

**UCHWAŁA NR XC/618/2023
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 26 października 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Sieradza**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXXIV/518/2022 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały Nr LXXIV/518/2022 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 15 grudnia 2022 rok w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 do uchwały Nr LXXIV/518/2022 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 15 grudnia 2022 rok w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sieradza.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w
Sieradzu

Magdalena Słupińska

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XC/618/2023
z dnia 2023-10-26

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:	z podatku od nieruchomości		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	222 021 123,89	186 931 702,81	44 151 143,00	5 529 496,00	43 329 877,80	23 043 687,69	70 877 498,32	34 800 000,00	35 089 421,08	751 220,40	30 775 812,68	
2024	226 826 613,15	175 426 613,15	45 634 165,86	5 640 085,92	34 722 811,20	17 657 850,88	71 771 699,29	38 180 000,00	51 400 000,00	6 000 000,00	44 900 000,00	
2025	202 530 137,08	183 830 137,08	46 385 190,85	5 809 288,49	37 500 636,10	18 187 586,40	75 947 435,24	40 154 400,00	18 700 000,00	2 500 000,00	15 700 000,00	
2026	206 317 823,27	192 317 823,27	48 240 598,47	6 041 660,04	39 375 667,90	18 915 089,86	79 744 807,00	42 162 120,00	14 000 000,00	2 500 000,00	11 000 000,00	
2027	200 857 742,34	197 857 742,34	49 929 019,43	6 253 118,14	40 360 059,60	19 577 118,00	81 738 427,17	43 216 173,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	
2028	206 561 778,45	203 561 778,45	51 676 535,10	6 471 977,27	41 369 061,09	20 262 317,14	83 781 887,85	44 296 577,33	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	
2029	212 434 931,21	209 434 931,21	53 485 213,82	6 698 496,48	42 403 287,62	20 971 498,24	85 876 435,05	45 403 991,76	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	
2030	218 482 356,59	215 482 356,59	55 357 196,32	6 932 943,85	43 463 369,81	21 705 500,68	88 023 345,93	46 539 091,55	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	
2031	224 709 371,90	221 709 371,90	57 294 698,19	7 175 596,89	44 549 954,05	22 465 193,20	90 223 929,57	47 702 568,84	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	
2032	229 621 461,07	228 121 461,07	59 300 012,62	7 426 742,78	45 663 702,90	23 251 474,96	92 479 527,81	48 895 133,06	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	235 724 279,90	234 724 279,90	61 375 513,05	7 686 678,78	46 805 295,47	24 065 276,59	94 791 516,01	50 117 511,39	1 000 000,00	500 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	238 610 565,96	189 870 641,62	80 524 133,95	1 924 546,34	1 924 546,34	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	48 739 924,34	41 633 108,70	628 000,00
2024	223 690 163,91	167 840 163,91	80 556 739,00	1 876 590,15	1 876 590,15	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	55 850 000,00	55 850 000,00	0,00
2025	199 030 137,08	171 330 137,08	86 621 278,12	1 827 883,57	1 827 883,57	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	27 700 000,00	27 700 000,00	0,00
2026	202 817 823,27	178 317 823,27	90 952 342,03	1 633 093,44	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	24 500 000,00	24 500 000,00	0,00
2027	197 357 742,34	182 857 742,34	93 226 150,58	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00
2028	203 061 778,45	188 061 778,45	95 556 804,34	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2029	208 934 931,21	192 934 931,21	97 945 724,45	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2030	214 982 356,59	198 482 356,59	100 394 367,56	0,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00
2031	221 209 371,90	203 209 371,90	102 904 226,75	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	0,00
2032	227 121 461,07	208 621 461,07	105 476 832,42	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00
2033	234 344 279,90	214 224 279,90	108 113 753,23	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	20 120 000,00	20 120 000,00	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
2023	-16 589 442,07	0,00	20 771 374,39	7 380 000,00	3 198 067,68	4 142 563,91	4 142 563,91	9 248 810,48	9 248 810,48
2024	3 136 449,24	3 136 449,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 380 000,00	1 380 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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	4 181 932,32	4 181 932,32	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 136 449,24	3 136 449,24	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	31 516 449,24	0,00	-2 938 938,81	10 452 435,58
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 380 000,00	0,00	7 586 449,24	7 586 449,24
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 880 000,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 380 000,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 880 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 380 000,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 880 000,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 380 000,00	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 880 000,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 500 000,00	20 500 000,00

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
2023	4,45%	0,11%	0,57%	16,26%	17,78%	TAK	TAK
2024	3,89%	6,71%	10,51%	13,44%	14,96%	TAK	TAK
2025	3,02%	8,45%	x	12,60%	14,11%	TAK	TAK
2026	3,73%	8,85%	x	8,76%	11,10%	TAK	TAK
2027	2,62%	9,07%	x	7,61%	9,96%	TAK	TAK
2028	2,45%	9,00%	x	6,90%	9,24%	TAK	TAK
2029	2,29%	9,19%	x	5,47%	7,81%	TAK	TAK
2030	2,14%	9,11%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2031	2,00%	9,52%	x	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2032	1,37%	9,66%	x	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2033	0,74%	9,81%	x	9,20%	9,20%	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			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	1 260 753,66	1 260 753,66	1 207 182,11	1 019 117,18	1 019 117,18	207 425,77	1 278 049,84	1 278 049,84	1 195 954,63
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	135 825,00	135 825,00	101 378,33	46 158 873,24	7 100 264,54	39 058 608,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	63 386 379,64	8 290 570,69	55 095 808,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	22 019 746,00	7 770 000,00	14 249 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 271 000,00	5 220 000,00	3 051 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 371 000,00	5 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 506 000,00	5 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 665 000,00	5 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 829 000,00	5 829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	5 994 000,00	5 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	6 164 000,00	6 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	4 181 932,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 136 449,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	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	
2033	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 wylczeniu limitu splaty 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 wylczenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XC/618/2023
z dnia 2023-10-26

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				207 032 240,90	46 158 873,24	63 386 379,64	22 019 746,00	8 271 000,00	5 371 000,00
1.a	- wydatki bieżące				71 464 434,66	7 100 264,54	8 290 570,69	7 770 000,00	5 220 000,00	5 371 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				135 567 806,24	39 058 608,70	55 095 808,95	14 249 746,00	3 051 000,00	0,00
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:				3 316 023,66	1 355 174,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 180 198,66	1 219 349,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Lepszy start przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Obsługi Finansowej	2020	2023	39 767,28	6 026,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Strenghten Online Security for Students - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa nr 9 im. Władysława Łokietka w Sieradzu	2020	2023	140 002,12	56 548,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Pracuj u siebie! - edycja 2021 - Stworzenie warunków do podjęcia działalności gospodarczej	Urząd Miasta Sieradz	2021	2023	1 864 984,26	449 797,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jasia i Małgosi w Sieradzu	2022	2023	175 600,00	121 391,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole nr 15 w Sieradzu	2022	2023	166 000,00	83 029,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Szkoła Podstawowa Integracyjna nr 8 w Sieradzu	2022	2023	175 430,00	60 946,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Obsługi Finansowej	2022	2023	12 000,00	7 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Lepszy start przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Reymonta w Sieradzu	2022	2023	606 415,00	434 387,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				135 825,00	135 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja pomieszczeń oraz rozbudowa placu zabaw w Szkole Podstawowej nr 1 w Sieradzu w ramach projektu Lepszy start przedszkolaków - Zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Reymonta w Sieradzu	2022	2023	135 825,00	135 825,00	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				203 716 217,24	44 803 698,40	63 386 379,64	22 019 746,00	8 271 000,00	5 371 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				68 284 236,00	5 880 914,70	8 290 570,69	7 770 000,00	5 220 000,00	5 371 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	5 506 000,00	5 665 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	76 587 178,42
1.a	5 506 000,00	5 665 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	7 403 221,84
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 183 956,58
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 174,84
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939 349,84
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 026,52
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 548,53
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 797,75
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 391,78
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 029,46
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 946,56
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 222,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 387,24
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 825,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 825,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 506 000,00	5 665 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	75 512 003,58
1.3.1	5 506 000,00	5 665 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	6 463 872,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.1	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim (zapewnienie trwałości projektu poprzez zarządzanie i kompleksową eksploatację systemu) - zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności proekologicznych rozwiązań transportowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2024	2 084 098,00	346 549,56	336 923,83	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usługi asysty technicznej Zintegrowanego Systemu Informatycznego OTAGO - Dostarczenie aktualizacji dostosowujących system do aktualnego stanu prawnego oraz wsparcie w użytkowaniu oprogramowania	Urząd Miasta Sieradz	2021	2024	965 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Strategia ZIT - Kreowanie wspólnej polityki rozwoju w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego MOF Sieradz- Zduńska Wola- Łask	Urząd Miasta Sieradz	2021	2023	118 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego pn. "HPV12" - Ochrona zdrowia poprzez edukację zdrowotną oraz szczepienia przeciwko wirusowi HPV	Urząd Miasta Sieradz	2022	2025	610 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wyznaczenie obszaru i granic aglomeracji Sieradz - Poprawa gospodarowania ściekami komunalnymi	Urząd Miasta Sieradz	2021	2023	47 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Świadczenie usług komunikacyjnych w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Miasta Sieradza - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców w obszarze komunikacji miejskiej	Urząd Miasta Sieradz	2022	2032	58 753 000,00	4 760 000,00	4 924 000,00	5 070 000,00	5 220 000,00	5 371 000,00
1.3.1.7	Utworzenie punktu dydaktycznego przy Przedszkolu nr 1 im. Kubusia Puchatka w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 1 im. Kubusia Puchatka w Sieradzu	2022	2023	71 958,00	12 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Utworzenie punktu dydaktycznego przy Przedszkolu nr 4 "Słoneczne przedszkole" w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 4 "Słoneczne przedszkole" w Sieradzu	2022	2023	64 540,00	57 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	"Punkt konsultacyjno - informacyjny programu Czyste Powietrze" - Wspieranie mieszkańców w zakresie pozyskiwania dofinansowania na wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych	Urząd Miasta Sieradz	2022	2024	116 600,00	44 253,14	25 746,86	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Miasta Sieradza - poprawa stanu środowiska	Urząd Miasta Sieradz	2020	2023	420 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dotacja celowa w ramach porozumienia międzygminnego na "Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask 2035" - Planowanie poprawy mobilności mieszkańców MOF i zapewnienie jej zrównoważonego rozwoju	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dotacje celowe w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja I - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	1 076 000,00	0,00	1 076 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dotacje celowe w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja II - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	1 327 000,00	0,00	1 327 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Renowacja Dworu Modrzewiowego przy ul. Parkowej w Sieradzu - Odbudowanie obiektów zabytkowych na terenie kraju	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	2 622 500,00	0,00	122 500,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				135 431 981,24	38 922 783,70	55 095 808,95	14 249 746,00	3 051 000,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa dróg miejskich - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w kolejnych latach	Urząd Miasta Sieradz	2015	2024	2 296 171,70	280 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	5 506 000,00	5 665 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 700,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 272,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 500,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 048 131,58
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego miasta Sieradza - poprawa jakości oświetlenia wraz ze zwiększeniem bezpieczeństwa poruszania się w obrębie miasta	Urząd Miasta Sieradz	2015	2026	3 511 672,64	27 100,00	35 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - Zwiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego	Urząd Miasta Sieradz	2020	2024	17 353 593,00	8 600 000,00	7 201 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg wewnętrznych i parkingów przy ul. Powstańców Warszawy - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2020	2023	9 575 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Sieradzkie Centrum Zarządzania Kryzysowego - Zarządzanie bezpieczeństwem miasta	Urząd Miasta Sieradz	2021	2023	6 269 124,66	3 781 447,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zabezpieczenie terenu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sieradzu przed zalaniem wodami powodziowymi - Ochrona przeciwpowodziowa	Urząd Miasta Sieradz	2021	2024	47 675,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury - Rozszerzenie oferty kulturalnej miasta	Urząd Miasta Sieradz	2021	2024	21 897 202,18	7 434 606,60	9 247 273,74	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wielopokoleniowy plac zabaw i rekreacji "Od malucha do seniora" na osiedlu Dziewiarz w Sieradzu - Utworzenie atrakcyjnej przestrzeni sprzyjającej integracji międzypokoleniowej	Urząd Miasta Sieradz	2021	2025	2 826 429,70	1 000 027,10	1 741 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Ekodach na szóstkę w Szkole Podstawowej nr 6 w Sieradzu - Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły	Szkoła Podstawowa nr 6 im. Janiny Majkowskiej w Sieradzu	2021	2023	1 349 040,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg i parkingów przy ul. Daszyńskiego i ul. Paderewskiego - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg i parkingów przy ul. Andersa, ul. Bohaterów Września, ul. Strzelców Kaniowskich i ul. Braterstwa Broni - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa przyłącza elektroenergetycznego do budynku gospodarczego położonego przy boisku wielofunkcyjnym w Sieradzu przy ul. Armii Krajowej - Poprawa stanu infrastruktury sportowej	Urząd Miasta Sieradz	2022	2023	26 078,60	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja mostu w ciągu ul. Obwodowej nad rzeką Wartą w Sieradzu - poprawa bezpieczeństwa, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Miasta Sieradz	2022	2026	151 000,00	148 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenów zielonych przy Szkole Podstawowej nr 10 im. Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu na potrzeby rekreacyjne - Poprawa bezpieczeństwa i podniesienie estetyki przestrzeni obiektu szkolnego	Szkoła Podstawowa nr 10 im. Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2022	2024	400 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Sieradzu - etap II - Poprawa stanu powietrza	Urząd Miasta Sieradz	2022	2023	293 652,00	273 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Sieradzu- etap III - Poprawa stanu powietrza	Urząd Miasta Sieradz	2022	2023	1 147 148,00	1 122 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Miasta Sieradza - poprawa stanu środowiska	Urząd Miasta Sieradz	2020	2023	280 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Renowacja Dworu Modrzewiowego przy ul. Parkowej w Sieradzu - Odbudowanie obiektów zabytkowych na terenie kraju	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 100,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 732,61
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 810,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 540,54
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 068,15
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 027,10
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,47
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 652,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 148,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.19	Dotacja na wymianę źródeł ciepła w ramach programu Ciepłe mieszkanie - Poprawa jakości powietrza	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa ulicy Różanej wraz z przebudową ulicy Tulipanowej - poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2022	2024	5 691 000,00	1 400 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg i parkingów na terenie miasta Sieradza - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie komfortu i jakości życia mieszkańców, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej, zwiększenie liczby miejsc parkingowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	22 036 048,40	1 375 995,05	20 660 053,35	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja dróg na terenie miasta Sieradza - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, poprawa komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	5 210 000,00	360 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa ul. Krętej i odcinka ul. Wiejskiej w Sieradzu - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	1 755 000,00	1 005 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Adaptacja i modernizacja budynku przy ul. Rycerskiej 4 w Sieradzu na potrzeby utworzenia dodatkowych 36 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Miasto Sieradz - Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	1 587 969,36	19 987,50	1 567 981,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa ul. Piątkowskiej i ul. Sternfelda - poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2021	2023	10 258 310,00	2 197 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa integracyjnego placu zabaw na osiedlu Klonowe w Sieradzu wraz z realizacją infrastruktury poprawiającej dostępność - Tworzenie i poprawa dostępności placów zabaw	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	142 420,00	4 920,00	137 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa drogi na odcinku od ul. Sikorskiego do ul. Reymonta oraz rozbudowa ul. Jesionowej w Sieradzu - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	3 219 094,00	0,00	400 000,00	2 819 094,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Rozbudowa i modernizacja sali gimnastycznej w budynku przy ul. Rycerskiej 4 Szkoły Podstawowej nr 1 w Sieradzu - Poprawa jakości kształcenia	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WŁADYSŁAWA REYMONTA W SIERADZU	2023	2026	6 000 000,00	150 000,00	150 000,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00
1.3.2.29	Budowa ulic: Harcerskiej, Antoniego Cierplikowskiego i Sybiraków w Sieradzu - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	6 233 652,00	5 000,00	200 000,00	6 028 652,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa dróg dla pieszych na terenie Miasta Sieradza - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	3 424 700,00	24 700,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w Sieradzu - Poprawa jakości kształcenia	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	2 450 000,00	0,00	100 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 540 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 910 053,35
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 210 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 969,36
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 900,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 420,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 219 094,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 233 652,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 424 700,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XC/618/2023
Rady Miejskiej w Sieradzu
z dnia 26 października 2023 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

Gospodarkę budżetową jednostek samorządu terytorialnego szczebla gminnego regulują dwie podstawowe ustawy, tj.:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego zależą od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa Rady Miejskiej.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to między innymi:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu),
- lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse Miasta jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sieradza (WPF) opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności częściowo wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji), korygując je o aktualne poziomy odchyłeń ww. prognoz. Uwzględniono również możliwe niekorzystne (prawdopodobne) uwarunkowania makroekonomiczne związane z cyklami koniunkturalnymi, pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, konfliktem zbrojnym w Ukrainie, kryzysem energetycznym oraz negatywnymi skutkami walki z wysokim poziomem inflacji (np. wzrostem stóp procentowych, wzrostem bezrobocia).

Dochody

Dochody budżetu w latach 2023 – 2033 wykazano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Głównymi źródłami dochodów bieżących, mającymi najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową są: dochody podatkowe i wpływy z opłat, subwencje, dotacje oraz udziały w podatkach PIT i CIT.

Bazą do prognoz na kolejne lata są wykonane dochody w 2020, 2021 oraz przewidywane wykonanie za rok 2022:

a) w podatkach i opłatach podstawowe pozycje to:

- **Podatek od nieruchomości** – w roku 2023 oraz kolejnych latach zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. W 2023 roku Rada Miejska w Sieradzu uregulowała wzrost stawki podatku od nieruchomości z uwzględnieniem przeciętnego wzrostu poziomu cen, tj. o 11,8 %. Stawki podatku ustalone zostały na poziomach maksymalnych (konieczność rekompensowania utraconych dochodów w wyniku niekorzystnych dla jednostek samorządu terytorialnego zmian legislacyjnych) z wyjątkiem podatników prowadzących działalność gospodarczą. Dochody z podatku od nieruchomości od roku 2023 zostały oszacowane w oparciu, m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono, także wzrost wpływów będący pochodną planowanego wzrostu stawek podatkowych, corocznego przyrostu

podstaw opodatkowania oraz zakładanego poziomu ściągalności należności podatkowych, m.in. poprzez czynności windykacyjne.

- **Podatek od środków transportowych** - wielkość podatku od środków transportowych, podobnie jak pozostałe daniny podatkowe regulowane przez ustawę o podatkach i opłatach lokalnych, podlega ograniczeniu, ze względu na wprowadzenie limitów stawek podatkowych, których samorządowe organy stanowiące nie mogą swoimi uchwałami przekraczać. Występujące w konstrukcji podatku wartości graniczne (przedziały) stawek sprawiają, że możliwości stosowania w szerszym zakresie lokalnych polityk w zakresie podatku są znacznie ograniczone. W 2023 roku zgodnie z uchwałą podjętą przez Radę Miejską w Sieradzu dokonano podwyższenia stawek podatku o 11,8 %, tj. o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2022 r. w stosunku do I półrocza 2021 r.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonania dochodów z tego tytułu w latach 2020, 2021 oraz przewidywane wykonanie za rok 2022, następnie przeszacowano je w oparciu, m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.
- **Wpływy z opłaty skarbowej** - obowiązek zapłaty opłaty skarbowej wynika z ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej i ciąży na osobach fizycznych, osobach prawnych i jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących czynności wymienionych w ustawie. Dochody z tytułu wpływów z opłaty skarbowej na prognozowane lata przyjęto na poziomie kwoty wykonania za lata 2020, 2021 oraz przewidywane wykonanie za rok 2022 zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji.
- **Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** - wpływy z tego tytułu stanowią dochody gminy na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Stosownie do postanowień ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat gmina ma obowiązek pokrywania kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co znajduje odzwierciedlenie w wydatkach. Dochody z tego tytułu na rok 2023 i w latach kolejnych przyjęto z uwzględnieniem stawek obowiązujących na koniec 2022 r.

b) udział w podatkach PIT i CIT

- **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT** - wpływy z tego tytułu w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu, m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono, m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, co w ostatecznym rozrachunku wpływa na wysokość bazy podatkowej. W prognozie przyjęto założenie uwzględniające zmiany w stawkach, innych regulacjach podatkowych wprowadzonych przez ustawodawcę w 2021 r., w tym w tzw. „Polskim Ładzie” (spadek dochodów) oraz wysokości udziału Miasta we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Zgodnie z ustawą z dnia 19 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) w 2022 roku jednostki samorządu terytorialnego otrzymają z budżetu państwa środki finansowe w kwocie 13.673.000.000,00 zł, jako dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Minister Finansów pismem nr ST3.4753.9.2022 z 30 września 2022 r. poinformował, iż Miastu Sieradz została przyznana kwota 6.385.401,33 zł dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Środki mają na celu częściowe złagodzenie konsekwencji wdrożenia rozwiązań „Polskiego Ładu”, zwłaszcza w systemie podatkowym, przy dodatkowej rezygnacji z przekazywania w roku 2023 jednostkom samorządu terytorialnego części rozwojowej subwencji ogólnej (art. 70l ww. ustawy). Należy stwierdzić, iż otrzymane (w roku 2022 na poczet roku 2023) dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będą niewystarczające na pokrycie skutków zmniejszenia dochodów z tytułu udziału w PIT. Porównawczo Miasto na rok 2023 otrzyma o około 3,5 mln zł mniej z tytułu udziału w PIT i rocznych rekompensat utraconych dochodów (w 2021 r. – jako uzupełnienie subwencji ogólnej 8.224.575,00 zł (PIT za 2022: 45.808.198,00 zł) i w 2022 r. – jako dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 6.385.401,33 zł (PIT za 2023: 44.151.143,00 zł)). Zgodnie z decyzją Ministra Finansów ww. dochody w kwocie 6.385.401,33 zł należy ująć w uchwale budżetowej na rok 2022 i dopiero ewentualne ich niewykorzystanie (powstanie nadwyżki budżetowej lub wolnych środków) stanowić będzie podstawę wprowadzenia do budżetu na 2023 rok w formie

przychodów.

Przyjęte poziomy dochodów na 2023 r. z tytułu udziału w PIT bezsprzecznie negatywnie wpłyną na możliwości ponoszenia wydatków bieżących przez Miasto Sieradz w roku 2023 co równoznaczne jest z ograniczeniem ilości i jakości realizowanych usług publicznych.

Dodatkowym czynnikiem ryzyka w zakresie dochodów jest brak zapewnienia w obowiązujących przepisach prawa dodatkowych środków na zmniejszenia we wpływach z PIT w latach kolejnych co może negatywnie wpłynąć na długoterminowe planowanie realizacji zadań oraz na ogólną sytuację finansową jednostek samorządu terytorialnego.

- **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – CIT** – dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o pismo z dnia 13.10.2022 r. nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów zgodnie, z którym Miasto Sieradz otrzyma w roku 2023 z tytułu udziału w CIT kwotę 5.529.496,00 zł.

- c) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** - zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1, 4 i 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego subwencja ogólna dla gmin składa się z następujących części: wyrównawczej, równoważącej oświatowej i rozwojowej. Miastu Sieradz przysługuje tylko część oświatowa, którą ustala się corocznie w ustawie budżetowej w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwoty innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Sposób podziału części oświatowej subwencji ogólnej uwzględnia w szczególności typy i rodzaje szkół i placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz liczby uczniów w tych szkołach i placówkach. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej, określony jest przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym, danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w sprawozdaniach GUS w odniesieniu do pozostałych elementów formuły algorytmicznej podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego. Dochody w tej pozycji zostały zaplanowane w oparciu o pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z 13 października 2022 r., a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.

Zgodnie z ustawą z dnia 10 sierpnia 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2023 poz. 1586) w roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego w celu wsparcia realizacji zadań otrzymują z budżetu państwa dodatkowe dochody w łącznej wysokości 14 083 303 tys. zł tytułu subwencji ogólnej. Minister Finansów pismem nr ST3.4751.1.9.2023 z 18 sierpnia 2023 r. poinformował, iż Miastu Sieradz została przyznana kwota 10.138.496,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2023 roku.

- d) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące
 - **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami** - Jednostki samorządu terytorialnego corocznie w terminie do 25 października otrzymują informacje od dysponentów części budżetowych o kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w myśl art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Prognozę wpływów z tego tytułu w latach następnych ustalono przyjmując wzrost w kolejnych latach o wskaźnik inflacji oraz dynamikę PKB. Miastu przysługuje również dotacja przedszkolna, której wysokość obliczana jest jako iloczyn kwoty rocznej dotacji oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze danej gminy ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji. W następnych latach przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji.
 - **Pozostałe dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące** – w tej pozycji znajdują się dochody z tytułu: środków zagranicznych oraz innych źródeł przeznaczone na zadania realizowane przy udziale środków zagranicznych, dotacji celowych i pomocy finansowej od innych jednostek samorządu

terytorialnego oraz środków z innych źródeł (WFOŚiGW, itp.).

- **Pozostałe dochody bieżące** - w przypadku pozostałych dochodów Miasta Sieradza założono, iż będą one w większości przypadków pozostawały na ustabilizowanym poziomie lub będą wzrastać w kolejnych latach zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

Jednym ze źródeł **dochodów majątkowych** są dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowane dochody z tego tytułu zakładają w szczególności: sprzedaż nieruchomości gruntowych niezabudowanych, sprzedaż gruntów na poprawę warunków zagospodarowania, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności oraz sprzedaż prawa użytkowania wieczystego.

Dochody z tego tytułu zależą przede wszystkim od:

- posiadanego przez jednostkę mienia,
- koniunktury na rynku,
- atrakcyjności ofert sprzedaży.

Na podstawie analizy wielkości i struktury zasobu oraz dotychczasowej polityki przyjmuje się następujące tendencje w kształtowaniu dochodów ze sprzedaży mienia w latach następnych:

- utrzymanie lub wzrost dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości w stosunku do poziomu z 2022 roku i systematycznym spadku w latach kolejnych.

Ponadto w roku 2023 przewiduje się wpływ dotacji i środków przeznaczonych na realizację inwestycji w kwocie 30.775.812,68 zł w szczególności:

- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych środki w wysokości 3.503.637,41 zł (dodatkowo środki z odsetek bankowych 349.829,63 zł), które zostaną przeznaczone na sfinansowanie trzech zadań inwestycyjnych, tj. "Sieradzkie Centrum Zarządzania Kryzysowego", "Wielopokoleniowy plac zabaw i rekreacji "Od malucha do seniora" na osiedlu Dziewiarz w Sieradzu" oraz "Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury",
- z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych środki w wysokości 10.975.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na sfinansowaniu dwóch zadań inwestycyjnych, tj.: „Przebudowa dróg wewnętrznych i parkingów przy ul. Powstańców Warszawy” oraz „Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury”,
- z Województwa Łódzkiego - Europejski Fundusz Społeczny dofinansowanie projektu pn. "Lepszy start przedszkolaków” na zadanie inwestycyjne w ramach projektu pn. "Modernizacja pomieszczeń oraz rozbudowa placu zabaw w Szkole Podstawowej nr 1 w Sieradzu w ramach projektu Lepszy start przedszkolaków" – 101.378,33 zł,
- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na realizację projektu pn. "Budowa ulicy Różanej i przebudowa ulicy Tulipanowej w Sieradzu" - 500.000,00 zł,
- z Funduszu Dopłat (BGK) z przeznaczeniem na realizację projektu pn. "Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego" - 8.058.000,00 zł (łącznie na lata 2023-2024 Miasto Sieradz otrzymało 13.479.487,00 zł),
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację projektu pn. "Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Sieradzu – etap II" - 170.652,00 zł,
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację projektu pn. "Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Sieradzu – etap III" - 794.148,00 zł,
- na realizację projektu pn. "Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Miasta Sieradza" - 811.691,41 zł - wkład własny mieszkańców,
- z Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn. "Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Miasta Sieradza" - 106.047,44 zł,
- dofinansowanie od Wojewody Łódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego "Adaptacja i modernizacja budynku przy ul. Rycerskiej 4 w Sieradzu na potrzeby utworzenia dodatkowych 36 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Miasto Sieradz" w ramach programu Maluch Plus - 18.442.45 zł,
- z Województwa Łódzkiego - dofinansowanie na realizację projektu "Modernizacja III płyty boiska przy Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Sieradzu - etap III budowa oświetlenia" - 230.000,00 zł,

- darowizny od Spółki dla Zagospodarowania Wspólnoty Gruntowej osiedla Zapusta Mała w mieście Sieradz na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa ul. Krętej i odcinka ul. Wiejskiej w Sieradzu" - 400.000,00 zł (darowizna łącznie 1.000.000,00 zł w tym 600.000,00 zł na zadanie remontowe ul. Błotnej i Podmiejskiej),
- z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w istniejącej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej SIM Łódzkie Sp. z o. o. w ramach zadania pn. "Zakup i objęcie udziałów w spółce SIM Łódzkie sp. z o.o." - 5.106.815,64 zł.

Otrzymane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej wysokości 11.724.242,00 zł (dodatkowo powiększane o naliczone odsetki bankowe), zostaną przeznaczone na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w latach 2021 - 2023. Otrzymane środki przeznaczone do realizacji stanowią będą dochody odpowiednio do skali włączenie do budżetu wydatków ww. zadań inwestycyjnych.

Miasto Sieradz otrzymało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację inwestycji:

- Edycja 1:
 - Przebudowa dróg wewnętrznych i parkingów przy ul. Powstańców Warszawy w Sieradzu - 4.275.000,00 zł,
 - Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury - 13.500.000,00 zł.
- Edycja 2:
 - Modernizacja dróg na terenie miasta Sieradza - 4.750.000,00 zł,
 - Przebudowa dróg i parkingów na terenie miasta Sieradza - 20.515.053,35 zł.
- Edycja 3:
 - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w Sieradzu - 1.997.500,00 zł,
 - Przebudowa i modernizacja infrastruktury sportowej w Sieradzu - 21.015.000,00 zł.

Wydatki

Wydatki Miasta Sieradza związane są z realizacją zadań, do których należą zgodnie z art. 6 ustawy o samorządzie gminnym wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów oraz z realizacją zadań, do których należą zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne zaspakajające zbiorowe potrzeby wspólnoty.

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- gospodarki odpadami komunalnymi,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,

- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji gminy,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi, ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina na wykonanie tych zadań otrzymuje środki finansowe.

W zakresie wydatków bieżących na rok 2023 zaprognozowano ich spadek w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2022 w związku z mniejszymi planowanymi wydatkami zleconymi (świadczenia wychowawcze „500+”). W prognozie przyjęto, iż w kolejnych latach prowadzona będzie polityka oszczędnościowa w zakresie wydatków bieżących, co jest konsekwencją zmian legislacyjnych wpływających na zmniejszenie dochodów bieżących w szczególności z tytułu udziału w PIT. Na poziom wydatków bieżących niekorzystny wpływ będą dodatkowo miały: kryzys gospodarczy i energetyczny (wzrost wydatków na energię o około 50% - 100%), wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, wzrost kosztów utrzymania i funkcjonowania mienia komunalnego w wyniku wysokiego poziomu inflacji.

Dodatkowo wprowadzone ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych relacje związane z obsługą długu wymuszają na gminach oszczędności w wydatkach bieżących przy jednoczesnym poszukiwaniu źródeł dochodów bieżących.

Dotychczasowa analiza dynamiki obrotu na rynku nieruchomości na terenie Miasta Sieradz, trendy i perspektywy rozwoju zawarte w Strategii Rozwoju Sieradz na lata 2020-2030 oraz założeń na lata kolejne, pozwalają stwierdzić, że niezbędne jest prowadzenie polityki gospodarczej, zmierzającej do zakupu nieruchomości na rzecz miasta. Aktywność w tym obszarze pozwala na wzmocnienie działań związanych z budowaniem atrakcyjnej oferty inwestycyjnej Sieradz (jego promocji gospodarczej), co w przyszłości pozwoli na pozyskiwanie kolejnych inwestorów zewnętrznych (przykład inwestycji: Ceramika Tubądzin III, Zarecki Foods Sp. z o.o., czy Schnee Polska Sp. z o.o.). Posiadanie nieruchomości przez miasto pozwala na tworzenie konkurencyjnych warunków gospodarczych miasta, w stosunku do innych, a co za tym idzie przyciągnięcia kapitału (inwestycji komercyjnych) do miasta i jednocześnie stworzenia nowych miejsc pracy.

Prognozowane nadwyżki budżetowe od roku 2024 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek.

Porozumienia międzygminne:

- **ZIT** - zawarto porozumienie międzygminne dotyczące powołania Związku ZIT mającego na celu współpracę jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask i służącą realizacji zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Porozumienie zawarte zostało pomiędzy Gminą Miastem Sieradz, Gminą Miastem Zduńska Wola, Gminą Łask, Gminą Sieradz, Gminą Zduńska Wola, Gminą Zapolice, Gminą i Miastem Szadek, Gminą Wodzierady, Gminą Buczek, Gminą Sędziejowice.

Gmina Miasto Sieradz (Lider) została upoważniona przez pozostałe Strony porozumienia do wyłonienia wykonawcy prac związanych z opracowaniem Strategii ZIT. Strony zobowiązały się pokryć w równych częściach koszty opracowania Strategii ZIT i oświadczyły, że zapewnią środki finansowe zabezpieczające koszty ich opracowania. Strony wniosą na rzecz Lidera swoje udziały finansowe w formie dotacji celowej,

– **Aglomeracja Sieradz** – Rada Miejska w Sieradzu podjęła w dniu 26.10.2021 r. uchwałę nr LIII/355/2021 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego dotyczącego współdziałania przy realizacji zadania polegającego na wyznaczeniu aglomeracji Sieradz pomiędzy Gminą Miasto Sieradz a Gminą Sieradz, określając przedmiot jako współdziałanie wymienionych gmin przy realizacji zadania wynikającego z art. 87 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. - Prawo wodne polegającego na wyznaczeniu aglomeracji Sieradz,

– **MOF Sieradz - Zduńska Wola - Łask 2035** - Rada Miejska w Sieradzu podjęła w dniu 22.06.2023 r. uchwałę nr LXXXIV/589/2023 w sprawie upoważnienia Prezydenta Miasta Sieradz do zawarcie porozumienia międzygminnego dotyczącego powierzenia Miastu Zduńska Wola zadania publicznego polegającego na opracowaniu dokumentu pn. "Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek

samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz- Zduńska Wola - Łas 20235" i ustalenia zasad współpracy w tym zakresie.

Inne wyjaśnienia:

Wyjaśnienie do pozycji nr: 7.1 – 7.2 – Miasto Sieradz zrównoważy budżet w części dotyczącej dochodów i wydatków bieżących poprzez powiększenie dochodów bieżących przychodami, o których mowa w:

- art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (nadwyżki budżetu z lat ubiegłych) - pozycja 4.2.1,
- art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (wolne środki) – dopuszczone do ustalenia w latach 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - art. 2 i art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) - pozycja 4.3.1.

Informacje o zaciągniętych zobowiązaniach finansowych z tytułu kredytów i pożyczek

Na podstawie art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty, pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Ograniczenie zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego oraz indywidualne wskaźniki zadłużenia określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych, które uwzględniając strukturę budżetu oraz zdolności ekonomiczne miasta określają maksymalny poziom zadłużenia oraz poziom kosztów obsługi długu. Wprowadzone zmiany przepisów ustawy o finansach publicznych systematycznie, aż do roku 2026 w stopniu bardzo istotnym zmniejszają będą możliwości miasta do finansowania inwestycji z tytułów dłużnych.

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927) do 31 grudnia 2021 roku organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego dokonuje wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu nadanym ww. ustawą, obliczonej dla ostatnich trzech lub siedmiu lat. Prezydent Miasta Sieradza w przedłożonym projekcie budżetu na 2023 rok oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2035 rok zobowiązany jest do stosowania (zgodnie wyborem dokonany w roku 2021) relacji z ostatnich siedmiu lat, o której mowa w art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927).

W związku z realizacją projektu współfinansowanego z Funduszu Spójności pn. „System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu” w roku 2008 dokonano poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Sieradzu w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska | i Gospodarki Wodnej w Łodzi na dofinansowanie w/w zadania. Łączna kwota poręczenia 18.713.839,22 zł. Zgodnie z podpisanym aneksem z dnia 06.07.2017 r. w poszczególnych latach kwota poręczenia przedstawia się następująco:

Lp.	Rok budżetowy	Wysokość poręczenia w roku (w zł)
1.	2017	1 103 118,32
2.	2018	2 166 203,26

3.	2019	2 117 871,90
4.	2020	2 070 445,36
5.	2021	2 021 209,13
6.	2022	1 972 877,75
7.	2023	1 924 546,34
8.	2024	1 876 590,15
9.	2025	1 827 883,57
10.	2026	1 633 093,44
Razem		18 713 839,22

Pożyczka spłacana jest na bieżąco.

Zgodnie z zapisami art. 14 i art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1692) do ustalania na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych nie stosuje się przepisów wskazanych w art. 243 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, tj. z lewej części wzoru wyłącza się kwoty „potencjalnych spłat wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji”. Dodatkowo w związku ze zmianą art. 212 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej jednostka samorządu terytorialnego uwzględnia tylko kwoty „wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych przez jednostkę poręczeń i gwarancji”, w związku z tym od roku 2023 Miasto Sieradz nie ujmuje w planie wydatków środków na potencjalne zobowiązania z ww. tytułu.