

PROJEKT
UCHWAŁA NR V../2015
RADY GMINY SIERADZ
z dnia 23 marca 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz na lata 2015 - 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238) uchwała się, co następuje;

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do uchwały Nr IV/15/2015 Rady Gminy Sieradz z dnia 19 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz na lata 2015 – 2023 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale Nr IV/15/2015 Rady Gminy Sieradz z dnia 19 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz na lata 2015 – 2023 § 6 otrzymuje brzmienie: „Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r. i podlega ogłoszeniu”.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sieradz.

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

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Ponieważ w związku z weryfikacją sprawozdań budżetowych na dzień 31.12.2014 r. dokonuje się korekty rozchodów budżetu o +0,80 zł oraz zmniejszenia deficytu o 0,80 zł, te same zmiany muszą być dokonane w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z treścią art. 229 ustawy o finansach publicznych.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
							z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formula	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	27 426 200,89	25 460 701,02	3 414 727,00	-24 737,82	4 442 592,32	2 938 687,06	12 090 231,00	4 925 124,42	1 965 499,87	51 616,46	1 913 883,41
Wykonanie 2013	27 706 333,14	27 260 257,80	3 690 374,00	4 499,81	5 973 881,06	3 679 587,66	12 197 095,00	5 052 667,93	446 075,34	134 689,10	304 628,00
Plan 3 kw. 2014	30 623 954,70	28 989 395,11	4 081 487,00	50 000,00	7 222 600,00	4 277 000,00	11 199 402,00	5 766 896,11	1 634 559,59	620 000,00	1 014 559,59
Wykonanie 2014	30 608 508,16	28 615 878,26	4 126 787,00	41 038,37	6 578 660,91	3 955 134,48	11 199 402,00	6 082 277,74	1 992 629,90	878 732,50	1 113 897,40
2015	28 060 060,00	27 010 060,00	4 495 428,00	100 000,00	7 248 200,00	4 425 100,00	11 108 717,00	3 557 705,00	1 050 000,00	500 000,00	550 000,00
2016	29 386 994,00	29 386 994,00	4 508 259,00	50 000,00	8 679 100,00	5 047 000,00	11 693 908,00	4 213 455,00	0,00	0,00	0,00
2017	30 533 087,00	30 533 087,00	4 780 589,00	50 000,00	9 159 600,00	5 277 500,00	11 893 908,00	4 483 455,00	0,00	0,00	0,00
2018	31 754 410,00	31 754 410,00	4 897 813,00	50 000,00	9 859 600,00	5 577 500,00	12 093 000,00	4 513 455,00	0,00	0,00	0,00
2019	33 024 587,00	33 024 587,00	5 146 205,00	50 000,00	10 359 600,00	6 527 500,00	12 293 908,00	4 963 455,00	0,00	0,00	0,00
2020	34 279 521,00	34 279 521,00	5 240 054,00	50 000,00	10 659 600,00	6 977 500,00	12 493 908,00	5 453 455,00	0,00	0,00	0,00
2021	35 547 864,00	35 547 864,00	5 541 656,00	50 000,00	10 930 316,00	7 277 500,00	12 693 908,00	5 633 455,00	0,00	0,00	0,00
2022	36 756 491,00	36 756 491,00	5 701 322,00	27 000,00	11 669 600,00	7 577 500,00	12 893 908,00	5 733 450,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 932 698,00	37 932 698,00	5 860 960,00	27 000,00	12 090 000,00	7 877 500,00	13 093 908,00	5 833 450,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x
2	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	31 133 236,76	21 688 632,08	0,00	0,00	x	137 550,94	137 550,94	0,00	0,00	0,00	9 444 604,68
Wykonanie 2013	26 108 576,25	24 198 296,80	0,00	0,00	x	306 677,10	306 677,10	0,00	0,00	0,00	1 910 279,45
Plan 3 kw. 2014	32 401 511,92	27 729 073,31	535 000,00	0,00	x	296 800,00	296 800,00	0,00	0,00	0,00	4 672 438,61
Wykonanie 2014	31 267 491,50	26 683 890,49	0,00	0,00	x	225 978,29	225 978,29	0,00	0,00	0,00	4 583 601,01
2015	28 916 920,00	24 680 920,00	524 000,00	0,00	0,00	352 871,96	352 871,96	0,00	0,00	0,00	4 236 000,00
2016	28 390 174,00	26 556 834,00	512 500,00	0,00	0,00	327 200,00	327 200,00	0,00	0,00	0,00	1 833 340,00
2017	29 942 467,00	28 070 627,00	501 500,00	0,00	0,00	251 400,00	251 400,00	0,00	0,00	0,00	1 871 840,00
2018	31 163 790,00	29 245 154,00	490 500,00	0,00	0,00	235 400,00	235 400,00	0,00	0,00	0,00	1 918 636,00
2019	32 433 967,00	30 469 284,00	479 500,00	0,00	x	198 800,00	198 800,00	0,00	0,00	0,00	1 964 683,00
2020	33 688 901,00	31 677 066,00	468 000,00	0,00	x	163 600,00	163 600,00	0,00	0,00	0,00	2 011 835,00
2021	34 957 244,00	32 897 125,00	457 000,00	0,00	x	128 400,00	128 400,00	0,00	0,00	0,00	2 060 119,00
2022	36 165 871,00	34 056 309,00	445 500,00	0,00	x	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	2 109 562,00
2023	35 932 698,00	33 774 616,00	434 500,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 082,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:					
			4.1	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2012	-3 707 035,87	6 140 357,00	0,00	0,00	234 157,00	234 157,00	5 906 200,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	1 597 756,89	2 027 121,13	0,00	0,00	2 027 121,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-1 777 557,22	2 993 856,02	0,00	0,00	2 628 058,02	1 411 759,22	365 798,00	365 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-658 983,34	2 993 856,02	0,00	0,00	2 628 058,02	293 185,34	365 798,00	365 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	-856 860,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	856 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 000 000,00	0,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	5	5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		
						w tym:			5.1.1.3			
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Lp												
Formula	[5.1] + [5.2]				[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]							
Wykonanie 2012		406 200,00		406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		996 820,00		996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014		1 216 298,80		1 216 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		1 216 298,00		1 216 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		1 143 140,00		1 143 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		996 820,00		996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		590 620,00		590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		590 620,00		590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		590 620,00		590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		590 620,00		590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		590 620,00		590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		590 620,00		590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		2 000 000,00		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
Wykonanie 2012	7 531 000,00	0,00	3 772 068,94	4 006 225,94
Wykonanie 2013	6 534 180,00	0,00	3 061 961,00	5 089 082,13
Plan 3 kw. 2014	5 683 679,20	0,00	1 260 321,80	3 888 379,82
Wykonanie 2014	5 683 680,00	0,00	1 931 987,77	4 560 045,79
2015	6 540 540,00	0,00	2 329 140,00	2 329 140,00
2016	5 543 720,00	0,00	2 830 160,00	2 830 160,00
2017	4 953 100,00	0,00	2 462 460,00	2 462 460,00
2018	4 362 480,00	0,00	2 509 256,00	2 509 256,00
2019	3 771 860,00	0,00	2 555 303,00	2 555 303,00
2020	3 181 240,00	0,00	2 602 455,00	2 602 455,00
2021	2 590 620,00	0,00	2 650 739,00	2 650 739,00
2022	2 000 000,00	0,00	2 700 182,00	2 700 182,00
2023	0,00	0,00	4 158 082,00	4 158 082,00

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	Wyszczególnienie	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki budżetu dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaznik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5) + (6.1.6) + (6.1.7) + (6.1.8) + (6.1.9) + (6.1.10) + (6.1.11) + (6.1.12) + (6.1.13) + (6.1.14) + (6.1.15) + (6.1.16) + (6.1.17) + (6.1.18) + (6.1.19) + (6.1.20) + (6.1.21) + (6.1.22) + (6.1.23) + (6.1.24) + (6.1.25) + (6.1.26) + (6.1.27) + (6.1.28) + (6.1.29) + (6.1.30) + (6.1.31) + (6.1.32) + (6.1.33) + (6.1.34) + (6.1.35) + (6.1.36) + (6.1.37) + (6.1.38) + (6.1.39) + (6.1.40) + (6.1.41) + (6.1.42) + (6.1.43) + (6.1.44) + (6.1.45) + (6.1.46) + (6.1.47) + (6.1.48) + (6.1.49) + (6.1.50) + (6.1.51) + (6.1.52) + (6.1.53) + (6.1.54) + (6.1.55) + (6.1.56) + (6.1.57) + (6.1.58) + (6.1.59) + (6.1.60) + (6.1.61) + (6.1.62) + (6.1.63) + (6.1.64) + (6.1.65) + (6.1.66) + (6.1.67) + (6.1.68) + (6.1.69) + (6.1.70) + (6.1.71) + (6.1.72) + (6.1.73) + (6.1.74) + (6.1.75) + (6.1.76) + (6.1.77) + (6.1.78) + (6.1.79) + (6.1.80) + (6.1.81) + (6.1.82) + (6.1.83) + (6.1.84) + (6.1.85) + (6.1.86) + (6.1.87) + (6.1.88) + (6.1.89) + (6.1.90) + (6.1.91) + (6.1.92) + (6.1.93) + (6.1.94) + (6.1.95) + (6.1.96) + (6.1.97) + (6.1.98) + (6.1.99) + (6.1.100)$	$(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (1.100)$	$(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (1.100)$	$(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (1.100)$	$(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (1.100)$	$(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (1.100)$	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	13,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	11,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	6,69%	6,69%	0,00	6,69%	6,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	9,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,20%	7,20%	0,00	7,20%	10,08%	10,54%	11,55%	TAK	TAK
2016	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	9,63%	9,25%	10,27%	TAK	TAK
2017	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	8,06%	8,62%	9,63%	TAK	TAK
2018	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	7,90%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2019	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	7,74%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2020	3,57%	3,57%	0,00	3,57%	7,59%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2021	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	7,46%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2022	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	7,35%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2023	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	10,96%	7,47%	7,47%	TAK	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					bieżące	majątkowe				
		10	10.1						11.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	10 572 738,08	2 447 534,10	6 437 720,00	923 420,00	5 514 300,00	3 597 079,91	4 840 935,97	449 088,80		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	11 277 452,02	2 708 652,75	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 094 402,45	139 877,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	12 932 102,53	3 099 728,11	265 190,00	0,00	265 190,00	0,00	3 132 888,61	1 004 550,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	12 033 132,51	3 012 343,56	365 190,00	0,00	365 190,00	0,00	3 299 451,01	749 150,00		
2015	0,00	0,00	12 730 161,83	3 113 165,83	3 460 000,00	0,00	3 460 000,00	3 460 000,00	152 000,00	100 000,00		
2016	996 820,00	996 820,00	13 290 699,00	3 280 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 840,00	0,00		
2017	590 620,00	590 620,00	13 809 036,00	3 314 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 340,00	0,00		
2018	590 620,00	590 620,00	14 361 397,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 136,00	0,00		
2019	590 620,00	590 620,00	14 935 853,00	3 560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 183,00	0,00		
2020	590 620,00	590 620,00	15 503 416,00	3 681 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543 835,00	0,00		
2021	590 620,00	590 620,00	16 077 042,00	3 799 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 119,00	0,00		
2022	590 620,00	590 620,00	16 623 661,00	3 917 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 062,00	0,00		
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	17 155 619,00	4 034 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 582,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp												
Formuła												
Wykonanie 2012	407 719,39	372 285,31	372 285,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 843,39	372 285,31	372 285,31	
Wykonanie 2013	146 529,27	139 169,52	139 169,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 827,44	141 429,26	141 429,26	
Plan 3 kw. 2014	890 547,10	756 965,04	756 965,04	221 660,59	221 660,59	188 411,50	188 411,50	188 411,50	890 547,10	756 965,04	756 965,04	
Wykonanie 2014	693 864,24	589 784,61	589 784,61	221 660,59	221 660,59	188 411,50	188 411,50	188 411,50	704 101,79	589 784,64	589 784,64	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową lub zadaniem programowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formula															
Wykonanie 2012	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 2013	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. 2014	429 960,59	188 411,50	188 411,50	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 2014	616 303,77	188 411,50	188 411,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2016	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
2017	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
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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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	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

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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła												
Wykonanie 2012	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 2013	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. 2014	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 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2019	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 216 298,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 216 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 143 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	590 620,00	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wykluczeniu 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. 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

WPF – Objaśnienia

WPF obejmuje lata 2015 – 2023. Podstawę do WPF stanowią dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu gminy za ostatnie trzy lata, tj. 2012 – 2014.

Dochody ogółem zaplanowane na 2015 rok wynoszą 28 060 060,00 zł i pochodzą z następujących źródeł:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT)	- 4 595 428,00
- dochody z podatków i opłat	- 7 248 200,00
- subwencja ogólna	- 11 108 717,00
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 3 557 705,00
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	- 22 010,00
- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	- 20 000,00
- pozostałe dochody	- 458 000,00
razem dochody bieżące	<u>27 010 060,00</u>

oraz dochody majątkowe:

- ze sprzedaży majątku	- 500 000,00
- dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Sportu i Turystyki na budowę boiska sportowego przy Publicznym Gimnazjum Gminy Sieradz	- 450 000,00
- dotacja z Powiatu Sieradzkiego na budowę drogi Dzigorzew-Charłupia Mała	- 100 000,00
razem dochody majątkowe	<u>1 050 000,00</u>

Do celów prognostycznych na lata 2016 – 2023 przyjęto założenia makroekonomiczne zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Przy prognozowaniu dochodów zastosowano wskaźnik PKB, dynamikę realną, zgodnie z którą wzrost dochodów w 2016 r. wynosi 103,7 %, w 2017 r. – 103,9 %, w latach 2018 i 2019 – 104,0 %, w 2020 r. – 103,8 %, w 2021 r. – 103,7 %, w 2022 r. – 103,4 % i w 2023 r. – 103,2 %.

Na wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) przeznaczona jest kwota 24 328 048,04 zł. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki od nich naliczone przypada kwota 12 730 161,83 zł, na wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – kwota 3 113 165,83 zł, z tytułu gwarancji i poręczeń – kwota 524 000,00 zł a na przedsięwzięcia przypada kwota 3 460 000,00 zł.

Przy prognozowaniu wydatków inwestycyjnych na lata 2017 – 2023 przyjęto wzrost wydatków zgodnie ze wskaźnikiem CPI – dynamika średnioroczna tj. w roku 2017 – 102,1 %, w roku 2018 – 102,5 %, w latach 2019 do 2022 – 102,4 % i w roku 2023 – 102,3 %.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wielkości wynikające z kalkulacji zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy. Przy prognozowaniu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na lata 2016 - 2023 zastosowano wskaźnik PKB, dynamikę realną (wskaźniki jak przy dochodach).

W związku z poręczeniem w 2008 r. pożyczki zaciągniętej przez Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Sieradzu w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, kwota poręczenia wynosi 7 352 000,00 zł i dotyczy lat 2011 – 2026. Wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji wykraczają poza okres

na który zaciągnięto zobowiązania i wynoszą: w 2024 r. – 423 000,00 zł, w 2025 r. – 324 500,00 zł i w 2026 r. – 50 000,00 zł.

W całym okresie prognozy zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą kształtują się następująco: w 2016 r. – kwota 996 820,00 zł, w 2017 r. – kwota 590 620,00 zł, w 2018 r. – kwota 590 620,00 zł, w 2019 r. – kwota 590 620,00 zł, w 2020 r. – kwota 590 620,00 zł, w 2021 r. – kwota 590 620,00 zł, w 2022 r. – kwota 590 620,00 zł a w 2023 r. – kwota 2 000 000,00 zł i przeznaczone są na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

Zadłużenie na dzień 31.12.2015 r. wyniesie 6 540 540,00 zł, co stanowi 23,31 % przewidywanego wykonania dochodów ogółem.

Począwszy od 2014 r. obowiązujące dotychczas limity poziomu zadłużenia oraz kosztów obsługi długu zostały zastąpione indywidualnymi wskaźnikami spłaty zadłużenia, które uwzględniają zdolność ekonomiczną gminy do spłaty zobowiązań.

Wieloletnia prognoza finansowa jest narzędziem zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu w kilkuletniej perspektywie. Jest to dokument strategiczny i priorytetowy, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.