,00	454 058,55	454 058,55	0,00	0,00	16 867 950,40	16 867 950,40	0,00	42 000,00	
Wykonanie 2020	164 673 982,09	136 699 440,54	89 231 407,32	0,00	0,00	237 745,39	237 745,39	0,00	0,00	27 974 541,55	27 974 541,55	0,00	217 484,16	
Wykonanie 2021	162 014 286,91	142 078 694,88	92 516 877,08	0,00	0,00	194 422,52	194 422,52	0,00	0,00	19 935 592,03	19 935 592,03	0,00	216 000,00	
Plan 3 kw. 2022	186 509 081,56	156 761 204,34	96 121 415,51	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	29 747 877,22	29 747 877,22	0,00	285 000,00	
Wykonanie 2022	189 397 682,86	159 487 101,64	96 637 413,61	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	29 910 581,22	29 910 581,22	0,00	337 000,00	
2023	198 424 719,15	154 560 649,15	103 943 731,00	0,00	0,00	1 289 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00	43 864 070,00	43 864 070,00	0,00	0,00	
2024	206 747 083,22	158 497 083,22	106 542 324,28	0,00	0,00	2 172 758,00	2 172 758,00	0,00	0,00	48 250 000,00	48 250 000,00	0,00	0,00	
2025	163 699 541,90	161 699 541,90	109 005 882,38	0,00	0,00	2 190 975,64	2 190 975,64	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2026	167 665 221,59	165 665 221,59	111 936 029,44	0,00	0,00	2 009 192,15	2 009 192,15	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2027	171 129 594,96	169 129 594,96	114 734 430,18	0,00	0,00	1 895 164,78	1 895 164,78	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	174 699 416,29	172 698 416,29	117 602 790,93	0,00	0,00	1 545 625,36	1 545 625,36	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2029	178 206 702,67	176 206 702,67	120 542 860,71	0,00	0,00	1 363 841,96	1 363 841,96	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	182 638 494,44	179 638 494,44	123 556 432,22	0,00	0,00	1 092 062,22	1 092 062,22	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2031	186 504 338,76	183 504 338,76	126 645 343,03	0,00	0,00	938 995,73	938 995,73	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2032	189 757 405,85	186 757 405,85	129 811 476,60	0,00	0,00	695 929,25	695 929,25	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2033	193 613 505,12	190 613 505,12	133 066 763,52	0,00	0,00	576 741,60	576 741,60	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2034	197 140 736,55	194 140 736,55	136 383 182,61	0,00	0,00	457 553,94	457 553,94	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	

2035	201 081 128,46	198 081 128,46	139 792 762,17	0,00	0,00	338 366,29	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2036	204 556 759,87	201 556 759,87	143 287 581,23	0,00	0,00	149 178,64	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		w tym:	w tym:	w tym:
			3.1	3				4.1.1	4.2			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2016		-4 022 518,29	0,00	9 192 574,99	4 500 000,00	4 022 518,29	0,00	0,00	4 692 574,99	0,00	4 692 574,99	0,00
Wykonanie 2017		-2 575 461,67	0,00	7 821 278,82	4 370 899,00	2 575 461,67	0,00	0,00	3 450 379,82	0,00	3 450 379,82	0,00
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	3 301 382,15	0,00
Wykonanie 2019		2 294 407,17	0,00	5 083 662,99	0,00	0,00	0,00	0,00	5 083 662,99	0,00	5 083 662,99	0,00
Wykonanie 2020		-2 124 993,56	0,00	12 916 387,87	7 524 600,00	2 124 993,56	0,00	0,00	5 391 787,87	0,00	5 391 787,87	0,00
Wykonanie 2021		11 974 663,23	0,00	8 853 664,48	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853 664,48	0,00	8 853 664,48	0,00
Plan 3 kw. 2022		-16 165 215,21	0,00	18 593 015,21	5 765 000,00	5 765 000,00	0,00	0,00	12 828 015,21	0,00	12 828 015,21	10 400 215,21
Wykonanie 2022		-10 400 215,21	0,00	12 828 015,21	0,00	0,00	0,00	0,00	12 828 015,21	0,00	12 828 015,21	10 400 215,21
2023		-10 506 421,11	0,00	12 254 125,11	10 254 125,11	10 254 125,11	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	252 296,00
2024		-3 587 301,66	0,00	5 870 199,66	5 870 199,66	3 587 301,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 772 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 772 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		2 772 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		2 772 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 772 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		2 260 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		2 260 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 939 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		1 939 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		1 939 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	1 939 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 939 100,77	0,00	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 6 ustawy.

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 222,00	1 939 222,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 100,77	1 939 100,77	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2				
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	15 844 436,14	0,00	4 403 290,64	9 095 865,63				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	18 270 776,17	0,00	5 297 438,40	8 747 818,22				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 475 008,45	0,00	6 586 866,44	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				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 030 233,93	0,00	9 684 227,32	15 076 015,19				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	18 410 776,00	0,00	14 176 960,79	23 030 625,27				
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 747 976,00	0,00	-3 876 020,11	8 951 995,10				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 982 976,00	0,00	1 941 033,89	14 769 049,10				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 489 397,11	0,00	-1 024 628,34	975 371,66				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 076 698,77	0,00	412 698,34	412 698,34				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 304 616,77	0,00	4 772 082,00	4 772 082,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 532 534,77	0,00	4 772 082,00	4 772 082,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 760 452,77	0,00	4 772 082,00	4 772 082,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 988 370,77	0,00	4 772 082,00	4 772 082,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 216 336,77	0,00	4 772 034,00	4 772 034,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 966 162,77	0,00	5 260 174,00	5 260 174,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 695 988,77	0,00	5 260 174,00	5 260 174,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 756 766,77	0,00	4 939 222,00	4 939 222,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 817 544,77	0,00	4 939 222,00	4 939 222,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 878 322,77	0,00	4 939 222,00	4 939 222,00				

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 939 100,77	0,00	4 939 222,00	4 939 222,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 939 100,77	4 939 100,77

8) Skonopowanie 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 uślawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2016	0,00%	x	5,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,82%	0,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	2,92%	5,14%	x	x	x	x
2023	2,31%	0,35%	4,16%	7,27%	7,93%	TAK	TAK
2024	3,57%	2,07%	2,07%	7,09%	7,75%	TAK	TAK
2025	3,78%	5,30%	x	6,45%	7,10%	TAK	TAK
2026	3,57%	5,06%	x	5,12%	5,80%	TAK	TAK
2027	3,41%	4,87%	x	4,50%	5,18%	TAK	TAK
2028	3,08%	4,51%	x	3,93%	4,60%	TAK	TAK
2029	2,89%	4,29%	x	2,91%	3,58%	TAK	TAK
2030	2,27%	4,31%	x	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2031	2,13%	4,13%	x	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2032	1,73%	3,70%	x	4,64%	4,64%	TAK	TAK
2033	1,62%	3,56%	x	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2034	1,51%	3,41%	x	4,20%	4,20%	TAK	TAK

2035	1,40%	3,25%	x	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2036	1,26%	3,07%	x	3,81%	3,81%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) zostala obliczona wedlug sredniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	1 416 398,87	1 360 297,40	0,00	0,00	1 556 577,56	1 556 577,56	1 360 297,40	1 360 297,40	1 360 297,40
Wykonanie 2017	0,00	3 405 476,72	3 294 119,45	0,00	0,00	3 732 922,62	3 732 922,62	3 294 119,45	3 294 119,45	3 294 119,45
Wykonanie 2018	4 011 806,48	4 011 806,48	3 847 982,36	0,00	0,00	3 943 525,61	3 943 525,61	3 604 477,50	3 604 477,50	3 604 477,50
Wykonanie 2019	6 972 888,32	6 972 888,32	6 624 406,31	63 170,23	57 818,80	7 604 641,35	7 604 641,35	6 973 279,07	6 973 279,07	6 973 279,07
Wykonanie 2020	5 962 166,79	5 962 166,79	5 489 688,13	0,00	0,00	5 907 296,72	5 907 296,72	5 190 682,93	5 190 682,93	5 190 682,93
Wykonanie 2021	4 851 470,02	4 758 185,28	4 524 035,94	23 000,00	23 000,00	5 211 801,11	5 211 801,11	4 541 297,91	4 541 297,91	4 541 297,91
Plan 3 kw. 2022	9 440 928,27	9 440 928,27	9 116 230,76	0,00	0,00	9 950 454,66	9 950 454,66	9 116 230,76	9 116 230,76	9 116 230,76
Wykonanie 2022	9 834 401,27	9 834 401,27	30 000,00	30 000,00	30 000,00	10 388 177,66	10 388 177,66	9 509 703,76	9 509 703,76	9 509 703,76
2023	2 063 539,61	2 063 539,61	151 000,00	151 000,00	151 000,00	2 265 602,59	2 265 602,59	2 024 723,42	2 024 723,42	2 024 723,42
2024	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	0,00
2036	0,00	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									
	w tym:			z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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 21 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
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 2016	0,00	0,00	0,00	2 772 737,10	1 499 783,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	4 750 714,89	1 448 552,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	7 004 908,96	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	3 370 787,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	26 090 739,81	18 663 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	23 000,00	23 000,00	23 000,00	8 498 066,06	4 231 078,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	31 291 851,43	23 321 314,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	30 000,00	30 000,00	30 000,00	32 315 624,43	23 230 864,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	151 000,00	151 000,00	151 000,00	1 845 981,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	49 400 560,00	48 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 158 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 174 542,00	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	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.10												
			10.7.1	10.7.2														
Wykonanie 2016	1 719 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 944 558,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	5 619 457,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	2 427 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 427 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 747 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 494 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 494 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	982 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	982 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2035	661 260,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności latze 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 wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK POWIATU

 Iwona Plekacz

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
 POWIATU SIEPOŁZKIEGO

 Mariusz Bądzior

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej na 2023 rok Rady Powiatu Sieradzkiego

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 841 854,00	1 845 981,00	49 400 560,00	1 158 921,00	1 174 542,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 591 854,00	1 095 981,00	1 150 560,00	1 158 921,00	1 174 542,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 250 000,00	750 000,00	48 250 000,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				54 841 854,00	1 845 981,00	49 400 560,00	1 158 921,00	1 174 542,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 591 854,00	1 095 981,00	1 150 560,00	1 158 921,00	1 174 542,00	0,00
1.3.1.1	Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i rodziny/rozdz. 80195	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Sieradzu	2022	2026	1 718 970,00	324 720,00	360 800,00	360 800,00	360 800,00	0,00
1.3.1.4	Dotacja na prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej	Starostwo Powiatowe w Sieradzu	2022	2026	3 872 884,00	771 261,00	789 760,00	798 121,00	813 742,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 250 000,00	750 000,00	48 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1708E Brąszewice-Piśle - poprawa infrastruktury	Powiatowy Zarząd Dróg w Sieradzu	2022	2024	15 000 000,00	750 000,00	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa Drogi powiatowej Słomków Suchy - Wągliszew - poprawa infrastruktury	Powiatowy Zarząd Dróg w Sieradzu	2022	2024	16 150 000,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Wolodyjowskiego i Sadowej w Sieradzu - poprawa infrastruktury	Powiatowy Zarząd Dróg w Sieradzu	2022	2024	12 100 000,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej na odcinku Chlewo-Modla - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2023	2024	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	48 741 854,00
1 a	5 591 854,00
1.b	43 150 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	48 741 854,00
1.3.1	5 591 854,00
1.3.1.1	1 718 970,00
1.3.1.4	3 872 884,00
1.3.2	43 150 000,00
1.3.2.1	15 000 000,00
1.3.2.2	10 150 000,00
1.3.2.9	12 000 000,00
1.3.2.17	6 000 000,00

SKARBNIK POWIATU

Młona Piekarczyk

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
POWIATU STRADZKIEGO

Mariusz Bądzior

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 rok Rady Powiatu Sieradzkiego
**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU SIERADZKIEGO
na lata 2023 - 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 2023–2036. 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 z dnia 10 stycznia 2013 roku sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.83).

1. Prognoza dochodów

Planowane dochody pochodzić będą 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 Rządowy Funduszu Rozwoju Dróg,
- 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 Polski Ład,
- 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 2023 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 2022 roku, zawarte w sprawozdaniach budżetowych. Dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast dla lat 2024 – 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksacje o poszczególne wskaźniki poziomu PKB, poziomu inflacji oraz korekty merytoryczne.

Prognozując wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na lata 2024 – 2036 założono, zgodnie z zasadą ostrożności, iż możliwy jest przewidywany średnioroczny wzrost poziomu dochodów w granicach 2,3% – 3,1 % (wielkości te mieszczą się w planowanych wzrostach wskaźnika PKB wynikającego z przyjętych założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – październik 2022 rok.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

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

Projekt budżetu Powiatu Sieradzkiego na 2023 rok obejmuje zaplanowane dochody w kwocie ogółem 187.918.298,04 zł, z tego:

- 1) Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 153.536.020,81 zł,
- 2) Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 34.382.277,23 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 2023 rok przyjęto projekt budżetu. W latach 2024 – 2036 przyjęto wskaźnik wzrostu w przedziale malejącym w kolejnych latach od 9,8 % do 2,5 %.

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.

Projekt budżetu na 2023 rok na wydatki ustalono w kwocie 198.424.719,15 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 154.560.649,15 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 43.864.070,00 zł.

1. Przedsięwzięcia wieloletnie

W prognozowanym okresie Powiat Sieradzki zawarł umowy wieloletnie na realizację projektów. Nakłady finansowe i limity wydatków bieżących i majątkowych na przedsięwzięcia wynikają z zawartych umów.

- „Za Życiem” – Program kompleksowego wsparcia dla rodzin realizowany przez Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Sieradzu w latach 2022-2026 na łączną kwotę 1.718.978 zł z dotacji celowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki następująco: 2022 - 311.850,00 zł, 2023 – 324.720,00 zł, 2024 – 360.800,00 zł, 2025 – 360.800 zł, 2026 – 360.800,00 zł.
- „Prowadzenie placówki opiekuńczo- wychowawczej typu socjalizacyjnego” – dotacja dla Katolickiego Stowarzyszenia „Światelko” w Godynicach na wykonanie zadania publicznego w latach 2022-2026 na podstawie Umowy na łączną kwotę 3.872.884,00 zł, następująco: 2022 - 700.000,00 zł, 2023 – 771.261,00 zł, 2024 – 789.760,00 zł, 2025 – 798.121,00 zł, 2026 – 813.742,00 zł.
- „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1708E Brąszewice -Pipie” – realizacja zadania w latach 2023-2024 na łączną kwotę 15.000.000,00 zł. W 2023 r. 750.000,00 z środków własnych Powiatu Sieradzkiego, w 2024 r. 14.250.000,00 zł z Rządowego Funduszu: Polski Ład.
- „Przebudowa drogi powiatowej Słomków Suchy – Wąglczew” – realizacja zadania w latach 2022-2024 na łączną kwotę 16.150.000,00 zł. W 2022 r 150.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego, w 2024 r. 16.000.000,00 zł: 12.800.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 1.600.000,00 zł środki od gminy, 1.600.000,00 zł środki własne Powiatu Sieradzkiego.
- „Przebudowa ulicy Wołodyjowskiego i Sadowej w Sieradzu” – realizacja zadania w latach 2022-2024 na łączną kwotę 12.100.000,00 zł. W 2022 r. 100.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego, w 2024 r. -12.000.000,00 zł: 9.600.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 1.200.000,00 zł współudział gminy i 1.200.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego.
- „Przebudowa drogi powiatowej na odcinku Chlewo - Modła” – realizacja zadania w roku 2024 na kwotę 6.000.000,00 zł: 3.600.000,00 zł dotacja z „dojazdów do pól”, 1.200.000,00 zł współudział gminy, 1.200.000,00 zł. środki własne Powiatu Sieradzkiego. W 2023 r. zaplanowano wykonanie dokumentacji pod przebudowę.

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 2023 różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu powiatu w kwocie 10.506.421,11 zł, który będzie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w kwocie 10.254.125,11 zł i z wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 252.296,00 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 3.587.301,66 zł planowany jest także w roku 2024 i będzie pokryty przychodami z zaciągniętego w tym roku kredytu na sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W kolejnych latach nie planuje się deficytu.

3. Przychody

Planowane przychody w kwocie 12.254.125,11 zł pochodzą będą z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w kwocie 10.254.125,11 zł przeznaczonych na sfinansowanie deficytu oraz wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.000.000 zł. Spłatę kredytu planuje się na 13 lat.

W 2024 roku planuje się przychody w wysokości 5.870.199,66 zł, które pochodzą będą z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w kwocie 5.870.199,66 zł przeznaczonego na sfinansowanie deficytu w kwocie 3.587.301,66 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 2.282.898,00 zł. Spłatę kredytu planuje się na 12 lat.

4. Rozchody

Planowane rozchody z tytułu spłat kredytu wynikają z zawartych w przeszłości umów z bankami. Na 2023 rok zaplanowano rozchody w kwocie 1.747.704 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:

2023 rok	- 24 489.397,11 zł,
2024 rok	- 28 076 698,77 zł
2025 rok	- 25 304 616,77 zł,
2026 rok	- 22 532 534,77 zł,
2027 rok	- 19 760 452,77 zł,
2028 rok	- 16 988 370,77zł,
2029 rok	- 14 216 336,77 zł,
2030 rok	- 11 956 162,77 zł,

2031 rok	- 9 695 988,77 zł,
2032 rok	- 7 756 766,77 zł,
2033 rok	- 5 817 544,77 zł,
2034 rok	- 3 878 322,77 zł,
2035 rok	- 1 939 100,77 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 2023 – 2036 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i majątkowych, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki 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.

SKARBNIK POWIATU


Iwona Piękarczyk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
POWIATU SIERADZKIEGO


Mariusz Bądzior