

**UCHWAŁA NR XXIX/ /2020
RADY GMINY SIERADZ
z dnia 30 listopada 2020 r.**


Marcin Kęsiak
radca prawny

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz na lata 2020 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020r. poz.713, poz.1378) 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 2019 r. poz.869, poz.1649, Dz.U. z 2018 r. poz.2245, Dz.U. z 2020r. poz.284, poz.374, poz.568, poz.695 , poz.1175) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do uchwały Nr XIX/112/2019 Rady Gminy Sieradz z dnia 18 grudnia 2019 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 XIX/112/2019 Rady Gminy Sieradz z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sieradz.

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

Uzasadnienie

1. W załączniku Nr 1 pn: "Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego" aktualizuje się przyjęte wartości w korelacji z wprowadzonymi zmianami w budżecie. Po wprowadzonych zmianach deficyt budżetu zmienia się z kwoty 1 139 480,00zł na 700 136,19zł. Wolne środki za 2019 rok w wysokości 641 276,07 zł przeznacza się na spłatę rozchodów w wysokości 590 620,00zł oraz pokrycie deficytu budżetu w wysokości 50 656,07zł.
2. W załączniku Nr 2 pn: "Wykaz przedsięwzięć" zmniejsza się limit wydatków na realizacji programu Erasmus+ pn: "Nie ma to jak szkoła" a zwiększa na „Przyroda, technologia, inżynieria i matematyka w połączeniu z językiem” o kwotę 5 500,00zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Gminy Sieradz Nr XXIX/ /2020
z dnia 30 listopada 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	39 120 332,83	38 225 960,96	6 046 254,00	103 201,32	9 106 984,00	13 957 676,11	9 011 845,53	5 642 934,75	894 371,87	2 332,39	892 039,48
Wykonanie 2018	42 397 986,69	40 850 542,26	7 125 474,00	137 781,80	11 811 131,00	14 158 263,74	7 617 891,72	4 345 451,25	1 547 444,43	1 724,14	1 545 720,29
Plan 3 kw. 2019	45 460 399,92	43 520 401,04	8 267 341,00	150 000,00	11 996 743,00	14 260 226,24	8 846 090,80	5 330 283,00	1 939 998,88	2 500,00	1 937 498,88
Wykonanie 2019	48 500 404,06	46 628 396,05	8 345 560,00	231 402,53	12 399 103,00	17 293 636,06	8 358 694,46	4 470 905,61	1 872 008,01	2 184,00	1 869 824,01
2020	59 537 025,11	53 759 030,60	9 318 382,00	200 000,00	14 191 985,00	19 267 215,60	10 781 448,00	5 956 606,00	5 777 994,51	2 500,00	5 775 494,51
2021	58 265 574,80	51 841 454,15	9 570 000,00	200 000,00	14 758 304,15	17 494 000,00	9 819 150,00	6 450 000,00	6 424 120,65	0,00	6 424 120,65
2022	53 598 257,00	52 877 067,00	9 829 000,00	200 000,00	14 984 100,00	17 710 646,00	10 153 321,00	6 694 000,00	721 190,00	0,00	721 190,00
2023	54 282 600,00	54 282 600,00	10 094 300,00	200 000,00	15 358 699,00	18 153 400,00	10 476 201,00	6 837 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	55 748 311,00	55 748 311,00	10 366 900,00	200 000,00	15 742 700,00	18 607 240,00	10 831 471,00	6 983 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 253 500,00	57 253 500,00	10 646 840,00	200 000,00	16 136 200,00	19 072 430,00	11 198 030,00	7 083 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	58 799 400,00	58 799 400,00	10 934 300,00	200 000,00	16 539 963,00	19 549 230,00	11 575 907,00	7 287 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	60 386 900,00	60 386 900,00	11 230 000,00	200 000,00	16 953 130,00	20 037 970,00	11 965 800,00	7 477 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	62 017 400,00	62 017 400,00	11 532 700,00	200 000,00	17 376 900,00	20 538 891,00	12 368 909,00	7 607 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	63 691 800,00	63 691 800,00	11 844 106,00	200 000,00	17 811 382,00	21 052 390,00	12 783 922,00	7 973 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	65 411 500,00	65 411 500,00	12 170 000,00	200 000,00	18 256 700,00	21 578 700,00	13 206 100,00	8 339 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	39 041 282,89	35 685 501,11	13 520 923,29	0,00	0,00	111 023,55	0,00	0,00	0,00	3 355 781,78	2 854 281,78	67 016,00
Wykonanie 2018	45 509 366,55	38 537 492,79	15 229 624,44	0,00	0,00	164 817,81	0,00	0,00	0,00	6 971 873,76	6 481 373,76	203 360,00
Plan 3 kw. 2019	46 610 279,92	41 889 133,83	17 212 094,64	272 125,05	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	4 721 146,09	4 241 646,09	1 464 747,00
Wykonanie 2019	48 495 313,38	43 916 176,54	16 698 775,57	0,00	0,00	204 609,25	0,00	0,00	0,00	4 579 136,84	4 099 636,84	1 400 119,50
2020	60 237 161,30	51 995 506,76	19 675 087,56	216 141,14	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	8 241 654,54	7 773 654,54	1 543 500,00
2021	57 674 954,80	49 450 834,15	20 895 164,00	778 875,90	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 224 120,65	7 767 120,65	0,00
2022	53 007 637,00	49 086 447,00	21 021 862,00	760 251,32	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 921 190,00	3 475 690,00	0,00
2023	53 872 600,00	50 472 600,00	21 224 851,00	741 626,73	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	2 965 500,00	0,00
2024	55 298 311,00	51 698 311,00	21 776 046,00	723 146,78	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 177 000,00	0,00
2025	56 803 500,00	53 003 500,00	22 327 103,00	704 377,58	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 425 500,00	0,00
2026	58 349 400,00	54 349 400,00	22 876 917,00	629 314,98	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2027	59 386 900,00	55 186 900,00	23 424 347,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2028	61 017 400,00	56 617 400,00	23 987 653,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2029	62 691 800,00	58 091 800,00	24 547 308,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00
2030	64 762 019,88	59 962 019,88	25 106 963,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	79 049,94	0,00	3 581 286,27	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	681 286,27	0,00
Wykonanie 2018	-3 111 379,86	0,00	4 929 716,21	1 860 000,00	1 269 380,00	0,00	0,00	3 069 716,21	3 069 716,21
Plan 3 kw. 2019	-1 149 880,00	0,00	1 740 500,00	1 470 000,00	879 380,00	0,00	0,00	270 500,00	270 500,00
Wykonanie 2019	5 090,68	0,00	1 227 716,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 716,35	0,00
2020	-700 136,19	0,00	1 290 756,19	649 480,12	649 480,12	0,00	0,00	641 276,07	50 656,07
2021	590 620,00	590 620,00	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
2023	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	649 480,12	649 480,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:		
							z tego:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	590 620,00	590 620,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	649 480,12	649 480,12	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 853 100,00	0,00	2 540 459,85	3 221 746,12	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 122 480,00	0,00	2 313 049,47	5 382 765,68	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 001 860,00	0,00	1 631 267,21	1 901 767,21	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 531 860,00	0,00	2 712 219,51	3 939 935,86	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 590 720,12	0,00	1 763 523,84	2 404 799,91	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 100,12	0,00	2 390 620,00	2 390 620,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 409 480,12	0,00	3 790 620,00	3 790 620,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 999 480,12	0,00	3 810 000,00	3 810 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 549 480,12	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 099 480,12	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 649 480,12	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 649 480,12	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 649 480,12	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	649 480,12	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 449 480,12	5 449 480,12	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,90%	6,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,48%	10,49%	x	x	x	x
2020	2,86%	5,93%	5,94%	9,21%	10,40%	TAK	TAK
2021	4,86%	8,15%	8,15%	7,55%	8,74%	TAK	TAK
2022	4,69%	11,63%	11,63%	7,00%	8,19%	TAK	TAK
2023	4,02%	11,38%	11,38%	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2024	3,97%	11,71%	11,71%	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2025	3,68%	11,79%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2026	3,39%	11,97%	x	9,64%	10,15%	TAK	TAK
2027	2,97%	13,38%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2028	2,77%	13,38%	x	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2029	2,58%	13,37%	x	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2030	1,71%	12,66%	x	12,43%	12,43%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2018	225 508,26	225 508,26	225 508,26	0,00	0,00	0,00	359 044,77	359 044,77	225 508,26
Plan 3 kw. 2019	1 619 899,84	1 619 899,84	1 619 899,84	0,00	0,00	0,00	1 778 321,53	1 778 321,53	1 619 899,84
Wykonanie 2019	1 413 208,25	1 413 208,25	1 413 208,25	0,00	0,00	0,00	1 571 629,94	1 571 629,94	1 413 208,25
2020	362 427,34	362 427,34	362 427,34	0,00	0,00	0,00	362 427,34	362 427,34	362 427,34
2021	309 387,75	309 387,75	243 212,10	3 210 532,46	3 210 532,46	3 105 970,88	419 799,92	419 799,92	243 212,10
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 046 730,00	1 046 730,00	855 355,50	1 249 072,28	0,00	1 249 072,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	3 543 811,62	359 044,77	3 184 766,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	3 309 492,53	1 648 541,53	1 660 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 368 804,01	1 533 991,04	1 834 812,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	5 687 515,72	218 040,32	5 469 475,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 489 181,19	4 489 181,19	3 105 970,88	7 520 821,93	350 133,60	7 170 688,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 346 465,80	0,00	1 346 465,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	434 500,00	0,00	434 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	423 000,00	0,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	374 500,00	0,00	374 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki: zmniejszające dług x	w tym:					spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		spłata zobowiązań z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadek (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)		
			w tym:		10.7.3	10.8	10.9			10.10	10.11							
			10.7.1	10.7.2													10.7.2.1	10.7.2.1.1
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11							
Wykonanie 2017	590 620,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Wykonanie 2018	590 620,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2019	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Wykonanie 2019	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	103 163,04							
2021	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2022	590 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2023	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2025	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Gminy Sieradz Nr XXIX//2020
z dnia 30 listopada 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					21 098 136,35	5 687 515,72	7 520 821,93	1 346 465,80	434 500,00	423 000,00
1.a	- wydatki bieżące					692 352,44	218 040,32	350 133,60	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					20 405 783,91	5 469 475,40	7 170 688,33	1 346 465,80	434 500,00	423 000,00
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:					4 735 731,97	218 040,32	4 393 513,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					532 352,44	218 040,32	190 133,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ERASMUS + - Tęczowe dzieci - Współpraca szkół (Dz. 801, rozdz. 80195)	Urząd Gminy Sieradz	2018	2020	108 186,57	43 430,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	ERASMUS + " Nie ma to jak szkoła" - Współpraca szkół (Dz. 801, rozdz. 80195)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2021	139 330,47	63 860,26	53 686,21	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	ERASMUS + " Przyroda, technologia, inżynieria i matematyka w połączeniu z językiem" - Współpraca szkół (Dz. 801, rozdz. 80195)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2021	79 305,40	18 608,01	60 697,39	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców - (Dz. 720, rozdz. 72095)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2020	129 780,00	92 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Ekologiczna Gmina Sieradz - energia słoneczna przyjazna człowiekowi - Ochrona powietrza atmosferycznego (Dz.900 rozdz.90005)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2021	75 750,00	0,00	75 750,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					4 203 379,53	0,00	4 203 379,53	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ekologiczna Gmina Sieradz - energia słoneczna przyjazna człowiekowi - Ochrona powietrza atmosferycznego (Dz.900 rozdz.90005)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2021	4 203 379,53	0,00	4 203 379,53	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					16 362 404,38	5 469 475,40	3 127 308,80	1 346 465,80	434 500,00	423 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sieradz - Ochrona środowiska (Dz. 900, rozdz. 90026)	Urząd Gminy Sieradz	2020	2021	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					16 202 404,38	5 469 475,40	2 967 308,80	1 346 465,80	434 500,00	423 000,00
1.3.2.1	Podniesienie kapitału zakładowego MPWi K Sp. z o.o. - Wkład Gminy w finansowanie projektu"System wodociagowy i kanalizacyjny w Sieradzu" (Dz.758 rozdz.75814)	Urząd Gminy Sieradz	2011	2025	7 352 500,00	468 000,00	457 000,00	445 500,00	434 500,00	423 000,00	
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej z pomieszczeniami socjalnymi w miejscowości Rzechtla - Poprawa infrastruktury (Dz.921 rozdz.92109)	Urząd Gminy Sieradz	2017	2020	256 109,56	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Remont drogi w m. Kolonia Grądy dz. nr 149 - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2018	2020	196 080,00	189 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Bogumiłów - Oświetlenie ulic (Dz.900 rozdz.900015)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2020	23 444,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	374 500,00	7 474 053,45
1.a	0,00	568 173,92
1.b	374 500,00	6 905 879,53
1.1	0,00	4 611 553,45
1.1.1	0,00	408 173,92
1.1.1.1	0,00	43 430,05
1.1.1.2	0,00	117 546,47
1.1.1.3	0,00	79 305,40
1.1.1.4	0,00	92 142,00
1.1.1.5	0,00	75 750,00
1.1.2	0,00	4 203 379,53
1.1.2.1	0,00	4 203 379,53
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	374 500,00	2 862 500,00
1.3.1	0,00	160 000,00
1.3.1.1	0,00	160 000,00
1.3.2	374 500,00	2 702 500,00
1.3.2.1	374 500,00	2 602 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem i chodnikiem w m. Jezioro - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2020	2 326 395,00	2 296 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 114257E Sieradz-Chałupki-Chojne-Stoczki - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2018	2022	4 727 752,00	1 267 172,40	2 510 308,80	900 965,80	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie podłączeń budynków z terenu Gminy Sieradz do zbiorczego systemu kanalizacyjnego - Poprawa infrastruktury (Dz.900 rozdz.90001)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2020	295 035,82	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w m. Dąbrowa Wielka - Budziczna - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Gminy Sieradz	2019	2020	1 025 088,00	1 007 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	100 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00

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 określone 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 2019 r. poz. 869 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 jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której 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 2020-2030. 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 2020-2030 została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2017-2019.

Dochody i wydatki na rok 2020 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2020, natomiast na lata 2021-2030 ujęto w kwotach prognozowych.

Do celów prognostycznych na lata 2021-2030 przyjęto założenia makroekonomiczne zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Przy prognozowaniu dochodów zastosowano wskaźnik wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

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 2020 rok wynoszą 59 537 025,11 zł i pochodzą z następujących źródeł:

• udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT)	- 9 518 382,00
• subwencja ogólna	- 14 191 985,00
• dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 19 267 215,60
• pozostałe dochody bieżące	- 10 781 448,00
razem dochody bieżące	<u>53 759 030,60</u>

oraz dochody majątkowe:

• ze sprzedaży majątku	- 2 500,00
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	- 5 775 494,51
razem dochody majątkowe	<u>5 777 994,51</u>

W 2020 roku dochody bieżące w kwocie 53 759 030,60 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 2020 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 60 237 161,30 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 51 995 506,76 zł w tym na:

• wynagrodzenia i składki od nich naliczone	- 19 675 087,56
• poręczenia i gwarancje	- 216 141,14
• obsługę długu	- 180 000,00
• wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe	- 5 687 515,72

Wydatki majątkowe do realizacji w 2020 roku zaplanowano w kwocie 8 241 654,54 zł z tego:

• wydatki na podniesienie kapitału zakładowego MPWiK Sp. z o.o.	- 468 000,00
• inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 7 773 654,54

-w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne- 1 543 500,00

Przedsięwzięcia w podziale na:

- wydatki bieżące;
- wydatki majątkowe.

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.

1.1.1 wydatki bieżące:

- | | |
|---|-------------|
| • ERASMUS+ - Tęczowe dzieci - współpraca szkół | 43 430,05zł |
| • ERASMUS+ "Nie ma to jak szkoła"- współpraca szkół | 63 860,26zł |
| • ERASMUS + "Przyroda, technologia, inżynieria i matematyka w połączeniu z językiem" - współpraca szkół | 18 608,01zł |
| • Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców | 92 142,00zł |

1.1.2 wydatki majątkowe:

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:

W 2020 roku nie zaplanowano zadań realizowanych 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 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):

1.3.2. wydatki majątkowe

- | | |
|--|----------------|
| • podniesienie kapitału zakładowego MPWiK Sp. z o.o. | 468 000,00zł |
| • budowa świetlicy wiejskiej z pomieszczeniami socjalnymi w miejscowości Rzechta | 121 000,00zł |
| • remont drogi w m. Kolonia Grądy dz. nr 149 | 189 580,00zł |
| • rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Bogumiłów | 20 000,00zł |
| • przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem i chodnikiem w m. Jezioro | 2 296 395,00zł |
| • wykonanie połączeń budynków z terenu Gminy Sieradz do zbiorczego systemu kanalizacyjnego | 100 000,00zł |
| • przebudowa drogi gminnej nr 114257E Sieradz-Chałupki-Chojne-Stoczki | 1 267 172,40zł |
| • przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w m. Dąbrowa Wielka-Budziczna | 100 732,00zł |

Łączne nakłady finansowe to kwota 21 098 136,35 zł

W roku 2020 ustala się limit wydatków w kwocie 5 687 515,72 zł

Ogółem limit zobowiązań 7 474 053,45 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 2020 roku Gmina zaplanowała przychody w kwocie 1 290 756,19 zł z czego 649 480,12zł pochodzące z emisji obligacji oraz 641 276,07 zł 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 2023-2030. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2030r.

Kwota długu jednostki:

W WPF przedstawiona została prognozowana kwota długu. Limitowane możliwości zadłużania się JST określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w poszczególnych latach. Z przedłożonych danych wynika, iż limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2020- 2030 spełniają wymogi ustawowe.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w roku 2020 stanowi 2,86 % przy dopuszczalnym wskaźniku 10,40 %.

W pozycji 10.11 ujęto wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które - na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych - pomniejszane są wydatki bieżące budżetu przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu jednostki.

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.