Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
Andrzej Frontczak
Radca Prawny

UCHWAŁA NR.....
Rady Gminy Sieradz
z dnia 4 czerwca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz na lata 2018 - 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2017 r. poz.1875, poz.2232 z 2018 r. poz.130) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz.U. z 2017r. poz.2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do uchwały Nr XXXIV/220/2017 Rady Gminy Sieradz z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w załączniku nr 2 do uchwały Nr XXXIV/220/2017 Rady Gminy Sieradz z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśniania do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sieradz.

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

Uzasadnienie

W związku z podziałem wolnych środków w kwocie 928 000,00 zł dokonuje się aktualizacji WPF na lata 2018-2029.

Wynikiem podziału wolnych środków jest zmiana deficytu budżetu z kwoty 2 706 100,00 zł na kwotę 3 634 100,00 zł , który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków w kwocie 2 364 720,00 zł oraz przychodami z emisji papierów wartościowych w wysokości 1 269 380,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Gminy Sieradz Nr XXXIX//2018
z dnia 04 czerwca 2018r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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
Wykonanie 2015	34 038 829,20	31 327 093,27	4 534 472,00	111 914,57	9 309 353,32	6 823 015,47	11 122 717,00	5 409 414,49	2 711 735,93	124 917,16	2 586 818,77
Wykonanie 2016	37 006 964,29	36 324 613,58	5 374 815,00	147 746,73	6 691 761,30	4 124 318,90	11 584 769,00	11 775 672,45	682 350,71	1 776,85	680 573,86
Plan 3 kw. 2017	37 389 310,10	36 729 430,46	5 914 540,00	100 000,00	7 783 629,00	5 141 099,00	9 025 990,00	13 393 558,47	659 879,64	100 000,00	559 879,64
Wykonanie 2017	39 120 332,83	38 225 960,96	6 046 254,00	103 201,32	8 541 880,04	5 642 934,75	9 106 984,00	13 953 428,82	894 371,87	2 332,39	892 039,48
2018	42 318 702,17	41 053 911,52	6 699 716,00	100 000,00	8 807 668,00	6 032 118,00	11 790 656,00	13 106 168,20	1 264 790,65	5 000,00	1 259 790,65
2019	40 605 000,00	40 605 000,00	6 592 000,00	113 000,00	8 927 000,00	6 200 000,00	11 850 000,00	12 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	41 128 000,00	41 128 000,00	7 014 000,00	121 000,00	9 047 000,00	6 350 000,00	11 900 000,00	12 869 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	42 297 000,00	42 297 000,00	7 470 000,00	129 000,00	9 197 000,00	6 450 000,00	12 000 000,00	13 016 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	43 502 000,00	43 502 000,00	7 941 000,00	138 000,00	9 347 000,00	6 694 000,00	12 200 000,00	13 272 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	44 341 000,00	44 341 000,00	8 425 000,00	147 000,00	9 517 000,00	6 837 000,00	12 400 000,00	13 437 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	46 332 000,00	46 332 000,00	8 921 000,00	156 000,00	9 677 000,00	6 983 000,00	12 500 000,00	13 611 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	46 804 000,00	46 804 000,00	9 446 000,00	166 000,00	9 827 000,00	7 083 000,00	12 700 000,00	13 894 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	48 362 000,00	48 362 000,00	9 983 000,00	176 000,00	9 997 000,00	7 287 000,00	12 950 000,00	14 087 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 092 000,00	50 092 000,00	10 540 000,00	186 000,00	9 756 000,00	7 477 000,00	13 050 000,00	14 490 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 426 000,00	51 426 000,00	11 117 000,00	197 000,00	10 000 000,00	7 607 000,00	13 200 000,00	14 903 000,00	0,00	0,00	0,00

2029	52 925 000,00	52 925 000,00	11 726 000,00	208 000,00	10 250 000,00	7 973 000,00	13 400 000,00	15 326 000,00	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:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
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	2.2
Wykonanie 2015	33 943 104,39	28 223 849,07	0,00	0,00	0,00	152 520,67	152 520,67	0,00	0,00	5 719 255,32
Wykonanie 2016	35 528 046,81	33 647 858,53	0,00	0,00	0,00	117 601,58	117 601,58	0,00	0,00	1 880 188,28
Plan 3 kw. 2017	42 039 976,37	36 699 862,04	425 088,28	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	5 340 114,33
Wykonanie 2017	39 041 282,89	35 685 501,11	0,00	0,00	0,00	111 023,50	96 743,55	0,00	0,00	3 355 781,78
2018	45 952 802,17	38 596 251,13	492 772,52	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	7 356 551,04
2019	40 014 380,00	37 448 525,05	816 125,05	0,00	x	305 400,00	305 400,00	0,00	0,00	2 565 854,95
2020	40 537 380,00	37 605 049,14	797 849,14	0,00	x	280 200,00	280 200,00	0,00	0,00	2 932 330,86
2021	41 706 380,00	38 690 975,90	778 875,90	0,00	x	255 100,00	255 100,00	0,00	0,00	3 015 404,10
2022	42 911 380,00	39 709 151,32	760 251,32	0,00	x	229 900,00	229 900,00	0,00	0,00	3 202 228,68
2023	43 931 000,00	40 567 826,73	741 626,73	0,00	x	214 200,00	214 200,00	0,00	0,00	3 363 173,27
2024	45 882 000,00	42 371 946,78	723 146,78	0,00	x	195 750,00	195 750,00	0,00	0,00	3 510 053,22
2025	46 354 000,00	42 649 877,58	704 377,58	0,00	x	175 500,00	175 500,00	0,00	0,00	3 704 122,42
2026	47 912 000,00	43 953 614,98	629 314,98	0,00	x	155 250,00	155 250,00	0,00	0,00	3 958 385,02
2027	49 092 000,00	44 870 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	4 222 000,00
2028	50 426 000,00	45 990 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	4 436 000,00
2029	51 925 000,00	47 269 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	4 656 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X	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	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	95 724,81	1 118 574,68	0,00	0,00	1 118 574,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 478 917,48	199 188,79	0,00	0,00	199 188,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 650 666,27	5 241 286,27	0,00	0,00	481 286,27	481 286,27	4 760 000,00	4 169 380,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	79 049,94	3 581 286,27	0,00	0,00	681 286,27	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-3 634 100,00	4 224 720,00	0,00	0,00	2 364 720,00	2 364 720,00	1 860 000,00	1 269 380,00	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
2020	590 620,00	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
2022	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	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 przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
				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					
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 2015	1 015 110,70	1 015 110,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 540,00	0,00	3 103 244,20	4 221 818,88
Wykonanie 2016	996 820,00	996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 543 720,00	0,00	2 676 755,05	2 875 943,84
Plan 3 kw. 2017	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 713 100,00	0,00	29 568,42	510 854,69
Wykonanie 2017	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 853 100,00	0,00	2 540 459,85	3 221 746,12
2018	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 122 480,00	0,00	2 457 660,39	4 822 380,39
2019	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 531 860,00	0,00	3 156 474,95	3 156 474,95
2020	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 941 240,00	0,00	3 522 950,86	3 522 950,86
2021	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 620,00	0,00	3 606 024,10	3 606 024,10
2022	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760 000,00	0,00	3 792 848,68	3 792 848,68
2023	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	3 773 173,27	3 773 173,27
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 960 053,22	3 960 053,22
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	4 154 122,42	4 154 122,42
2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 408 385,02	4 408 385,02
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 222 000,00	5 222 000,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	5 436 000,00	5 436 000,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 656 000,00	5 656 000,00

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 dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu 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, obliczony w oparciu o wykonanie 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	9,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	7,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,12%	3,12%	3 831,00	3,13%	0,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,76%	1,76%	3 831,00	1,77%	6,50%	x	x	x	x
2018	3,10%	3,10%	3 725,00	3,11%	5,82%	5,69%	7,74%	TAK	TAK
2019	4,22%	4,22%	2 699,00	4,22%	7,77%	4,47%	6,52%	TAK	TAK
2020	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	8,57%	4,65%	6,70%	TAK	TAK
2021	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	8,53%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2022	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	8,72%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2023	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	8,51%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2024	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	8,55%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2025	2,84%	2,84%	0,00	2,84%	8,88%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2026	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	9,12%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2027	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	10,42%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2028	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	10,57%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2029	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	10,69%	10,04%	10,04%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 201 227,46	2 926 832,10	3 665 256,43	0,00	3 665 256,43	3 624 666,43	891 056,89	679 532,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 533 561,77	3 222 062,65	0,00	0,00	0,00	0,00	476 914,98	890 773,30
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	14 235 105,79	3 348 641,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	1 500 000,00	3 305 114,23	100 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	13 520 923,29	3 246 046,49	1 249 072,28	0,00	1 249 072,28	747 572,28	2 039 693,50	67 016,00
2018	0,00	0,00	15 860 221,15	3 483 037,00	3 410 080,56	0,00	3 410 080,56	2 922 301,56	3 883 749,48	60 000,00
2019	590 620,00	590 620,00	15 938 297,00	3 605 517,00	479 500,00	0,00	479 500,00	0,00	2 086 354,95	0,00
2020	590 620,00	590 620,00	16 520 891,00	3 746 133,00	468 000,00	0,00	468 000,00	0,00	2 464 330,86	0,00
2021	590 620,00	590 620,00	17 095 164,00	3 884 740,00	457 000,00	0,00	457 000,00	0,00	2 558 404,10	0,00
2022	590 620,00	590 620,00	17 674 589,00	4 024 590,00	445 500,00	0,00	445 500,00	0,00	2 756 728,68	0,00
2023	410 000,00	410 000,00	18 224 851,00	4 157 402,00	434 500,00	0,00	434 500,00	0,00	2 928 673,27	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	18 776 046,00	4 290 438,00	423 000,00	0,00	423 000,00	0,00	3 087 053,22	0,00
2025	450 000,00	450 000,00	19 327 103,00	4 350 205,00	374 500,00	0,00	374 500,00	0,00	3 329 622,42	0,00
2026	450 000,00	450 000,00	19 876 917,00	4 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 958 385,02	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	20 424 347,00	4 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 222 000,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	20 987 653,00	4 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 436 000,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	21 547 308,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 656 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące 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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	4 260,36	4 260,36	4 260,36	0,00	0,00	0,00	4 260,36	4 260,36	4 260,36
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	430 829,64	430 829,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 247,29	4 247,29	4 247,29	855 355,50	855 355,50	855 355,50	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
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

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 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:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki 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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 046 730,00	430 829,64	430 829,64	615 900,36	615 900,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 046 730,00	855 355,50	855 355,50	191 374,50	191 374,50	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
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

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 samodzielnych 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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 x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 015 110,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-128 029,30
Wykonanie 2016	996 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	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

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Gminy Sieradz Nr XXXIX//2018
z dnia 04 czerwca 2018r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 342 560,54	3 410 080,56	479 500,00	468 000,00	457 000,00	445 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 342 560,54	3 410 080,56	479 500,00	468 000,00	457 000,00	445 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 342 560,54	3 410 080,56	479 500,00	468 000,00	457 000,00	445 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 342 560,54	3 410 080,56	479 500,00	468 000,00	457 000,00	445 500,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w m.Charłupia Mała ul.Partyzantów - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2017	2018	239 385,00	232 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w m.Chojne ul.Główna - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2017	2018	2 439 360,00	2 397 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Podniesienie kapitalu zakładowego MPWi K Sp. z o.o. - Wkład Gminy w finansowanie projektu"System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu" (Dz.758 rozdz.75814)	Urząd Gminy Sieradz	2011	2025	7 352 000,00	490 500,00	479 500,00	468 000,00	457 000,00	445 500,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej z pomieszczeniami socjalnymi w miejscowości Rzechta - Poprawa infrastruktury (Dz.921 rozd.92109)	Urząd Gminy Sieradz	2017	2018	65 387,54	50 681,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w m.Kłocko - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2017	2018	246 428,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	434 500,00	423 000,00	374 500,00	6 492 080,56
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	434 500,00	423 000,00	374 500,00	6 492 080,56
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	434 500,00	423 000,00	374 500,00	6 492 080,56
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	434 500,00	423 000,00	374 500,00	6 492 080,56
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	232 620,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	2 397 279,00
1.3.2.3	434 500,00	423 000,00	374 500,00	3 572 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	50 681,56
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	239 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Rady Gminy Sieradz Nr XXXIX/ /2018
z dnia 04 czerwca 2018r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków okreslone dla każdego przedsięwzięcia oraz okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa przyjmowana przez jednostkę samorządu terytorialnego jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczać odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi, prezentuje dla każdego roku objętego prognozą określone parametry finansowe, których minimalny zakres wyznaczają przepisy ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm., z 2017 r. poz. 191 z późn.zm.)
Zgodnie z ww. przepisem dane WPF prezentowane są realistycznie w ramach następujących kategorii:
1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
3. wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody budżetu jednostek samorządu terytorialnego;
6. kwotę długu jendostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o ktorej mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
7. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Prognozę uzupełnia obliczenie wskaźników zadłużenia, spłaty zadłużenia. W treści WPF wyróżnia się dane, które określają kwotę długu gminy, oraz sposób sfinansowania spłaty tego długu. Zespół tych parametrów finansowych i obliczanych na ich podstawie wskaźników składa się na prognozę długu, stanowiącą część WPF. Kolejnym elementem WPF jest załącznik określający przedsięwzięcia. Treść załącznika, stanowi podstawę ustalenia limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć do WPF przedstawia wydatki w podziale na bieżące i majątkowe:
1. programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;
2. programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;
3. programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Sieradz została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projektowanego budżetu na lata 2018-2029. Celem niniejszej analizy jest oszacowanie wielkości dochodów z poszczególnych źródeł na podstawie danych z lat poprzednich, jak również ustalenie realistycznych wielkości wydatków budżetowych, a także określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach i ich wpływ na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy na lata 2018-2029 została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2015-2017.

Dochody i wydatki na rok 2018 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2018, natomiast na lata 2019-2029 ujęto w kwotach prognozowych.

Dochody przedstawiono w podziale na:

- dochody bieżące zostały uszczegółowione o niektóre tytuły tj.: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, osób prawnych, podatki i opłaty w tym z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- dochody majątkowe z wyodrębnieniem dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody ogółem zaplanowane na 2018 rok wynoszą 42 318 702,17 zł i pochodzą z następujących źródeł:

• udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT)	- 6 799 716,00
• dochody z podatków i opłat	- 8 807 668,00
• subwencja ogólna	- 11 790 656,00
• dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 13 106 168,20
• pozostałe dochody	- 549 703,32
razem dochody bieżące	41 053 911,52

oraz dochody majątkowe:

• ze sprzedaży majątku	- 5 000,00
• z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	- 1 259 790,65
razem dochody majątkowe	1 264 790,65

W 2018 roku dochody bieżące w kwocie 41 053 911,52 zł zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania własne i zlecone oraz na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom.

Wydatki przedstawiono w podziale na:

- wydatki bieżące;
- wydatki majątkowe.

W 2018 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 45 952 802,17zł, z tego wydatki bieążce stanowią kwotę 38 596 251,13 zł w tym na:

• wynagrodzenia i składki od nich naliczone	- 15 860 221,15
• wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	- 3 483 037,00
• poręczenia i gwarancje	- 492 772,52
• obsługę długu	- 230 000,00
• wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe	- 3 410 080,56

Wydatki majątkowe do realizacji w 2018 roku zaplanowano w kwocie 7 356 551,04 zł z tego:

• wydatki na podniesienie kapitału zakładowego MPWiK Sp. z o.o.	- 490 500,00
• wydatki inwestycyjne kontynuowane	- 2 922 301,56
• nowe wydatki inwestycyjne	- 3 883 749,48
• wydatki majątkowe w formie dotacji	- 60 000,00

Przedsięwzięcia w podziale na:

- wydatki bieżące;
- wydatki majatkowe.

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.
1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
W 2018 roku nie zaplanowano zadań realizowanychz udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.
1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłocko 239 000,00zł
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Charłupia Mała ul. Partyzantów 232 620,00zł
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Chojne ul. Główna 2 397 279,00zł
- podniesienie kapitału zakładowego MPWiK Sp. z o.o. 490 500,00zł
- budowa świetlicy wiejskiej z pomieszczeniami socjalnymi w miejscowości Rzechta 50 681,56zł

Łączne nakłady finansowe to kwota	10 342 560,54 zł
W roku 2018 ustala się limit wydatków w kwocie	3 410 080,56 zł
Ogółem limit zobowiązań	6 492 080,56 zł

Gwarancje i poręczenia udzielone:
W związku z Aneksem umowy poręczenia z dnia 6 lipca 2017 roku do umowy poręczenia zawartej w dniu 3 listopada 2008 r. w związku z pożyczką zaciągniętą w 2008 r. 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 7 211 405,31 zł .
Wydatki na poręczenia zostały zaplanowane zgodnie z załączonym harmonogramem do aneksu umowy poręczenia.

Przychody i rozchody budżetu:
W 2018 roku Gmina zaplanowała przychody w kwocie 4 224 720,00 zł z czego 1 860 000,00 zł w formie emisji obligacji oraz 2 364 720,00 jako wolne środki . Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.
Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłaty kredytu i wykupu obligacji. Wykup obligacji nastąpi w latach 2023-2029. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2029 r.

Kwota długu jednostki:

W WPF przedstawiona została prognozowana kwota długu. Limitowane możliwości zadłużania się JST okreslone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Maksymalne możliwości splaty zadłuzenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w poszczególnych latach. Z przedłożonych danych wynika, iż limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2018- 2029 spełniają wymogi ustawowe.

Planowana łączna kwota splaty zobowiązań w roku 2018 stanowi 3,11% przy dopuszczalnym wskaźniku 7,74%.

Zarząd Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina" zgodnie z art. 245 ustawy o finansach publicznych poinformował o kwotach, które w latach 2017 – 2019 poszczególne gminy współtworzące Związek powinny doliczyć do łącznej kwoty spłat kredytów i pożyczek w związku z zaciągniętą pożyczką w WFOŚiGW w Poznaniu. Kwoty te dla Gminy Sieradz wynoszą:

- w 2017 r. – 3 831,00 zł;
- w 2018 r. – 3 725,00 zł;
- w 2019 r. – 2 699,00 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.