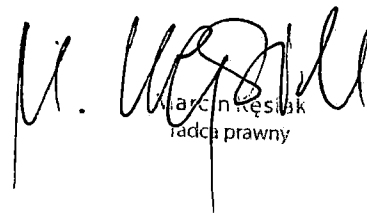


UCHWAŁA NR LXIX/ /2023
Rady Gminy Sieradz


Marcin Kęśiak
radca prawny

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Sieradz na lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j.: Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do uchwały Nr LIV/367/2022 Rady Gminy Sieradz z dnia 21 grudnia 2022 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 LIV/367/2022 Rady Gminy Sieradz z dnia 21 grudnia 2022 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Waluda

1. The first part of the document is a list of names and addresses of the members of the committee. The names are listed in alphabetical order, and the addresses are listed below each name. The list includes the names of the members of the committee, the names of the members of the sub-committee, and the names of the members of the advisory committee. The addresses are listed in the same order as the names.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieradz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 212 050,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 72 050,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 140 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 212 050,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 317 250,42 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 105 200,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	63 819 052,18	+212 050,42	64 031 102,60
Dochody bieżące	57 132 463,12	+72 050,42	57 204 513,54
Dotacje bieżące	9 187 747,83	+28 063,12	9 215 810,95
Pozostałe	18 181 612,79	+43 987,30	18 225 600,09
Dochody majątkowe	6 686 589,06	+140 000,00	6 826 589,06
Wydatki ogółem	68 601 971,92	+212 050,42	68 814 022,34
Wydatki bieżące	56 370 508,52	+317 250,42	56 687 758,94
Wynagrodzenia i pochodne	24 264 295,56	+381 747,72	24 646 043,28
Pozostałe wydatki bieżące	31 218 274,43	-64 497,30	31 153 777,13
Wydatki majątkowe	12 231 463,40	-105 200,00	12 126 263,40

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieradz:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sieradz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sieradz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	410 000,00	0,00	410 000,00
2024	450 000,00	0,00	450 000,00
2025	450 000,00	0,00	450 000,00
2026	950 000,00	0,00	950 000,00
2027	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2028	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2029	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00

2030	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2031	800 000,00	800 000,00	1 600 000,00
2032	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieradz na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,45%	10,82%	TAK	12,40%	TAK
2024	3,16%	9,62%	TAK	11,19%	TAK
2025	2,64%	9,23%	TAK	10,80%	TAK
2026	4,60%	9,07%	TAK	10,64%	TAK
2027	3,91%	8,88%	TAK	10,45%	TAK
2028	3,90%	8,34%	TAK	9,91%	TAK
2029	3,70%	7,50%	TAK	9,08%	TAK
2030	3,53%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2031	3,34%	9,72%	TAK	9,72%	TAK
2032	3,15%	10,04%	TAK	10,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sieradz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieradz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Kłocko;
2. Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Dąbrówka;
3. Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Kuśnie;
4. Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Łosieniec;
5. Remont drogi gminnej w m. Kłocko (Ogrody).

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	8 422 955,36	-42 000,00	8 380 955,36

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Sieradz z dnia 19.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2023	64 031 102,60	57 204 513,54	8 074 187,00	517 730,00	21 171 185,50	9 215 810,95	18 225 600,09	7 268 606,00	6 826 589,06	0,00	6 826 489,06
2024	62 857 439,40	50 421 000,00	8 851 000,00	568 000,00	18 711 000,00	6 497 000,00	15 794 000,00	7 618 000,00	12 436 439,40	0,00	12 436 439,40
2025	55 632 000,00	52 307 000,00	9 427 000,00	605 000,00	19 292 000,00	6 699 000,00	16 284 000,00	7 855 000,00	3 325 000,00	0,00	3 325 000,00
2026	53 895 000,00	53 895 000,00	9 924 000,00	637 000,00	19 775 000,00	6 867 000,00	16 692 000,00	8 052 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	55 559 000,00	55 559 000,00	10 468 000,00	672 000,00	20 270 000,00	7 039 000,00	17 110 000,00	8 254 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	57 280 000,00	57 280 000,00	11 041 000,00	709 000,00	20 777 000,00	7 215 000,00	17 538 000,00	8 461 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	59 052 000,00	59 052 000,00	11 634 000,00	748 000,00	21 297 000,00	7 396 000,00	17 977 000,00	8 673 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	60 873 000,00	60 873 000,00	12 247 000,00	788 000,00	21 830 000,00	7 581 000,00	18 427 000,00	8 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	62 758 000,00	62 758 000,00	12 893 000,00	830 000,00	22 376 000,00	7 771 000,00	18 888 000,00	9 113 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	64 695 000,00	64 695 000,00	13 559 000,00	873 000,00	22 936 000,00	7 966 000,00	19 361 000,00	9 341 000,00	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 21-3 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2023	68 814 022,34	56 687 758,94	24 646 043,28	123 606,73	0,00	764 331,80	0,00	0,00	0,00	12 126 263,40	11 691 763,40	1 020 500,00
2024	64 673 899,52	47 757 946,78	25 033 000,00	723 146,78	0,00	937 800,00	0,00	0,00	0,00	16 915 952,74	16 492 952,74	1 847 263,17
2025	55 182 000,00	48 987 177,58	25 810 000,00	704 377,58	0,00	755 800,00	0,00	0,00	0,00	6 194 822,42	5 820 322,42	0,00
2026	52 945 000,00	50 183 114,98	26 594 000,00	629 314,98	0,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00	2 761 885,02	2 761 885,02	0,00
2027	54 059 000,00	50 881 100,00	27 416 000,00	0,00	0,00	397 100,00	0,00	0,00	0,00	3 177 900,00	3 177 900,00	0,00
2028	55 680 000,00	52 403 200,00	28 266 000,00	0,00	0,00	354 200,00	0,00	0,00	0,00	3 276 800,00	3 276 800,00	0,00
2029	57 452 000,00	53 970 700,00	29 141 000,00	0,00	0,00	310 700,00	0,00	0,00	0,00	3 481 300,00	3 481 300,00	0,00
2030	59 273 000,00	55 596 900,00	30 040 000,00	0,00	0,00	280 900,00	0,00	0,00	0,00	3 676 100,00	3 676 100,00	0,00
2031	61 158 000,00	57 264 200,00	30 971 000,00	0,00	0,00	234 200,00	0,00	0,00	0,00	3 893 800,00	3 893 800,00	0,00
2032	63 095 000,00	58 978 500,00	31 927 000,00	0,00	0,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	4 116 500,00	4 116 500,00	0,00

		w tym:		z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x,6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
2023	-4 782 919,74	0,00	5 192 919,74	2 400 000,00	1 990 000,00	754 754,49	754 754,49	2 038 165,25	2 038 165,25
2024	-1 816 460,12	0,00	2 266 460,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 266 460,12	1 816 460,12
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
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	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 350 000,00	0,00	516 754,60	3 309 674,34	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	2 663 053,22	4 929 513,34	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	3 319 822,42	3 319 822,42	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	3 711 885,02	3 711 885,02	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	4 677 900,00	4 677 900,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	4 876 800,00	4 876 800,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	5 081 300,00	5 081 300,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	5 276 100,00	5 276 100,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	5 493 800,00	5 493 800,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 716 500,00	5 716 500,00	

^{B)} 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
2023	2,45%	3,09%	3,09%	10,82%	12,40%	TAK	TAK
2024	3,16%	8,20%	8,20%	9,62%	11,19%	TAK	TAK
2025	2,64%	8,94%	x	9,23%	10,80%	TAK	TAK
2026	4,60%	9,13%	x	9,07%	10,64%	TAK	TAK
2027	3,91%	10,46%	x	8,88%	10,45%	TAK	TAK
2028	3,90%	10,45%	x	8,34%	9,91%	TAK	TAK
2029	3,70%	10,44%	x	7,50%	9,08%	TAK	TAK
2030	3,53%	10,43%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2031	3,34%	10,42%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2032	3,15%	10,41%	x	10,04%	10,04%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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
2023	44 338,25	44 338,25	44 338,25	293 365,53	293 365,53	293 365,53	244 941,00	244 941,00	244 941,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 limilem, 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 samorządu terytorialnego 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
2023	450 265,40	450 265,40	219 220,28	8 627 661,41	246 706,05	8 380 955,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 958 200,96	8 400,00	14 949 800,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 558 920,11	0,00	4 558 920,11	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					w tym:						
					w tym:						
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
2023	410 000,00	0,00	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	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	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Sieradz z dnia 19.12.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 968 959,36	8 627 661,41	14 958 200,96	4 558 920,11	0,00	5 261 733,64
1.a	wydatki bieżące				266 588,10	246 706,05	8 400,00	0,00	0,00	10 165,05
1.b	wydatki majątkowe				36 702 371,26	8 380 955,36	14 949 800,96	4 558 920,11	0,00	5 251 568,59
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:				324 030,00	314 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	wydatki bieżące				254 658,00	244 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Cyfrowa Gmina" - rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (Dz. 750 rozdz. 75023)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2023	254 658,00	244 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	wydatki majątkowe				69 372,00	69 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyfrowa Gmina" - rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (Dz. 750 rozdz. 75023)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2023	69 372,00	69 372,00	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:				36 644 929,36	8 313 348,41	14 958 200,96	4 558 920,11	0,00	5 261 733,64
1.3.1	wydatki bieżące				11 930,10	1 765,05	8 400,00	0,00	0,00	10 165,05
1.3.1.1	Strategia ZIT Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz- Zduńska Wola - Łask na lata 2022-2030 - dotacja - (Dz. 758, rozdz. 75809)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2023	3 530,10	1 765,05	0,00	0,00	0,00	1 765,05
1.3.1.2	Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz – Zduńska Wola – Łask 2035 - Poprawa mobilności mieszkańców MOF i zapewnienie jej zrównoważonego rozwoju - dotacja - (Dz. 758 rozdz. 75809)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.2	wydatki majątkowe				36 632 999,26	8 311 583,36	14 949 800,96	4 558 920,11	0,00	5 251 568,59
1.3.2.1	Podniesienie kapitału 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	2021	2025	7 472 500,00	434 500,00	423 000,00	374 500,00	0,00	1 232 000,00
1.3.2.2	Budowa odстойnika wód popłucznych w m. Rzechta - Usprawnienie działalności prowadzenia procesu oczyszczania wód popłucznych (Dz.400 Rozdz.40002)	Urząd Gminy Sieradz	2021	2023	80 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 446,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej z pomieszczeniami socjalnymi w miejscowości Rzechta - Poprawa infrastruktury (Dz.921 rozdz.92109)	Urząd Gminy Sieradz	2017	2023	1 111 487,35	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,97
1.3.2.4	Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Kłocko - Poprawa infrastruktury (Dz.921 rozdz.92109)	Urząd Gminy Sieradz	2020	2024	942 502,72	159 900,00	50 000,00	0,00	0,00	50 553,50
1.3.2.5	Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Dąbrówka - Poprawa infrastruktury (Dz. 921, rozdz. 92109)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2024	126 924,64	17 000,00	50 000,00	0,00	0,00	63 925,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa budynku Biblioteki Publicznej w Chartupi Małej wraz z budową niezbędnej infrastruktury technicznej - Rozwój potencjału społeczno-kulturalnego, rozwój czytelnictwa (Dz. 921, rozdz. 92116)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2024	3 170 231,39	1 373 764,26	1 565 866,00	0,00	0,00	16 808,87
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Bogumiłów - Dąbrówka - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2025	8 834 151,51	0,00	4 624 885,40	4 184 420,11	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa SUW w m. Dąbrowa Wielka wraz z rozbudową sieci wodociągowej dla południowej części gminy - Poprawa infrastruktury wodociągowej wsi (Dz. 010, rozdz. 01043)	Urząd Gminy Sieradz	2020	2024	159 258,05	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	Remont drogi wewnętrznej dojazdowej w m. Sokołów na odcinku od km 0+000 do 0+402 - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz. 600, rozdz. 60016)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2024	301 601,50	1 601,50	283 000,00	0,00	0,00	284 601,50
1.3.2.10	Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Chojne ul. Wiklinowa - Poprawa infrastruktury (Dz. 010, rozdz. 01043)	Urząd Gminy Sieradz	2022	2024	64 760,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sieradz - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Gminy Sieradz	2018	2024	8 811 722,99	4 526 590,66	4 168 070,33	0,00	0,00	396 226,38
1.3.2.12	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w m. Bobrowniki - Poprawa infrastruktury (Dz.921 rozdz.92109)	Urząd Gminy Sieradz	2020	2023	457 022,94	107 370,00	0,00	0,00	0,00	107 370,00
1.3.2.13	Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sieradz z lamp energooszczędnych na lampy energooszczędne - Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sieradz z lamp energooszczędnych na lampy energooszczędne (Dz. 900 Rozdz. 90015)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	1 634 432,12	910 716,06	723 716,06	0,00	0,00	27 691,32
1.3.2.14	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Sieradz - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej (Dz 900 rozdz 9095)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	1 040 000,00	95 000,00	945 000,00	0,00	0,00	945 000,00
1.3.2.15	Dotacje udzielone z dofinansowaniem w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Edycja 1 - Opieka i ochrona zabytków (Dz 921 rozdz. 92120)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	1 061 846,04	0,00	1 061 846,04	0,00	0,00	1 061 846,04
1.3.2.16	Dotacje udzielone z dofinansowaniem w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Edycja 2 - Opieka i ochrona zabytków (Dz 921 rozdz. 92120)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	685 417,13	0,00	685 417,13	0,00	0,00	685 417,13
1.3.2.17	Rozbudowa garażu OSP Chojne - Poprawa infrastruktury (Dz 754 rozdz 75412)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	400 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Kuśnie - Poprawa infrastruktury (Dz 921 rozdz 92109)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	67 025,00	17 025,00	50 000,00	0,00	0,00	51 281,00
1.3.2.19	Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Dąbrowa Wielka - Poprawa infrastruktury (Dz 921 rozdz 92109)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	47 140,88	18 140,88	29 000,00	0,00	0,00	29 000,88
1.3.2.20	Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Łosieniec - Poprawa infrastruktury (Dz 921 rozdz 92109)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	124 975,00	64 975,00	60 000,00	0,00	0,00	60 400,00
1.3.2.21	Remont drogi gminnej w m. Kłocko (Ogrody) - Poprawa infrastruktury drogowej (Dz 600 rozdz 60016)	Urząd Gminy Sieradz	2023	2024	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	38 000,00