

PROJEKT

UCHWAŁA Nr RADY POWIATU SIERADZKIEGO z dnia grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2024 - 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693), art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022, poz. 1526, z 2023 r. poz. 572) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sieradzkiego na lata 2024 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Sieradzkiego w latach 2024 – 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 LVI/424/2022 Rady Powiatu Sieradzkiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2023 – 2036 wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

Katarzyna Palma
Naczelnik Wydziału
Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU
Iwona Piekarczyk

ADWOKAT
Tomasz Frątczak

UZASADNIENIE

Stosownie do art. 226 ustawy o finansach publicznych istnieje obowiązek opracowania i uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2036 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.

Katarzyna Palma

Naczelnik Wydziału
Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU

Iwona Pielarczyk

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 Rady Powiatu Sieradzkiego na 2024 rok

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1	z tego:					1.1.5.1	z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		z podatku od nieruchomości	1.2	1.2.1	1.2.2			
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	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	50 574 867,00	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	788 246,74	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				
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	16 165 320,67	92 954,94	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	17 733 294,47	28 377,11	15 942 582,01				
Wykonanie 2022	177 138 356,91	162 235 330,93	30 192 484,20	1 088 377,00	64 548 741,00	33 408 285,39	32 997 443,34	0,00	14 903 027,98	67 495,86	14 366 644,70				
Plan 3 kw. 2023	209 039 287,99	172 803 244,76	23 924 575,00	1 523 815,00	80 090 957,00	30 542 442,93	36 721 454,83	0,00	36 236 043,23	4 004 000,00	31 399 866,23				
Wykonanie 2023	206 149 460,73	175 087 906,44	23 924 575,00	1 523 815,00	80 707 402,10	31 677 262,86	37 254 851,48	0,00	31 061 554,29	3 335 891,00	26 893 486,29				
2024	246 874 039,90	183 647 380,98	33 970 574,00	1 656 363,00	89 458 784,00	21 916 205,58	36 645 454,40	0,00	63 226 659,92	5 376 000,00	57 850 659,92				
2025	205 612 984,38	192 388 884,38	36 159 544,09	1 712 679,34	93 037 135,36	24 902 434,84	37 577 090,75	0,00	13 224 100,00	2 500 000,00	10 724 100,00				
2026	200 407 203,75	200 307 203,75	36 249 489,96	1 765 772,40	96 758 620,77	26 194 743,64	39 338 576,98	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2027	206 241 741,31	206 141 741,31	37 336 974,67	1 818 745,57	99 177 586,29	26 780 679,45	41 027 755,33	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2028	211 670 989,53	211 670 389,53	38 382 409,94	1 869 670,45	101 954 568,71	27 584 099,83	41 879 650,60	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	217 003 046,10	217 003 046,10	39 380 352,60	1 918 281,88	104 605 377,24	28 411 622,83	42 687 411,55	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	222 789 191,21	222 789 191,21	40 364 861,42	1 968 157,21	107 325 117,04	29 461 833,52	43 669 222,02	0,00	0,00	0,00	0,00				

2031	228 219 646,44	228 219 646,44	41 333 618,09	2 017 361,14	109 900 919,85	30 375 150,36	44 592 595,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	233 464 911,05	233 464 911,05	42 284 291,31	2 063 760,45	112 428 641,01	31 286 404,87	45 401 813,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	239 170 283,07	239 170 283,07	43 256 830,01	2 111 226,94	115 014 499,75	32 381 429,04	46 406 297,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	245 018 289,40	245 018 289,40	44 251 737,10	2 159 795,15	117 659 833,25	33 566 104,33	47 380 829,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	251 012 495,89	251 012 495,89	45 269 527,05	2 209 460,22	120 366 009,41	34 791 672,21	48 375 826,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	257 153 540,64	257 153 540,64	46 265 456,64	2 258 068,34	123 134 427,63	36 009 380,74	49 486 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 889, z późn. zm.), zwaną 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.

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 dołacie 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 z wykonywaniem budżetu jednostki wykonawcy 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	Wydatki 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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
Wykonanie 2017	126 315 015,68	112 699 965,36	72 833 791,02	0,00	0,00	0,00	346 283,11	0,00	0,00	13 615 050,32	13 615 050,32	1 117 000,00	
Wykonanie 2018	132 334 835,20	115 960 037,13	76 169 144,54	0,00	0,00	0,00	414 210,35	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	0,00	454 058,55	0,00	0,00	16 867 950,40	16 867 950,40	42 000,00	
Wykonanie 2020	164 673 982,09	136 699 440,54	89 231 407,32	0,00	0,00	0,00	237 745,39	0,00	0,00	27 974 541,55	27 974 541,55	217 484,16	
Wykonanie 2021	162 014 266,91	142 078 694,88	92 516 877,08	0,00	0,00	0,00	194 422,52	0,00	0,00	19 935 592,03	19 935 592,03	216 000,00	
Wykonanie 2022	174 596 109,45	154 375 441,76	98 537 794,94	0,00	0,00	0,00	1 016 766,12	0,00	0,00	20 220 667,69	20 220 667,69	311 293,68	
Plan 3 kw. 2023	232 012 874,71	169 811 393,05	110 480 554,28	0,00	0,00	0,00	1 289 000,00	0,00	0,00	62 201 481,66	62 201 481,66	938 822,05	
Wykonanie 2023	229 123 047,45	172 136 054,73	112 182 432,73	0,00	0,00	0,00	1 289 000,00	0,00	0,00	56 986 992,72	56 986 992,72	938 822,05	
2024	258 292 179,16	182 517 376,16	124 019 009,18	0,00	0,00	0,00	1 501 500,00	0,00	0,00	75 774 803,00	75 774 803,00	2 795 854,00	
2025	201 760 343,06	188 636 843,06	127 367 522,43	0,00	0,00	0,00	1 946 072,07	0,00	0,00	13 123 500,00	13 123 500,00	0,00	
2026	196 484 585,19	194 484 585,19	130 933 813,06	0,00	0,00	0,00	1 747 700,25	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	202 319 122,75	200 319 122,75	134 992 761,26	0,00	0,00	0,00	1 541 264,70	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	207 747 770,97	205 747 770,97	138 637 565,81	0,00	0,00	0,00	1 334 860,81	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	213 920 204,10	211 920 204,10	142 242 142,53	0,00	0,00	0,00	1 134 194,10	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	220 218 209,21	217 218 209,21	145 940 438,23	0,00	0,00	0,00	955 338,07	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2031	225 648 664,44	222 648 664,44	149 589 949,19	0,00	0,00	0,00	794 183,20	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2032	231 214 881,05	228 214 881,05	153 328 672,92	0,00	0,00	0,00	621 419,52	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2033	236 920 253,07	233 920 253,07	157 161 889,74	0,00	0,00	0,00	484 551,48	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2034	242 768 259,40	239 768 259,40	161 090 936,98	0,00	0,00	0,00	353 399,27	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2035	248 762 465,89	245 762 465,89	165 118 210,41	0,00	0,00	0,00	210 815,43	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	

2036	254 906 527,53	251 906 527,53	168 915 929,25	0,00	0,00	73 947,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2037	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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:							w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	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		w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	
Wykonanie 2018	-418 669,51	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	
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	
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	
Wykonanie 2022	2 542 249,46	0,00	15 205 663,03	0,00	0,00	0,00	0,00	15 205 663,03	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-22 973 586,72	0,00	24 721 290,72	10 254 125,11	10 254 125,11	0,00	0,00	14 467 165,61	12 719 461,61	
Wykonanie 2023	-22 973 586,72	0,00	24 721 290,72	10 254 125,11	10 254 125,11	0,00	0,00	14 467 165,61	12 719 461,61	
2024	-11 418 139,26	0,00	13 701 037,26	12 885 937,00	11 418 139,26	0,00	0,00	815 100,26	0,00	
2025	3 852 641,32	3 852 641,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 922 618,56	3 922 618,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 922 618,56	3 922 618,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 922 618,56	3 922 618,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 082 842,00	3 082 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 570 982,00	2 570 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 570 982,00	2 570 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	2 247 013,11	2 247 013,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:				5.1.1	w tym:	
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp												
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 558,97	1 944 558,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 188,72	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 619 457,93	5 619 457,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 800,00	2 427 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 704,00	1 747 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 704,00	1 747 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 282 898,00	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 852 641,32	3 852 641,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922 618,56	3 922 618,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922 618,56	3 922 618,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922 618,56	3 922 618,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 082 842,00	3 082 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 982,00	2 570 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 982,00	2 570 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 030,00	2 250 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 013,11	2 247 013,11	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242, ustawy
	liczna 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Wykonanie 2017	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	0,00	0,00	20 475 008,45	0,00	6 566 886,44	9 888 268,59			
Wykonanie 2019	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	0,00	0,00	24 030 233,93	0,00	9 684 227,32	15 076 015,19			
Wykonanie 2021	x	x	x	0,00	0,00	18 410 776,00	0,00	14 176 960,79	23 030 625,27			
Wykonanie 2022	x	x	x	0,00	0,00	15 982 976,00	0,00	7 859 889,17	23 065 552,20			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	0,00	0,00	24 489 397,11	0,00	2 991 851,71	17 459 017,32			
Wykonanie 2023	x	x	x	0,00	0,00	24 489 397,11	0,00	2 951 851,71	17 419 017,32			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 092 436,11	0,00	1 130 004,82	1 945 105,08			
2025	x	x	x	0,00	0,00	31 239 794,79	0,00	3 752 041,32	3 752 041,32			
2026	x	x	x	0,00	0,00	27 317 176,23	0,00	5 822 618,56	5 822 618,56			
2027	x	x	x	0,00	0,00	23 394 557,67	0,00	5 822 618,56	5 822 618,56			
2028	x	x	x	0,00	0,00	19 471 939,11	0,00	5 922 618,56	5 922 618,56			
2029	x	x	x	0,00	0,00	16 389 097,11	0,00	5 082 842,00	5 082 842,00			
2030	x	x	x	0,00	0,00	13 818 115,11	0,00	5 570 982,00	5 570 982,00			
2031	x	x	x	0,00	0,00	11 247 133,11	0,00	5 570 982,00	5 570 982,00			
2032	x	x	x	0,00	0,00	8 997 103,11	0,00	5 250 030,00	5 250 030,00			
2033	x	x	x	0,00	0,00	6 747 073,11	0,00	5 250 030,00	5 250 030,00			
2034	x	x	x	0,00	0,00	4 497 043,11	0,00	5 250 030,00	5 250 030,00			
2035	x	x	x	0,00	0,00	2 247 013,11	0,00	5 250 030,00	5 250 030,00			

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 247 013,11	5 247 013,11
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	7,43%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,20%	6,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,15%	5,47%	x	x	x	x
2024	2,34%	1,63%	4,95%	8,34%	8,26%	TAK	TAK
2025	3,46%	3,40%	x	8,11%	8,03%	TAK	TAK
2026	3,26%	4,35%	x	6,51%	6,50%	TAK	TAK
2027	3,05%	4,11%	x	5,79%	5,78%	TAK	TAK
2028	2,86%	3,94%	x	5,10%	5,10%	TAK	TAK
2029	2,24%	3,30%	x	4,00%	3,99%	TAK	TAK
2030	1,82%	3,36%	x	3,42%	3,41%	TAK	TAK
2031	1,70%	3,22%	x	3,44%	3,44%	TAK	TAK
2032	1,42%	2,90%	x	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2033	1,32%	2,77%	x	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2034	1,23%	2,65%	x	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2035	1,14%	2,55%	x	3,17%	3,17%	TAK	TAK

2036	1,05%	2,41%	x	2,96%	2,96%	TAK	TAK
2037	0,00%	0,00%	x	2,84%	2,84%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	0,00	3 405 476,72	3 294 119,45	3 294 119,45	0,00	0,00	3 732 922,62	3 732 922,62	3 294 119,45
Wykonanie 2017	0,00	3 405 476,72	3 294 119,45	3 294 119,45	0,00	0,00	3 732 922,62	3 732 922,62	3 294 119,45
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	63 170,23	7 604 641,35	7 604 641,35	6 973 279,07
Wykonanie 2020	5 962 166,79	5 962 166,79	5 489 688,13	0,00	0,00	0,00	5 907 296,72	5 907 296,72	5 190 682,93
Wykonanie 2021	4 851 470,02	4 759 185,28	4 524 035,94	23 000,00	23 000,00	23 000,00	5 211 801,11	5 211 801,11	4 541 297,91
Wykonanie 2022	7 183 979,65	7 183 979,65	6 913 011,79	12 300,00	12 300,00	12 300,00	7 810 814,50	7 810 814,50	7 080 768,92
Plan 3 kw. 2023	5 289 694,65	5 289 694,65	5 213 122,12	73 817,00	73 817,00	73 817,00	5 564 244,38	5 564 244,38	5 213 122,12
Wykonanie 2023	5 289 694,65	5 289 694,65	5 213 122,12	73 817,00	73 817,00	73 817,00	5 564 244,38	5 564 244,38	5 213 122,12
2024	178 399,58	178 399,58	178 399,58	0,00	0,00	0,00	178 399,58	178 399,58	178 399,58
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	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 302 162,75	1 448 552,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 071 220,50	2 933 688,46	0,00	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	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	0,00
Wykonanie 2021	23 000,00	23 000,00	23 000,00	8 496 066,06	4 231 076,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	12 300,00	12 300,00	12 300,00	20 045 526,79	13 146 866,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	73 817,00	73 817,00	73 817,00	1 944 381,00	848 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	73 817,00	73 817,00	73 817,00	1 944 381,00	848 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	15 227 060,00	14 076 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 282 421,00	13 123 500,00	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	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	0,00	0,00
2037	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	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające usterkowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x					
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
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
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
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	449 027,00
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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
2024	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 282 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 770 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 770 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 450 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 450 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 450 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 450 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	1 449 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	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 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.

* 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, 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 także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 wyłączeniu 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.

Katarzyna Palma
Naczelnik Wydziału
Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU
Iwona Piekarczyk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej na 2024 rok Rady Powiatu Sieradzkiego

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 890 254,00	14 282 421,00	1 174 542,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 591 854,00	1 150 560,00	1 174 542,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 298 400,00	14 076 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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				32 890 254,00	14 282 421,00	1 174 542,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 591 854,00	1 150 560,00	1 174 542,00	0,00	0,00	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	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	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	789 760,00	813 742,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 298 400,00	14 076 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi powiatowej na terenie gminy Brąszewice - poprawa infrastruktury	Powiatowy Zarząd Dróg w Sieradzu	2022	2025	15 200 000,00	8 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Wolbódzkiego i Sadowej w Sieradzu - poprawa infrastruktury	Powiatowy Zarząd Dróg w Sieradzu	2022	2025	12 098 400,00	6 001 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	30 684 023,00
1.a	3 484 023,00
1.b	27 200 000,00
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	30 684 023,00
1.3.1	3 484 023,00
1.3.1.1	1 082 400,00
1.3.1.4	2 401 623,00
1.3.2	27 200 000,00
1.3.2.1	15 200 000,00
1.3.2.9	12 000 000,00

Katarzyna Palma
Naczelnik Wydziału
Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU
Alicja Piękarczyk

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej na 2024 rok Rady Powiatu Sieradzkiego
**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU SIERADZKIEGO
na lata 2024 - 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 2024–2036. 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 z Urzędu Marszałkowskiego z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na zadania z zakresu ochrony środowiska,
- 11) środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- 12) dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- 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 2024 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 2023 roku, zawarte w sprawozdaniach budżetowych. Dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast dla lat 2025– 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksacje o poszczególne wskaźniki poziomu PKB, poziomu inflacji oraz korekty merytoryczne.

Prognozując wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na lata 2025 – 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 – październik 2023 rok.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

- a) dochody z majątku (tj. sprzedaży dzienniczków, identyfikatorów praktycznej nauki zawodu, nieruchomości),
- b) dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- c) dochody z dotacji celowych z budżetu państwa,
- d) dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin,
- e) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- f) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Projekt budżetu Powiatu Sieradzkiego na 2024 rok obejmuje zaplanowane dochody w kwocie ogółem 246.874.039,90 zł, z tego:

- 1) Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 183.647.380,98 zł,
- 2) Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 63.226.658,92 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 2024 rok przyjęto projekt budżetu. W latach 2025 – 2036 przyjęto stawkę WIBOR 1m na poziomie 5.8% plus marżę.

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 2024 rok na wydatki ustalono w kwocie 258.292.179,16 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 182.517.376,16 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 75.774.803,00 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 1.718.970,00 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 „Światełko” 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.
- „Modernizacja drogi powiatowej na terenie gminy Brąszewice” – realizacja zadania w latach 2023-2025 na łączną kwotę 15.200.000,00 zł.
2024 r. – 8.075.000,00 zł: 7.125.000,00 zł z Rządowego Funduszu: Polski Ład, 950.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego. W 2025 r. -7.125.000,00 zł z Rządowego Funduszu: Polski Ład.
- „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. -6.001.500,00 zł: 3.600.900,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 2.400.600,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego . W 2025 r. 5.998.500,00 zł: 3.599.100,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 2.399.400,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego

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 2024 różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu powiatu w kwocie 11.418.139,26 zł, który będzie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu i pożyczki.

W kolejnych latach nie planuje się deficytu.

3. Przychody

Planowane przychody w kwocie 13.701.037,26 zł pochodzą z planowanych do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 3.288.937,00 zł i kredytu bankowego w kwocie 9.597.000,00 zł przeznaczonych na sfinansowanie deficytu w kwocie 8.129.202,26 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1.467.797,74 zł oraz wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 815.100,26 zł – na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Spłatę kredytu planuje się na 12 lat a pożyczki na 4 lata.

4. Rozchody

Planowane rozchody z tytułu spłat kredytu wynikają z zawartych w przeszłości umów z bankami. Na 2024 rok zaplanowano rozchody w kwocie 2.282.898,00 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:

2024 rok	- 35.092.436,11 zł
2025 rok	- 31.239.794,79 zł,
2026 rok	- 27.317.176,23 zł,
2027 rok	- 23.394.557,67 zł,
2028 rok	- 19.471.939,11 zł,
2029 rok	- 16.389.097,11 zł,
2030 rok	- 13.818.115,11 zł,
2031 rok	- 11.247.133,11 zł,
2032 rok	- 8.997.103,11 zł,
2033 rok	- 6.747.073,11 zł,
2034 rok	- 4.497.043,11 zł,
2035 rok	- 2.247.013,11 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 2024 – 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.

Katarzyna Palma
Naczelnik Powiatu
Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU
Iwona Piekarczyk