

UCHWAŁA Nr XVII/ /2019
RADY POWIATU SIERADZKIEGO

z dnia grudnia 2019 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2019 - 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649) oraz art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 511, poz. 1815, poz. 1571) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr III/16/2018 Rady Powiatu Sieradzkiego z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2019 – 2036 zmienionej uchwałą nr IV/28/2019 z dnia 27 lutego 2019 roku, nr V/34/2019 z dnia 27 marca 2019 roku, nr VI/41/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 roku, nr VIII/65/2019 z dnia 3 czerwca 2019 r., nr IX/70/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r., nr X/82/2019 z dnia 16 lipca 2019 r., nr XI/87/2019 z dnia 14 sierpnia 2019 r., nr XII/93/2019 z dnia 29 sierpnia 2019 r., nr XIV/106/2019 z dnia 24 października 2019 roku, nr XV/115/2019 z dnia 26 listopada 2019 roku, nr XVI/124/2019 z dnia 12 grudnia 2019 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sieradzkiego na lata 2019 – 2036” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymują brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Elżbieta Korczak

Główny Specjalista
w Wydziale Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU

Iwona Piekarczyk

UZASADNIENIE

Stosownie do wymogów ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U z 2015 roku poz. 92 z późniejszymi zmianami) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powiatu powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikają ze zmian w budżecie Powiatu Sieradzkiego na 2019 rok oraz zmian w wykazie przedsięwzięć.

W wykazie przedsięwzięć zmiany dotyczą wydatków objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- a) zwiększenie wydatków bieżących (wkład własny) na 2019 rok o kwotę 2.000,50 zł na realizację projektu „Dobry zawód jest kluczem do sukcesu” w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Sieradzu”.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w wykazie przedsięwzięć ujmuje się projekty realizowane powyżej jednego roku.

W związku z powyższym niezbędne jest podjęcie stosownej uchwały przez Radę Powiatu Sieradzkiego.

Elżbieta Korczak

Główny Specjalista
w Wydziale Finansów i Budżetu

SKARBNIK POWIATU

Iwona Piekarczyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVII/1019 Rady Powiatu Sieradzkiego z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	1	1.1		1.1.1			1.1.2		1.1.3		1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2
		Dochody bieżące x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z podatku od nieruchomości			
Wykonanie 2016	118 691 063,34	111 472 194,29	484 946,32	3 717 469,66	0,00	50 773 407,00	21 424 159,53	7 218 869,05	47 643,59	7 171 225,46					
Wykonanie 2017	123 739 554,01	117 997 403,76	553 722,34	4 072 836,85	0,00	49 406 712,00	26 363 827,11	5 742 150,25	55 866,26	5 460 606,40					
Plan 3 kw. 2018	131 949 601,25	122 526 792,75	500 000,00	4 159 560,00	0,00	50 287 754,00	27 523 420,75	9 422 808,50	8 000,00	9 343 881,00					
Wykonanie 2018	131 916 265,69	122 546 923,57	771 929,50	4 143 347,63	0,00	50 574 857,00	25 032 774,73	9 369 342,12	138 198,13	9 231 143,99					
2019	152 601 521,22	136 375 186,71	650 000,00	4 139 464,00	0,00	55 146 478,00	31 056 196,71	16 226 334,51	1 029 350,00	15 196 984,51					
2020	140 962 573,59	130 656 473,59	525 312,00	4 238 630,00	0,00	55 802 297,00	23 718 110,00	10 306 100,00	20 000,00	10 286 100,00					
2021	135 380 106,64	135 360 106,64	538 445,00	4 344 595,00	0,00	57 197 355,00	24 548 244,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2022	140 117 710,37	140 097 710,37	551 906,00	4 453 210,00	0,00	58 627 288,00	25 407 433,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2023	144 460 739,39	144 440 739,39	565 704,00	4 564 541,00	0,00	60 092 971,00	26 296 693,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2024	148 793 961,57	148 773 961,57	579 846,00	4 678 654,00	0,00	61 595 295,00	27 217 077,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2025	153 257 180,42	153 237 180,42	594 342,00	4 795 621,00	0,00	63 135 177,00	28 169 675,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2026	157 701 058,65	157 681 058,65	609 201,00	4 915 511,00	0,00	64 713 557,00	29 155 613,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2027	162 116 128,29	162 096 128,29	624 431,00	5 038 399,00	0,00	66 331 396,00	30 176 060,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2028	166 654 819,89	166 634 819,89	640 042,00	5 164 359,00	0,00	67 989 681,00	31 232 222,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					
2029	171 153 960,02	171 133 960,02	656 043,00	5 293 468,00	0,00	69 689 423,00	32 925 349,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00					

2030	175 774 576,94	175 754 576,94	41 987 526,00	672 444,00	5 425 805,00	0,00	71 431 658,00	33 456 737,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	180 344 195,95	180 324 195,95	44 086 902,00	689 255,00	5 561 450,00	0,00	73 217 450,00	34 627 723,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2032	184 852 300,84	184 832 300,84	46 291 247,00	706 486,00	570 486,00	0,00	75 047 886,00	35 839 693,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	189 288 276,06	189 268 276,06	48 605 810,00	724 149,00	5 842 998,00	0,00	76 924 083,00	37 094 082,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	193 641 446,41	193 621 446,41	51 036 100,00	742 252,00	5 989 073,00	0,00	78 847 185,00	38 392 375,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2035	197 901 118,23	197 881 118,23	37 493 044,00	760 809,00	6 138 800,00	0,00	80 818 365,00	39 736 108,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2036	202 056 621,72	202 036 621,72	38 805 300,00	779 829,00	6 292 270,00	0,00	82 838 824,00	41 126 872,00	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) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

2035	197 239 858,23	194 239 858,23	0,00	0,00	x	28 587,00	28 587,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2036	201 395 485,72	198 395 485,72	0,00	0,00	x	13 204,00	13 204,00	0,00	0,00	3 000 000,00

4) W pozycji: wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:		
					w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:			
					4.1.1	4.1				4.2.1		4.3	4.3.1
Wykonanie 2016		-4 022 518,29	9 192 574,99	0,00	0,00	0,00	4 692 574,99	0,00	4 500 000,00	4 022 518,29	0,00	0,00	4 4.1
Wykonanie 2017		-2 575 461,67	7 821 278,82	0,00	0,00	0,00	3 450 379,82	0,00	4 370 899,00	2 575 461,67	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		-5 505 486,48	7 269 675,20	0,00	0,00	1 537 065,48	3 301 254,20	0,00	3 968 421,00	3 968 421,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-418 569,51	7 269 803,15	0,00	0,00	0,00	3 301 382,15	0,00	3 968 421,00	417 016,81	0,00	0,00	0,00
2019		-3 098 961,23	5 083 682,99	0,00	0,00	0,00	5 083 682,99	3 098 961,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	0,00
2022		1 426 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 426 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 173 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		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
2031		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
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
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
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

2035	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	661 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2				6	7	8.1	8.2	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x									Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2				
Wykonanie 2016	1 719 552,00	1 719 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 844 436,14	0,00	4 403 290,64	9 095 865,63				
Wykonanie 2017	1 944 558,97	1 944 558,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 270 776,17	0,00	5 297 438,40	8 747 818,22				
Plan 3 kw. 2018	1 764 188,72	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 475 008,45	0,00	2 326 843,52	5 628 097,72				
Wykonanie 2018	1 764 188,72	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 475 008,45	0,00	6 586 886,44	9 888 268,59				
2019	1 984 721,76	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 490 286,69	0,00	4 503 886,76	9 587 569,75				
2020	1 984 652,76	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 505 633,93	0,00	5 964 652,76	5 964 652,76				
2021	1 984 377,93	1 984 377,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 521 256,00	0,00	4 964 377,93	4 964 377,93				
2022	1 426 848,00	1 426 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 094 408,00	0,00	4 406 848,00	4 406 848,00				
2023	1 426 752,00	1 426 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 667 656,00	0,00	4 406 752,00	4 406 752,00				
2024	1 173 168,00	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 494 488,00	0,00	4 153 168,00	4 153 168,00				
2025	1 173 168,00	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 321 320,00	0,00	4 153 168,00	4 153 168,00				
2026	1 173 168,00	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 148 152,00	0,00	4 153 168,00	4 153 168,00				
2027	1 173 168,00	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 974 984,00	0,00	4 153 168,00	4 153 168,00				
2028	1 173 168,00	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 801 816,00	0,00	4 153 168,00	4 153 168,00				
2029	1 173 120,00	1 173 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 628 696,00	0,00	4 153 168,00	4 153 168,00				
2030	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 967 436,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00				
2031	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 176,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00				
2032	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 644 916,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00				
2033	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 983 656,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00				
2034	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 396,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00				

2035	661 260,00	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 136,00	0,00	3 641 260,00	3 641 260,00
2036	661 136,00	661 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 136,00	3 641 136,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń opartych o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń opartych o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
Wykonanie 2016	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	3,75%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	4,33%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	1,77%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	5,10%	X	X	X	X
2019	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	3,63%	3,28%	4,39%	TAK	TAK
2020	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	4,25%	3,24%	4,35%	TAK	TAK
2021	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	3,68%	3,22%	4,33%	TAK	TAK
2022	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	3,16%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2023	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	3,06%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2024	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	2,80%	3,30%	3,30%	TAK	TAK
2025	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	2,72%	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2026	0,88%	0,88%	0,00	0,88%	2,65%	2,86%	2,86%	TAK	TAK
2027	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	2,57%	2,72%	2,72%	TAK	TAK
2028	0,80%	0,80%	0,00	0,80%	2,50%	2,65%	2,65%	TAK	TAK
2029	0,76%	0,76%	0,00	0,76%	2,44%	2,57%	2,57%	TAK	TAK
2030	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	2,08%	2,50%	2,50%	TAK	TAK
2031	0,42%	0,42%	0,00	0,42%	2,03%	2,34%	2,34%	TAK	TAK
2032	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	1,98%	2,18%	2,18%	TAK	TAK
2033	0,38%	0,38%	0,00	0,38%	1,93%	2,03%	2,03%	TAK	TAK
2034	0,36%	0,36%	0,00	0,36%	1,89%	1,98%	1,98%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2035	0,35%	0,35%	0,00	0,35%	1,85%	1,93%	1,93%	TAK
2036	0,33%	0,33%	0,00	0,33%	1,81%	1,89%	1,89%	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

2035	661 260,00	661 260,00	134 128 588,00	16 760 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2036	661 136,00	661 136,00	138 152 445,00	17 263 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00

10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	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 realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	
Wykonanie 2016	1 416 398,87	1 360 297,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 577,56	1 360 297,40	1 360 297,40
Wykonanie 2017	3 405 476,72	3 294 119,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 732 922,62	3 294 119,45	3 294 119,45
Plan 3 kw. 2018	6 430 712,75	6 112 511,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 628 690,56	6 112 511,33	6 112 511,33
Wykonanie 2018	4 013 256,18	3 847 982,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 943 422,61	3 847 982,36	3 847 982,36
2019	8 206 131,85	7 807 898,87	63 170,23	57 818,80	57 818,80	0,00	0,00	0,00	8 487 826,33	7 807 898,87	7 807 898,87
2020	1 688 762,54	1 610 573,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 146,63	1 610 573,15	1 610 573,15
2021	198 443,01	198 443,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 443,01	198 443,01	198 443,01
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		
Lp			12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Wykonanie 2016			0,00	0,00	0,00	196 280,16	196 280,16	196 280,16	196 280,16	0,00	0,00		
Wykonanie 2017			0,00	0,00	0,00	438 803,17	438 803,17	438 803,17	438 803,17	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018			0,00	0,00	0,00	516 179,23	516 179,23	516 179,23	516 179,23	0,00	0,00		
Wykonanie 2018			0,00	0,00	0,00	95 440,25	95 440,25	95 440,25	95 440,25	0,00	0,00		
2019			63 170,23	57 818,80	57 818,80	685 278,89	685 278,89	685 278,89	685 278,89	0,00	0,00		
2020			0,00	0,00	0,00	278 573,48	278 573,48	278 573,48	278 573,48	0,00	0,00		
2021			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022			0,00	0,00	0,00	0,00	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		
2024			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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	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
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	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
2024	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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., „wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x		
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4			
Wykonanie 2016	1 719 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112 500,00			
Wykonanie 2017	1 944 558,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	1 764 188,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 984 377,93	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			
2023	1 426 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 173 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 173 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2035	661 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	661 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanik spełnia zobowiązania określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów. Wskazane dane w tabeli są wyliczone na podstawie danych z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, dotyczą w szczególności: pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240b ustawy, art. 240a ust. 9 i art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

SKARBNIK POWIATU
Iwona Piekarczyk
Iwona Piekarczyk

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ POWIATU SIERADZKIEGO
na lata 2019 - 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 2019– 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 z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U z 2015 roku, poz. 92).

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) dotacji z funduszy celowych,
- 8) środków europejskich i budżetu państwa na realizację projektów,
- 9) środków z Funduszu Pracy na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
- 10) dotacji celowych z pomocy finansowej od powiatów,
- 11) dotacji celowych z Funduszu Wsparcia PSP,

- 12) dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych,
- 13) środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za zalesienie gruntu rolnego i prowadzenie uprawy leśnej,
- 14) środków z Urzędu Marszałkowskiego z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na zadania z zakresu ochrony środowiska,
- 15) 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 2019 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 2018 roku, zawarte w sprawozdaniach budżetowych. Dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast dla lat 2020 – 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksacje o poszczególne wskaźniki poziomu PKB, poziomu inflacji oraz korekty merytoryczne.

Prognozując wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na lata 2020 – 2036 założono, zgodnie z zasadą ostrożności, iż możliwy jest przewidywany średnioroczny wzrost poziomu dochodów w granicach 2,1 % – 3,7 % (wielkości te mieszczą się w planowanych wzrostach wskaźnika PKB wynikającego z przyjętych założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – październik 2018 rok.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

- a) dochody z majątku (tj. sprzedaży dzienniczków, identyfikatorów praktycznej nauki zawodu),
- b) dochody z dotacji inwestycyjnych.

Projekt budżetu Powiatu Sieradzkiego na 2019 rok obejmuje zaplanowane dochody w kwocie ogółem 126.002.670,77 zł, z tego:

- 1) Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 125.994.670,77 zł,
- 2) Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.000 zł.

Planowane dochody na 2019 rok od uchwalenia budżetu zwiększone zostały w łącznej kwocie 26.698.850,45 zł i wynikają ze zmian dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji z funduszy celowych, funduszu dróg samorządowych, dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i budżetu państwa, pomocy finansowej z gmin oraz dochodów własnych powiatu. Plan dochodów po zmianach wynosi kwotę 152.601.521,22 zł.

2. Prognoza wydatków

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w następujących działach: rolnictwo, 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 oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 – Administracja publiczna dodatkowo wyodrębniono

kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Dla wydatków na 2019 rok przyjęto projekt budżetu. W latach 2020 – 2036 przyjęto wskaźnik wzrostu w przedziale od 2,1 % do 4,6 %.

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, powoduje, iż brak środków własnych uniemożliwia w szerszym zakresie planowanie inwestycji w kolejnych latach.

W roku 2019 ujęto inwestycje jednoroczne, w tym inwestycje kontynuowane „Przeniesienie bazy Obwodu Drogowego przy Powiatowym Zarządzie Dróg w Sieradzu” oraz „Przebudowa drogi powiatowej nr 1700E Włyń – Glinno”, „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1765E ul. Widawska - granica powiatu” które zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Projekt budżetu na 2019 rok na wydatki ustalono w kwocie 124.017.949,01 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 119.666.566,01 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 4.351.383,00 zł.

Planowane wydatki na 2019 rok od uchwalenia budżetu zwiększone zostały w łącznej kwocie 31.682.533,44 zł i wynikają ze zmian dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji z funduszy celowych, dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i budżetu państwa oraz dochodów własnych, zwiększonych przychodów powiatu. Plan wydatków po zmianach wynosi 155.700.482,45 zł.

3. 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 jest kluczem sukcesu, Dobry zawód, pewna praca i to się opłaca, ERASMUS+, Za życiem, Centrum Usług Społecznych 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.

4. 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 2019 różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu powiatu w kwocie 3.098.961,23 zł, który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W kolejnych latach nie planuje się deficytu.

5. Przychody

Planowane przychody w 5.083.682,99 zł pochodzą z tytułu wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W kolejnych latach nie planuje się przychodów.

6. 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 2019 rok zaplanowano rozchody w kwocie 1.984.721,76 zł, w tym: na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich wynikających z zawartych umów z bankami w wysokości 1.916.997 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 67.724,76 zł.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

7. Dług publiczny

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

2018 rok	- 20.475.008,45 zł,
2019 rok	- 18.490.286,69 zł,
2020 rok	- 16.505.633,93 zł,
2021 rok	- 14.521.256,00 zł,
2022 rok	- 13.094.408,00 zł,
2023 rok	- 11.667.656,00 zł,
2024 rok	- 10.494.488,00 zł,
2025 rok	9.321.320,00 zł,
2026 rok	- 8.148.152,00 zł,
2027 rok	- 6.974.984,00 zł,
2028 rok	- 5.801.816,00 zł,
2029 rok	- 4.628.696,00 zł,
2030 rok	- 3.967.436,00 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.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.

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 2019 – 2036 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, 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 otwarcia 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.