



PREZYDENT MIASTA
SIERADZA



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SIERADZA

Skarbnik Miasta

Jakub Kulesza

Prezydent Miasta

Paweł Osiewała

Sieradz, listopad 2019 r.



pl. Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz
tel.: +48 43 826-61-65 fax: 43 822-30-05
e-mail: um@umsieradz.pl
www.sieradz.eu

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) 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 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sieradza na lata 2020-2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Sieradza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Sieradza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Sieradza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 ust. 1 i 2 niniejszej uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/17/2018 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 13 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sieradza.

§ 7. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Sieradza i zamieszczenie jej treści na stronie internetowej Urzędu Miasta Sieradza.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Sieradzu

Urszula Rozmarynowska

Radca Prawny
Justyna Kowczyk
ŁD-N-1814

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:										
		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
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
2020	189 374 947,71	180 766 255,31	46 975 932,00	2 700 000,00	26 011 205,00	56 867 475,87	48 211 642,44	25 700 000,00	8 608 692,40	5 080 400,00	3 428 292,40	
2021	189 130 000,00	183 430 000,00	47 700 000,00	2 740 000,00	26 400 000,00	57 670 000,00	48 920 000,00	26 000 000,00	5 700 000,00	5 500 000,00	0,00	
2022	189 275 000,00	186 175 000,00	48 415 000,00	2 780 000,00	26 800 000,00	58 530 000,00	49 650 000,00	26 400 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2023	191 560 000,00	188 960 000,00	49 140 000,00	2 820 000,00	27 200 000,00	59 410 000,00	50 390 000,00	26 800 000,00	2 600 000,00	2 500 000,00	0,00	
2024	193 860 000,00	191 780 000,00	49 880 000,00	2 860 000,00	27 600 000,00	60 300 000,00	51 140 000,00	27 200 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	
2025	196 740 000,00	194 640 000,00	50 630 000,00	2 900 000,00	28 010 000,00	61 200 000,00	51 900 000,00	27 600 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	
2026	199 660 000,00	197 550 000,00	51 390 000,00	2 940 000,00	28 430 000,00	62 120 000,00	52 670 000,00	28 015 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	202 600 000,00	200 500 000,00	52 160 000,00	2 980 000,00	28 850 000,00	63 050 000,00	53 460 000,00	28 430 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	205 590 000,00	203 490 000,00	52 940 000,00	3 020 000,00	29 280 000,00	63 990 000,00	54 260 000,00	28 850 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	208 610 000,00	206 510 000,00	53 730 000,00	3 060 000,00	29 700 000,00	64 950 000,00	55 070 000,00	29 280 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, waleńcia 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, wymagalny 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 wyonywania budżetu jednostki wykonującymi 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.

z tego:

Lp	2	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x					w tym:					w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	Wydatki ogółem x	Wydatki ogółem x	
2020	199 065 947,71	179 668 600,38	62 926 928,00	2 070 445,36	0,00	1 605 000,00	0,00	0,00	19 397 347,33	19 397 347,33	2 054 200,00	204 919 000,00	204 919 000,00	
2021	179 630 000,00	165 630 000,00	63 880 000,00	2 021 209,13	0,00	1 345 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	179 630 000,00	179 630 000,00	
2022	183 275 000,00	171 175 000,00	64 838 000,00	1 972 877,75	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	12 100 000,00	12 100 000,00	0,00	183 275 000,00	183 275 000,00	
2023	187 560 000,00	173 760 000,00	65 810 000,00	1 924 546,34	0,00	830 000,00	0,00	0,00	13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	187 560 000,00	187 560 000,00	
2024	190 880 000,00	176 330 000,00	66 797 000,00	1 876 590,15	0,00	695 000,00	0,00	0,00	14 550 000,00	14 550 000,00	0,00	190 880 000,00	190 880 000,00	
2025	194 240 000,00	178 970 000,00	67 800 000,00	1 827 883,57	0,00	590 000,00	0,00	0,00	15 270 000,00	15 270 000,00	0,00	194 240 000,00	194 240 000,00	
2026	197 030 000,00	181 630 000,00	68 817 000,00	1 633 093,44	0,00	500 000,00	0,00	0,00	15 400 000,00	15 400 000,00	0,00	197 030 000,00	197 030 000,00	
2027	199 600 000,00	184 370 000,00	69 850 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	15 230 000,00	15 230 000,00	0,00	199 600 000,00	199 600 000,00	
2028	202 590 000,00	187 140 000,00	70 897 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	15 450 000,00	15 450 000,00	0,00	202 590 000,00	202 590 000,00	
2029	204 919 000,00	189 940 000,00	71 960 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	14 979 000,00	14 979 000,00	0,00	204 919 000,00	204 919 000,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	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:
			3.1	4				4.1	4.1.1		
2020		-9 691 000,00	0,00	16 691 000,00	9 691 000,00	2 691 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2021		9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		3 691 000,00	3 691 000,00	0,00	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 zrealizowane z nadwyżek poprzednich budżetów (złaznis z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5.1	z tego:			5.1.1	w tym:		
	4.4	w tym:		4.5			4.5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu 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				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 691 000,00	3 691 000,00	3 691 000,00	0,00	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:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 311 000,00	0,00	1 097 654,93	8 097 654,93
	X	X	X	X	0,00	27 811 000,00	0,00	17 800 000,00	17 800 000,00
	X	X	X	X	0,00	21 811 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
	X	X	X	X	0,00	17 811 000,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00
	X	X	X	X	0,00	14 811 000,00	0,00	15 450 000,00	15 450 000,00
	X	X	X	X	0,00	12 311 000,00	0,00	15 670 000,00	15 670 000,00
	X	X	X	X	0,00	9 691 000,00	0,00	15 920 000,00	15 920 000,00
	X	X	X	X	0,00	6 691 000,00	0,00	16 130 000,00	16 130 000,00
	X	X	X	X	0,00	3 691 000,00	0,00	16 350 000,00	16 350 000,00
	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	16 570 000,00	16 570 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp.	8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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	8.2					
2020	8,62%	2,24%	15,23%	5,05%	14,40%	TAK	TAK	TAK
2021	10,23%	15,24%	11,69%	18,54%	10,86%	TAK	TAK	TAK
2022	7,05%	12,56%	11,07%	14,10%	10,24%	TAK	TAK	TAK
2023	5,21%	12,37%	12,56%	13,66%	12,56%	TAK	TAK	TAK
2024	4,24%	12,28%	15,43%	13,27%	15,43%	TAK	TAK	TAK
2025	3,69%	12,19%	13,68%	x	13,68%	TAK	TAK	TAK
2026	3,51%	12,12%	10,29%	x	10,24%	TAK	TAK	TAK
2027	2,48%	12,03%	11,29%	x	11,29%	TAK	TAK	TAK
2028	2,35%	11,92%	12,68%	x	12,68%	TAK	TAK	TAK
2029	2,72%	11,81%	12,21%	x	12,21%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
2020	2 466 891,87	2 466 891,87	2 257 290,40	2 946 392,40	2 946 392,40	2 946 392,40	2 545 014,59	2 545 014,59	2 257 290,40
2021	521 709,15	521 709,15	478 595,62	0,00	0,00	0,00	537 909,15	537 909,15	478 595,62
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:		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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę 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				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1		10.2					10.3	10.4	10.5	
				Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące								majątkowe
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				
2020	4 370 929,33	4 370 929,33	2 946 392,40	19 964 685,48	3 017 338,15	16 947 347,33	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	14 586 654,71	884 458,71	13 702 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	8 796 549,56	346 549,56	8 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	346 549,56	346 549,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	336 923,83	336 923,83	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	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				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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
					10.7.2.1.1					
2020	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatycznie 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużna, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
I	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+...+1.3)				61 634 134,09	19 964 685,48	14 586 654,71	8 796 549,56	346 549,56	336 923,83	39 228 623,06
I.a	- wydatki budżetowe				7 878 481,74	3 017 138,15	884 458,71	346 549,56	346 549,56	336 923,83	3 208 697,74
I.b	- wydatki majątkowe				53 755 652,35	16 947 547,33	13 702 196,00	8 450 000,00	0,00	0,00	36 019 925,32
I.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.45 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				16 823 658,31	6 915 943,92	537 909,15	0,00	0,00	0,00	7 453 853,07
I.1.1	- wydatki budżetowe				5 650 037,74	2 545 014,59	537 909,15	0,00	0,00	0,00	3 082 923,74
I.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w powiecie sieradzkim - usługi na rzecz osób zagrożonych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2018	2020	667 570,60	79 566,01	0,00	0,00	0,00	0,00	79 566,01
I.1.1.2	Aktivna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2018	2020	22 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
I.1.1.3	Sukcesy roślinne z nami - wyrownanie szans edukacyjnych	SP Integracyjna nr 8 w Sieradzu	2018	2020	566 573,04	76 794,04	0,00	0,00	0,00	0,00	76 794,04
I.1.1.4	Sukcesy roślinne z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu	2018	2020	400 507,52	51 994,05	0,00	0,00	0,00	0,00	51 994,05
I.1.1.5	Sukcesy roślinne z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2018	2020	40 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
I.1.1.6	Droga do sukcesu - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2018	2020	1 006 874,00	223 224,66	0,00	0,00	0,00	0,00	223 224,66
I.1.1.7	Droga do sukcesu - wyrównanie szans edukacyjnych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2018	2020	36 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
I.1.1.8	Projekt partnerski "Nowy start - II edycja" - aktywizacja społeczno-zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2019	2020	108 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
I.1.1.9	Wiem więcej - mogę więcej - inwestycja w przyszłość uczniów SP nr 4 w Sieradzu - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	850 400,00	618 817,60	114 944,80	0,00	0,00	0,00	733 762,40
I.1.1.10	Wiem więcej - mogę więcej - inwestycja w przyszłość uczniów SP nr 4 w Sieradzu - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	35 200,00	19 200,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00	28 800,00
I.1.1.11	Pracuj u siebie! - edycja 2019 - stworzenie warunków do podjęcia działalności gospodarczej	Urząd Miasta Sieradz	2019	2021	1 490 884,80	1 142 884,80	324 000,00	0,00	0,00	0,00	1 466 884,80
I.1.1.12	Europa bierze udział - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	160 673,27	88 618,02	31 315,25	0,00	0,00	0,00	119 933,27
I.1.1.13	Europa bierze udział - wymiana doświadczeń	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	5 543,00	2 892,00	1 928,00	0,00	0,00	0,00	4 820,00
I.1.1.14	Robocoders Z m.4.0 - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	94 637,51	54 999,41	18 546,10	0,00	0,00	0,00	73 545,51
I.1.1.15	Robocoders Z m.4.0 - wymiana doświadczeń	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	3 238,00	1 764,00	1 029,00	0,00	0,00	0,00	2 793,00
I.1.1.16	Zapogramuj swój sukces - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2019	2021	151 791,00	101 510,00	34 296,00	0,00	0,00	0,00	135 806,00
I.1.1.17	Zapogramuj swój sukces - wymiana doświadczeń	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	7 145,00	3 750,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
I.1.1.18	Aktivna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Urząd Miasta Sieradz	2018	2020	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
I.1.2.1	- wydatki majątkowe		2014	2021	11 173 616,57	4 370 929,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 929,33
I.1.2.2	Aktivna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2018	2020	6 670 480,34	102 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 600,00
I.1.2.3	Aktivna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2018	2020	4 503 136,33	4 268 329,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268 329,33
I.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	0,00
I.2.1	- wydatki budżetowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				44 810 479,78	13 048 741,56	14 048 741,56	8 796 549,56	346 549,56	336 923,83	31 774 769,99
I.3.1	- wydatki budżetowe				2 228 447,00	472 324,56	346 549,56	346 549,56	346 549,56	336 923,83	125 774,00
I.3.1.1	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim (zapewnienie trwałości projektu poprzez zarządzanie i kompleksową obsługę systemu) - zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności przedsiębiorstw w branży transportowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2024	2 084 098,00	346 549,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.1.2	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Dzieci kontra smęci - biś" realizowany w Przedszkolu nr 2 im. Krasnala Habalaby w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 2 im Krasnala Habalaby w Sieradzu	2019	2020	19 500,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
I.3.1.3	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Raunimy przyrodę - objamy o wodę" realizowany w Przedszkolu nr 3 im. J. Brzechwy w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 3 im. Jana Brzechwy w Sieradzu	2019	2020	19 942,00	18 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 492,00
I.3.1.4	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Dzieciom wesoło, gdy czwście powietrze w koło"	Przedszkole nr 2	2019	2020	19 907,00	17 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 907,00

	realizowany w Przedszkolu nr 4 "Słoneczne przedszkole" w Sieradzu - edukacja ekologiczna	4" Słoneczne przedszkole" w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	15 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 290,00
1.3.1.5	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Dobre rady na odpady" realizowany w Przedszkolu nr 5 im. Misia Uszaska w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 5 im. Misia Uszaska w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	16 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 390,00
1.3.1.6	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Woda zrodlem zycia" realizowany w Przedszkolu nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi im. "Jasna i Malgosia" w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 6 im. Jasna i Malgosia w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	22 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 450,00
1.3.1.7	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Niska emisja - Czworka zyciem tryskia" realizowany w Szkole Podstawowej nr 4 im. Marii Konopnickiej w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Szkola Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	16 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 445,00
1.3.1.8	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Rzeka Warta - jej walory przyrodnicze i znaczenie dla środowiska" realizowany w Szkole Podstawowej nr 9 im. Władysława Łokietka w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Szkola Podstawowa Nr 9 w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	12 576 418,00	13 702 196,00	8 450 000,00	0,00	0,00	31 648 995,99
1.3.2	- wydatki majątkowe		2015	2022	42 582 032,78	250 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	600 806,15
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa dróg miejskich - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w bieżących latach	Urząd Miasta Sieradz	2015	2022	1 466 171,70	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego miasta Sieradza - poprawa jakości oświetlenia wraz ze zwiększeniem poruszania się w obrębie miasta	Urząd Miasta Sieradz	2015	2022	2 839 472,64	200 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	90 511,96
1.3.2.3	Odwodnienie ciągów rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierżnińska - uporządkowanie ciągów rowów odwodnieniowych zapewniających skuteczne odprowadzanie wód opadowych	Urząd Miasta Sieradz	2012	2020	4 365 840,22	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalu deszczowego na odcinku od ul. Górka Kłocka do ul. 1-go Maja - Uporządkowanie kanalizacji zapewniającej skuteczne odprowadzanie wód deszczowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2020	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 833,88
1.3.2.5	Budowa separatorów do oczyszczania wód opadowych i roztopowych - Zapewnienie oczyszczania wód odprowadzanych kanalizacją deszczową	Urząd Miasta Sieradz	2018	2020	2 012 628,99	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00
1.3.2.6	Budowa ciągu ulic: Nowa, Szkolna i Zwirowa w Sieradzu - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2019	2021	4 000 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 230,00
1.3.2.7	Zakup i wdrożenie informatycznego systemu rachunkowo-finansowego - Poprawa i migracja obsługi budżetowo-finansowej	Urząd Miasta Sieradz	2019	2021	1 000 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	Aktywna Dolina Rozki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny. Przek. Wartości oraz promocja turystyki aktywnej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2018	2021	5 013 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.9	Pomoc finansowa w formie dotacji celowych dla Województwa Łódzkiego na rozbudowę skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 401 i nr 482 oraz drogi gminnej - ulicy 3-go Maja w Sieradzu - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2019	2020	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej ul. Górka Kłocka w Sieradzu - zwiększenie dostępności do terenów inwestycyjnych	Urząd Miasta Sieradz	2019	2020	3 086 100,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 769 614,00
1.3.2.11	Rozbudowa i modernizacja Szkoły Podstawowej nr 4 im. Marii Konopnickiej w Sieradzu - poprawa jakości kształcenia	Szkola Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	4 798 390,23	1 517 418,00	3 252 196,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00
1.3.2.12	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - Zwiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego	Urząd Miasta Sieradz	2020	2022	10 200 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

Aktualnie gospodarkę budżetową jednostek samorządu terytorialnego szczebla gminnego regulują dwie podstawowe ustawy tj.:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz. 869 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 poz. 1530).

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 samorzady. 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 wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Dochody

Dochody budżetu w latach 2020 – 2029 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 2017, 2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019.

I tak :

a) w podatkach i opłatach podstawowe pozycje to:

- **Podatek od nieruchomości** – w roku 2020 oraz kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. W 2020 roku zgodnie z uchwałą podjętą przez Radę Miejską w Sieradzu dokonano podwyższenia stawek podatku od nieruchomości o 10%. Dochody z podatku od nieruchomości od roku 2021 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 organa 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. Z uwagi na niewielki wzrost ilości pojazdów podatek ten tylko nieznacznie ulega zwiększeniu. W 2020 roku zgodnie z uchwałą podjętą przez Radę Miejską w Sieradzu dokonano podwyższenia stawek podatku o 1,80% tj. o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2019 r. w stosunku do I półroczu 2018 r.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonanie dochodów z tego tytułu w 2017, 2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019, następnie przeszacowano je w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono stopniowy wzrost wpływów na skutek zwiększonej liczby i wartości transakcji dokonywanych na rynku wtórnym nieruchomości oraz innych transakcji podlegających temu podatkowi.
- **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 2017, 2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019 zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji.

- **Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** - wpływy z tego tytułu stanowią dochodami 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 2020 i latach kolejnych przyjęto z uwzględnieniem wzrostu stawek opłat przyjętych przez Radę Miejską w Sieradzu od lipca 2019 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 2019 r. oraz wysokości udziału Miasta we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach 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 wykonanie za lata 2017, 2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosć stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach. Jednocześnie uwzględniono zmiany w regulacjach podatkowych wprowadzonych przez ustawodawcę w 2019 r.
- c) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** - zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 i 4 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530) subwencja ogólna dla gmin składa się z następujących części: wyrównawczej, równoważącej, oświatowej. 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 ST3.4750.31.2019 z 15 października 2019 r., a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.
- 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 pozycji tej znajdują się dochody z tytułu: środków zagranicznych oraz innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych, dotacji celowych i pomocy finansowej od innych jednostek samorządu terytorialnego oraz środków z innych źródeł (WFOS i itp.).
- e) Pozostałe dochody bieżące - w przypadku pozostałych dochodów Miasta Sieradz założono, iż będą one w

większości przypadków wzrastać w kolejnych latach zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

Głównym źródłem **dochodów majątkowych** są dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowane dochody z tego tytułu zakładają kontynuację sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz najemców, sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową, lokali w przetargu nieograniczonym, jak również sprzedaż terenów inwestycyjnych.

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 na obecnym poziomie dochodów z tytułu sprzedaży mieszkań,
- utrzymanie dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości na zbliżonym poziomie w 2020 roku i systematycznym spadku w latach kolejnych.

Ponadto w roku 2020 zgodnie z podpisanymi umowami przewiduje się wpływ dotacji i środków przeznaczonych na realizację inwestycji w kwocie 3.428.292,40 zł w szczególności z:

- z Województwa Łódzkiego na realizację zadania „Aktywna Dolina Rzeki Warty” – inwestycja pn. „Przebudowa i doposażenie bazy noclegowej i zaplecza gastronomicznego w ośrodku wypoczynkowym Sieradz-Męka” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 2.946.392,40 zł,
- z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania "Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa Sali gimnastycznej wraz z łącznikiem z budynkiem Szkoły Podstawowej nr 4 im. Marii Konopnickiej w Sieradzu" – 481.900,00 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 2020 zaprognozowano ich wzrost w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2019. W prognozie przyjęto, iż w kolejnych latach prowadzona będzie polityka oszczędnościowa w zakresie wydatków bieżących co w konsekwencji kilku lat pozwoli zwiększyć wydatki na cele inwestycyjne bez konieczności znacznego

zwiększania zadłużenia Miasta Sieradza.

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 Sieradza, trendy i perspektywy rozwoju zawarte w Strategii Rozwoju Sieradza na lata 2010-2020, 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 Sieradza (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 - jako jedyne go właściciela, 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 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

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 (Dz. U. 2019 poz. 869), 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.

W roku 2020 planowana jest emisja obligacji komunalnych na kwotę: 9.691.000,00 zł.

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 poziomu kosztów obsługi długu. Wprowadzone zmiany przepisów ustawy o finansach publicznych systematycznie, aż do roku 2026 w stopniu bardzo istotnym zmniejszać będą możliwości miasta do finansowania inwestycji z tytułów dłużnych.

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.