

**UCHWAŁA NR VII/74/2024
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 22 października 2024 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 2024 r. poz. 1465) 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 2024 r. poz. 1530) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XCII/649/2023 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XCII/649/2023 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 14 grudnia 2023 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 XCII/649/2023 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 14 grudnia 2023 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej w
Sieradzu



Michał Pabich

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 VII/74/2024
z dnia 2024-10-22

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:								
	Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				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)		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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							
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								
2024	236 732 183,74	205 384 478,79	59 857 298,00	5 665 204,00	45 727 278,00	28 008 831,05	66 125 867,74	34 800 000,00	31 347 704,95	6 007 279,10	25 270 425,85								
2025	254 547 436,00	202 097 436,00	61 653 016,00	5 835 160,00	46 900 662,00	20 996 257,00	66 712 341,00	36 888 000,00	52 450 000,00	3 650 000,00	48 800 000,00								
2026	218 480 343,00	200 580 343,00	63 810 871,00	6 039 390,00	39 951 685,00	21 731 125,00	69 047 272,00	38 363 520,00	17 900 000,00	2 500 000,00	15 400 000,00								
2027	213 609 355,00	210 609 355,00	67 001 414,00	6 341 358,00	41 949 268,00	22 817 680,00	72 499 635,00	39 322 608,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00								
2028	218 874 583,00	215 874 583,00	68 676 448,00	6 499 891,00	42 997 998,00	23 388 121,00	74 312 125,00	40 305 673,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00								
2029	226 430 188,00	223 430 188,00	71 080 122,00	6 727 387,00	44 502 927,00	24 206 704,00	76 913 048,00	41 313 314,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00								
2030	234 250 240,00	231 250 240,00	73 567 925,00	6 962 845,00	46 060 529,00	25 053 937,00	79 605 004,00	42 346 146,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00								
2031	239 643 993,00	236 643 993,00	75 019 625,00	7 136 915,00	47 212 041,00	25 680 284,00	81 595 128,00	43 404 799,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00								
2032	246 426 529,00	244 926 529,00	77 645 311,00	7 386 706,00	48 864 462,00	26 579 093,00	84 450 957,00	44 489 918,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00								
2033	250 825 054,00	249 825 054,00	79 198 216,00	7 534 439,00	49 841 750,00	27 110 674,00	86 139 975,00	45 602 165,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00								
2034	257 070 675,00	256 070 675,00	81 178 170,00	7 722 799,00	51 087 793,00	27 788 439,00	88 293 474,00	46 742 219,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00								
2035	266 033 144,00	265 033 144,00	84 019 405,00	7 993 096,00	52 875 865,00	28 761 033,00	91 383 745,00	47 910 774,00	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.), zwaney 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 wykonującej 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	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
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
2024	265 787 266,47	222 363 119,91	103 025 794,65	1 876 590,15	1 876 590,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 424 146,56	43 424 146,56	2 546 800,00
2025	259 997 436,00	192 997 436,00	100 772 761,00	1 827 883,57	1 827 883,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000 000,00	67 000 000,00	0,00
2026	224 270 343,00	196 270 343,00	102 803 671,00	1 633 093,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000 000,00	28 000 000,00	0,00
2027	210 109 355,00	200 109 355,00	104 398 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2028	215 374 583,00	205 374 583,00	107 008 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2029	222 930 188,00	210 930 188,00	109 683 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2030	230 750 240,00	215 750 240,00	112 426 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2031	236 143 993,00	221 143 993,00	115 236 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2032	241 426 529,00	226 926 529,00	118 117 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00
2033	245 375 054,00	231 945 054,00	121 070 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 430 000,00	13 430 000,00	0,00
2034	252 570 675,00	238 570 675,00	124 097 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00
2035	261 243 144,00	244 583 144,00	127 199 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 660 000,00	16 660 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:			
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x,6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2024	-29 055 082,73	0,00	32 191 531,97	0,00	0,00	19 697 681,46	19 697 681,46	12 493 850,51	9 357 401,27
2025	-5 450 000,00	0,00	8 950 000,00	8 950 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-5 790 000,00	0,00	9 290 000,00	9 290 000,00	5 790 000,00	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	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 450 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 790 000,00	4 790 000,00	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:			5	5.1	5.1.1	z tego:		
	4.4	z tego:					5.1.1.1	5.1.1.2	
		4.4.1	4.5						4.5.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 136 449,24	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 790 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwat. ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	-16 978 641,12	15 212 890,85				
2025	x	x	x	x	0,00	31 450 000,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	37 240 000,00	0,00	4 310 000,00	4 310 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	33 740 000,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	30 240 000,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	26 740 000,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	23 240 000,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	19 740 000,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	14 740 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	9 290 000,00	0,00	17 880 000,00	17 880 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	4 790 000,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	20 450 000,00	20 450 000,00				

⁸⁾ Skorygowane 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. 225 ust. 2a ustawy.

*	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	8.1	8.2	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 wykonania roku 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 pierwszy rok poprzedzającego wyliczeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku 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 wykonanie 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
Wyszczególnienie							
Lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024		-7,81%	15,56%	16,71%	TAK	TAK	
2025		6,32%	12,58%	13,73%	TAK	TAK	
2026		3,64%	8,53%	10,47%	TAK	TAK	
2027		6,66%	6,65%	8,58%	TAK	TAK	
2028		6,39%	5,59%	7,52%	TAK	TAK	
2029		7,10%	3,79%	5,72%	TAK	TAK	
2030		8,24%	3,01%	4,95%	TAK	TAK	
2031		7,96%	4,36%	4,36%	TAK	TAK	
2032		8,75%	6,62%	6,62%	TAK	TAK	
2033		8,41%	6,96%	6,96%	TAK	TAK	
2034		7,91%	7,64%	7,64%	TAK	TAK	
2035		8,78%	7,82%	7,82%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
2024	572 969,48	572 969,48	522 689,12	522 689,12	443 267,85	586 260,83	586 260,83	541 137,86	541 137,86	541 137,86
2025	323 033,55	323 033,55	1 194 863,76	1 194 863,76	977 607,32	368 033,55	368 033,55	290 517,27	290 517,27	290 517,27
2026	0,00	0,00	1 560 578,34	1 560 578,34	1 268 762,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przyпадającymi 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 i 3 ustawy	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				
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	
2024	684 784,44	684 784,44	443 267,85	47 588 252,00	8 797 189,88	38 771 062,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 268 467,00	1 268 467,00	977 607,32	75 244 981,93	8 739 033,55	66 505 948,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 560 578,34	1 560 578,34	1 268 762,88	32 824 704,34	5 422 000,00	27 402 704,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 372 986,00	5 489 000,00	6 883 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 624 000,00	5 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 733 000,00	5 733 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydaki zmniejszające dług x	Wydaki zwiększające dług x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp						10.7.2.1.1						
2024	3 136 449,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 została automatycznie wygenerowana 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 – 8.3.11 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 VII/74/2024
z dnia 2024-10-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				242 667 524,61	47 568 252,00	75 244 981,93	32 824 704,34	12 372 986,00	5 624 000,00
1.a	- wydatki bieżące				69 544 250,74	8 797 189,88	8 739 033,55	5 422 000,00	5 489 000,00	5 624 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				173 123 273,87	38 771 062,12	66 505 948,38	27 402 704,34	6 883 986,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				4 421 339,72	1 224 260,83	1 636 500,55	1 560 578,34	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				954 294,38	586 260,83	368 033,55	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	CENTRUM OBSŁUGI FINANSOWEJ W SIERADZU	2024	2025	23 467,10	11 733,55	11 733,55	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	19 200,00	9 600,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 1 IM. KUBUSIA PUCHATKA W SIERADZU	2024	2025	88 092,88	73 692,88	14 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 2 IM. KRASNALA HAŁABAŁY W SIERADZU	2024	2025	155 468,88	132 066,88	23 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 3 IM. JANA BRZECHWY W SIERADZU	2024	2025	85 998,88	68 598,88	17 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 4 "SKONECZNE PRZEDSZKOLE W SIERADZU	2024	2025	90 784,44	77 884,44	12 900,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 5 IM. MISIA USZATKA W SIERADZU	2024	2025	89 084,44	74 684,44	14 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 6 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. "JASIA I MAŁGOSI" W SIERADZU	2024	2025	45 700,00	20 300,00	25 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 15 W SIERADZU	2024	2025	85 998,88	55 098,88	30 900,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA INTEGRACYJNA NR 8	2024	2025	85 998,88	62 598,88	23 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	5 733 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	98 196 304,12
1.a	5 733 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	7 441 309,68
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	90 754 994,44
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 421 339,72
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	954 294,38
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	23 467,10
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	19 200,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	88 092,88
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	155 468,88
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	85 998,88
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	90 784,44
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	89 084,44
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	45 700,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	85 998,88
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	85 998,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.1.11	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa poprzez osiągnięcie odpowiednio wysokiego poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych służących do świadczenia usług	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	184 500,00	0,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 467 045,34	638 000,00	1 268 467,00	1 560 578,34	0,00	0,00
1.1.2.1	Adaptacja i modernizacja budynku przy ul. Rycerskiej 4 w Sieradzu na potrzeby utworzenia dodatkowych 36 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w Gminie Miasto Sieradz - Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2026	2 527 352,34	0,00	966 774,00	1 560 578,34	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa poprzez osiągnięcie odpowiednio wysokiego poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych służących do świadczenia usług	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	939 693,00	638 000,00	301 693,00	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				238 246 184,89	46 343 991,17	73 608 481,38	31 264 126,00	12 372 986,00	5 624 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				68 589 956,36	8 210 929,05	8 371 000,00	5 422 000,00	5 489 000,00	5 624 000,00
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	2025	2 354 098,00	346 923,83	260 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	410 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	4 924 000,00	5 070 000,00	5 220 000,00	5 371 000,00	5 506 000,00
1.3.1.5	"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	2025	151 600,00	25 746,86	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dotacja celowa w ramach porozumienia międzygminnego na "Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduniska Wola - Łask 2035" - Planowanie poprawy mobilności mieszkańców MOF i zapewnienie jej zrównoważonego rozwoju	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dotacje celowe w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja I - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	923 000,00	923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dotacje celowe w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja II - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	1 297 913,36	1 297 913,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Renowacja Dworu Modrzewiowego przy ul. Parkowej w Sieradzu - Odbudowanie obiektów zabytkowych na terenie kraju	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	2 654 000,00	154 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	184 500,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 467 045,34
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 352,34
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	939 693,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 733 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	93 774 964,40
1.3.1	5 733 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	6 487 015,30
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	10,08
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.4	5 665 000,00	5 829 000,00	5 994 000,00	6 164 000,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	60 746,86
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	923 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 913,36
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	2 654 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.10	Program Ochrony Zdrowia Psychicznego dla gminy Miasto Sieradz na lata 2024-2028 - Promocja zdrowia psychicznego i zapobieganie zaburzeniom psychicznym	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2028	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1.11	Opracowanie Planu Zrównowazonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz -Zduńska Wola-Lask 2035 w ramach porozumienia międzygminnego - Planowanie poprawy mobilności mieszkańców MOF i zapewnienie jej zrównowazonego rozwoju	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2026	84 000,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Biuro Partnerstwa Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Sieradz-Zduńska Wola-Lask - Obsługa administracyjno - merytoryczna Związku ZIT	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2029	377 665,00	39 665,00	66 000,00	68 000,00	68 000,00	68 000,00
1.3.1.13	Sporządzenie projektu planu ogólnego miasta Sieradza - Realizacja polityki przestrzennej miasta	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	350 000,00	60 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków - Poprawa jakości edukacyjnej przedszkolaków	SZKOŁA PODSTAWOWA INTEGRACYJNA NR 8	2024	2025	19 680,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				169 656 228,53	38 133 062,12	65 237 481,38	25 842 126,00	6 883 986,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa dróg miejskich - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w kolejnych latach	Urząd Miasta Sieradz	2015	2025	2 566 171,70	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
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	3 511 172,64	34 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku mieszkalnego wielopokoleniowego - Zwiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego	Urząd Miasta Sieradz	2020	2024	17 689 593,00	7 537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zabezpieczenie terenu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sieradzu przed zalaniem wodami powodziowymi - Ochrona przeciwpowodziowa	Urząd Miasta Sieradz	2021	2024	40 675,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury - Rozszerzenie oferty kulturalnej miasta	Urząd Miasta Sieradz	2021	2024	22 803 884,15	10 153 955,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg na terenie miasta Sieradza - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, poprawa komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	5 207 198,43	4 847 198,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	2025	25 786 038,60	1 602 594,70	22 807 448,85	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2 998 428,86	1 912 999,16	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.1.12	68 000,00	0,00	0,00	0,00	377 665,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	19 660,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	87 287 949,10
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	434 500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	336 965,16
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278 633,58
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	151 101,10
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372,70
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 594,70
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	174 911,42
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.11	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	2026	19 987,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	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	2025	14 920,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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	12 633 634,00	2 000 000,00	10 633 634,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	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	2024	108 240,00	108 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	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	6 153 315,00	197 385,00	5 950 930,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	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	3 295 400,00	3 270 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w Sieradzu - Poprawa jakości kształcenia	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	2 463 003,15	440 147,62	2 022 855,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa, przebudowa i modernizacja obiektów sportowych na terenie MOSiR w Sieradzu - Poprawa infrastruktury sportowej	MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W SIERADZU	2023	2024	50 491,50	50 491,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa i przebudowa istniejącego kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej nr 10 w Sieradzu - Poprawa infrastruktury sportowej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 IM. BOLESŁAWA ZWOLINSKIEGO W SIERADZU	2023	2024	116 850,00	116 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa wybiegu dla psów - Utworzenie nowej przestrzeni treningowo-rekreacyjnej	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	167 000,00	17 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	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	5 941 000,00	4 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Dotacje celowe w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja I - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2024	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa mieszkań komunalnych przy ul. ks. Leśniewskiego w Sieradzu - zwiększenie mieszkaniowego zasobu gminy	URZĄD MIASTA SIERADZA	2023	2025	202 500,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa i modernizacja infrastruktury sportowej w Sieradzu - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2026	42 267 000,00	272 000,00	20 767 500,00	21 227 500,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wzmocnienie ochrony przyrody i bioróżnorodności w Parku Staromiejskim w Sieradzu - Zachowanie przyrody i bioróżnorodności doliny rzeki Warty w ramach MOF Sieradz - Zdłużska Wola - Łask	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2027	1 683 787,00	0,00	168 377,00	606 163,00	909 247,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa Amfiteatru w Sieradzu - Podniesienie standardu infrastruktury kultury wraz z polepszeniem dostępności do oferowanych usług kulturalnych w ramach MOF Sieradz - Zdłużska Wola - Łask	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2027	5 886 561,00	0,00	588 658,00	2 132 352,00	3 165 571,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	12 633 634,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	6 148 315,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	4,32
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 463 003,15
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	15 498,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	280 690,97
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	42 267 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 787,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	5 886 581,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.27	Budowa Bulwarów nad rzeką Wartą w Sieradzu - Wykorzystanie walorów przyrodniczych i kulturowych do rozwoju gospodarki turystycznej w ramach MOF Sieradz - Zduńska Wola - Łask	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2027	3 972 757,00	0,00	397 278,00	766 311,00	2 809 168,00	0,00
1.3.2.28	Budowa instalacji OZE na terenie Gminy Miasto Sieradz - Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych oraz poprawa stanu środowiska naturalnego	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2026	1 817 600,00	0,00	908 800,00	908 800,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Termomodernizacja wielorodzinnego budynku mieszkalnego przy ul. Stodolinianej 25a w Sieradzu - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa odcinka kanału deszczowego przy ul. Łokietka w Sieradzu - Poprawa efektywności odprowadzania wód opadowych	URZĄD MIASTA SIERADZA	2024	2025	110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	3 972 757,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 817 600,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Michał Pablich
 Rady Miejskiej w Sierszcu
 Michał Pablich

Załącznik nr 3
do Uchwały nr VII/74/2024
Rady Miejskiej w Sieradzu
z dnia 22 października 2024 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 te prognozy o aktualne poziomy odchylenia oraz biorąc pod uwagę historyczne błędy w szacunkach dokonanych przez Ministerstwo Finansów. Uwzględniono również możliwe niekorzystne (prawdopodobne) uwarunkowania makroekonomiczne związane z cyklami koniunkturalnymi, 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 2024 – 2035 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 2021, 2022 oraz przewidywane wykonanie za rok 2023:

a) w podatkach i opłatach podstawowe pozycje to:

- **Podatek od nieruchomości** – w roku 2024 przyjęto wysokość stawek podatku na poziomie roku 2023, a w kolejnych latach zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu z lat ubiegłych wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości od roku 2025 zostały oszacowane w oparciu, m.in. o założone w kolejnych latach szacunkowe 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 2024 roku przyjęto wysokość stawek podatku na poziomie roku 2023, a w kolejnych latach zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu z lat ubiegłych wpływów z tego źródła.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonania dochodów z tego tytułu w latach 2021, 2022 oraz przewidywane wykonanie za rok 2023, 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 2021, 2022 oraz przewidywane wykonanie za rok 2023 zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji przy jednoczesnych zmniejszeniach wynikających ze zmian legislacyjnych wpływających niekorzystnie na poziom dochodów.
- **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 2024 przyjęto z uwzględnieniem stawek obowiązujących na koniec 2023 r., a w latach kolejnych przeszacowano je w oparciu, m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.

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. oraz 2022 r, w tym w tzw. „Polskim Ładzie” (spadek dochodów) oraz wysokości udziału Miasta we wpływach. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zaplanowane na rok 2024 w oparciu o pismo z dnia 13.10.2023 r. nr ST3.4750.19.2023 Ministra Finansów zgodnie, z którym Miasto Sieradz otrzyma w roku 2024 z tytułu udziału w PIT kwotę 59.857.298,00 zł. Przyjęte poziomy dochodów na 2024 r. z tytułu udziału w PIT bezsprzecznie negatywnie wpłyną na możliwości ponoszenia wydatków bieżących przez Miasto Sieradz w roku 2024 co równoznaczne jest z ograniczeniem ilości i jakości realizowanych usług publicznych. Dodatkowym czynnikiem ryzyka w zakresie dochodów jest brak zapewnienia w obowiązujących przepisach prawa do dodatkowych środków na pokrycie zmniejszeń 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 13.10.2023 r. nr ST3.4750.19.2023 Ministra Finansów zgodnie, z którym Miasto Sieradz otrzyma w roku 2024 z tytułu udziału w CIT kwotę 5.665.204,00 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 część oświatowa oraz rozwojowa. **Część oświatową** 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 i Nauki na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym, danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego 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 ST3.4750.19.2023 z 13.10.2023 r., a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.

Część rozwojową ustala się proporcjonalnie do wysokości udziału kwoty dochodów planowanych na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu. Do obliczeń przyjęto planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, powiększone o korektę dochodów za 2022 r. Z kwoty części rozwojowej subwencji ogólnej przysługującej gminom wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą 60% - przysługuje każdej gminie, a jej podział następuje proporcjonalnie do liczby mieszkańców gmin, z zastrzeżeniem że kwota dla jednej gminy nie może być mniejsza niż 0,01% i większa niż 3,0% kwoty podstawowej ustalonej dla wszystkich gmin,
- kwotę stanowiącą 40%, którą rozdziela się między wszystkie gminy proporcjonalnie do udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2021 r. od podatników zamieszkałych na obszarze gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku od osób fizycznych za 2021 r. Do obliczeń przyjęto dane o podatku należnym zawarte w złożonych za 2021 r. zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu na dzień 30 czerwca 2022 r.

Dochody w tej pozycji zostały zaplanowane w oparciu o pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2024 z 07.02.2024 r.

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 wzrostu PKB.

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 oraz dynamikę PKB.

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, sprzedaż lokali mieszkaniowych, 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 2023 roku i systematycznym spadku w latach kolejnych.

Ponadto w roku 2024 przewiduje się wpływ dotacji i środków przeznaczonych na realizację inwestycji w kwocie 25.270.425,85 zł w szczególności:

- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych środki w wysokości 2.196.925,00 zł (dodatkowo środki z odsetek bankowych 173.348,74 zł), które zostaną przeznaczone na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury",
- z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych środki w wysokości 11.472.198,43 zł, które zostaną przeznaczone na sfinansowaniu trzech zadań inwestycyjnych, tj.: „Przebudowa dróg i parkingów na terenie miasta Sieradza”, „Modernizacja dróg na terenie miasta Sieradza” oraz „Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury”,
- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na realizację trzech zadań inwestycyjnych pn. „Budowa ulicy Różanej wraz z przebudową ulicy Tulipanowej”, „Budowa ulic: Harcerskiej, Antoniego Cierplikowskiego i Sybiraków w Sieradzu” oraz „Przebudowa dróg dla pieszych na terenie miasta Sieradza” – 3.662.073,00 zł,
- z Funduszu Dopłat (BGK) z przeznaczeniem na realizację projektu pn. "Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego" – 5.448.600,30 zł (łącznie na lata 2023-2024 Miasto Sieradz otrzymało 13.506.600,30 zł),
- dofinansowanie z Krajowego Planu Odbudowy z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. "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 – 0,00 zł,
- decyzja Ministra Finansów o zapewnieniu finansowania wydatków Nr MF/FG6.4143.25.61.2023.ZF.175 z dn. 24.11.2023 r. na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi na odcinku od ul. Sikorskiego do ul. Reymonta oraz rozbudowa ul. Jesionowej w Sieradzu" - 1.600.000,00 zł,
- decyzja Ministra Finansów o zapewnieniu finansowania wydatków Nr MF/FG6.4143.25.65.2023.ZF.184 z dn. 07.12.2023 r. na realizację zadania pn. "Rozbudowa i modernizacja sali gimnastycznej w budynku przy ul. Rycerskiej 4 Szkoły Podstawowej nr 1 w Sieradzu" - 125.000,00 zł (w ramach zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa i modernizacja infrastruktury sportowej w Sieradzu"),
- dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (edycja I) z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na "Dotacje celowe w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja I" - 149.940,00 zł;
- dofinansowanie z Centrum Projektów Polska Cyfrowa z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Zabezpieczenie sieci oraz zasobów informatycznych Gminy Miasto Sieradz - Cyberbezpieczny Sieradz" - 482.390,24 zł,
- dofinansowanie w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024 na realizację zadania pn. "Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez rozbudowę systemu monitoringu w Sieradzu" - 93.000,00 zł,
- z Województwa Łódzkiego - Europejski Fundusz Społeczny środki w wysokości 40.298,88 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa miniboiska w ramach projektu "Nowe możliwości sieradzkich przedszkolaków"".

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 - 2024. 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.

Wskazane powyżej kwoty podlegają regulacji zgodnie z zasadami finansowania programu do wysokości zgodnych z udzielonymi promesami ostatecznymi.

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 referendów. 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 2024 zaprognozowano ich wzrost w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2023 głównie w związku z wyższymi planowanymi wydatkami na wynagrodzenia i naliczane od nich składki co jest skutkiem znacznego podwyższenia minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku 2024 oraz zwiększenia wynagrodzeń dla nauczycieli o 12,3%. 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, PCC, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn, wpływów z tytułu użytkowania wieczystego oraz zmian wpływających na konieczność finansowania przez samorządy sztywnych wydatków, a w szczególności wynagrodzeń, których minimalny poziom ustalany jest na szczeblu centralnym bez uwzględniania ograniczonych możliwości ich finansowania przez jednostki samorządu terytorialnego. Na poziom wydatków bieżących niekorzystny wpływ będą dodatkowo miały: kryzys gospodarczy i energetyczny oraz wzrost kosztów utrzymania i funkcjonowania mienia komunalnego w wyniku wysokiego poziomu inflacji będącej wynikiem m.in. prowadzonej polityki budżetowej państwa oraz centralnej polityki pieniężnej.

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 Sieradza, trendy i perspektywy rozwoju zawarte w Strategii Rozwoju Sieradza 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 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 pozwala na tworzenie konkurencyjnych warunków gospodarczych miasta, w stosunku do innych jednostek samorządu terytorialnego, a co za tym idzie przyciągnięcia kapitału (inwestycji komercyjnych) do miasta i jednocześnie stworzenia nowych miejsc pracy.

Prognozowane nadwyżki budżetowe od roku 2025 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 zostało zawarte 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,
- zapewnienia bieżącej obsługi administracyjno-merytorycznej Związku ZIT - Biuro Partnerstwa.

Strony zobowiązały się pokryć w równych częściach koszty ww. zadań i oświadczyły, że zapewnią na te cele środki finansowe. Strony wniosą na rzecz Lidera swoje udziały finansowe w formie dotacji celowych.

• **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 Sieradza do zawarcia 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 - Łask 2035" i ustalenia zasad współpracy w tym zakresie. W dniu 21 sierpnia 2023 roku zawarto porozumienie międzygminne zgodnie z upoważnieniem Rady Miejskiej w Sieradzu (Dz.Urz.Woj. Łódzkiego z dnia 11.09.2023 r. poz. 7541). Miasto Sieradz przekaże na rzecz lidera, tj. Miasta Zduńska Wola dotację celową jako własny udział finansowy – nie podlega wykazaniu w odrębnym załączniku do uchwały budżetowej. Na podstawie uchwały nr XCV/688/2024 z 29.02.2024 r. Rady Miejskiej w Sieradzu w dniu 16.04.2024 r. rozwiązano przedmiotowe Porozumienie.

• **Plan Zrównoważonej Mobilności** - na podstawie uchwały nr XCV/689/2024 z 29.02.2024 r. Rady Miejskiej w Sieradzu w dniu 16.04.2024 r. zawarto porozumienie międzygminne dotyczące powierzenia gminie Miasto

Sieradz zadania publicznego polegającego na opracowaniu dokumentu pn. "Plan zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask 2035" i ustalenie zasad współpracy w tym zakresie. 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 zlecenia i koordynowania prac dotyczących opracowania dokumentu pn. „Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz – Zduńska Wola – Łask 2035”. Realizacja Planu ma na celu wypracowanie spójnej koncepcji systemu transportowego wraz z wyznaczeniem kierunków działań i kreowanie przyszłej współpracy dla zrównoważonego rozwoju w dziedzinie mobilności miejskiej i służyć będzie do pozyskiwania funduszy unijnych każdej ze Stron Porozumienia.

• **Koncepcja rozwoju rowerowych i pieszych szlaków turystycznych** - na podstawie uchwały nr IV/29/2024 z 27.06.2024 r. Rady Miejskiej w Sieradzu w dniu 15.07.2024 r. zawarto porozumienie międzygminne dotyczące powierzenia gminie Miasto Sieradz zadania publicznego polegającego na opracowaniu dokumentu pn. "Koncepcja rozwoju rowerowych i pieszych szlaków turystycznych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask". 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 zlecenia i koordynowania prac dotyczących opracowania "Koncepcji rozwoju rowerowych i pieszych szlaków turystycznych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask".

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 poziomu 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 2024 rok oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2035 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 2024 Miasto Sieradz nie ujmuje w planie wydatków środków na potencjalne zobowiązania z ww. tytułu.

PRZEWODNICZĄC
Rady Miejskiej w Sieradzu
Michał Pabich
Michał Pabich