

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU

z dnia2020 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 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. W uchwale Nr XVIII/132/2019 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVIII/132/2019 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 17 grudnia 2019 roku 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 XVIII/132/2019 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 17 grudnia 2019 roku 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. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr /2020
z dnia 2020-02-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	192 781 527,32	181 172 834,92	46 975 932,00	2 700 000,00	26 011 205,00	57 274 055,48	48 211 642,44	25 700 000,00	11 608 692,40	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	193 880 000,00	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	199 650 000,00	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”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	202 595 527,32	180 075 179,99	63 002 413,65	2 070 445,36	0,00	1 605 000,00	0,00	0,00	22 520 347,33	22 520 347,33	5 154 200,00
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
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
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
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
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
2026	197 150 000,00	181 630 000,00	68 817 000,00	1 633 093,44	0,00	500 000,00	0,00	0,00	15 520 000,00	15 520 000,00	0,00
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
2028	202 590 000,00	187 140 000,00	70 897 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	15 450 000,00	15 450 000,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-9 814 000,00	0,00	16 814 000,00	9 691 000,00	2 691 000,00	0,00	0,00	7 123 000,00	7 123 000,00
2021	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 000 000,00	6 000 000,00	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
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 691 000,00	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 191 000,00	0,00	1 097 654,93	8 220 654,93
2021	x	x	x	x	0,00	27 691 000,00	0,00	17 800 000,00	17 800 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	21 691 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	17 691 000,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	14 691 000,00	0,00	15 450 000,00	15 450 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	12 191 000,00	0,00	15 670 000,00	15 670 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	9 691 000,00	0,00	15 920 000,00	15 920 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	6 691 000,00	0,00	16 130 000,00	16 130 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	3 691 000,00	0,00	16 350 000,00	16 350 000,00
2029	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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	8,62%	2,25%	5,05%	15,23%	18,01%	TAK	TAK
2021	10,23%	15,24%	18,54%	11,69%	14,47%	TAK	TAK
2022	7,05%	12,56%	14,10%	11,07%	13,85%	TAK	TAK
2023	5,21%	12,37%	13,66%	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2024	4,24%	12,28%	13,27%	15,43%	15,43%	TAK	TAK
2025	3,69%	12,19%	x	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2026	3,42%	12,12%	x	10,29%	12,10%	TAK	TAK
2027	2,48%	12,03%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2028	2,35%	11,92%	x	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2029	2,72%	11,81%	x	12,21%	12,21%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	2 783 653,98	2 783 653,98	2 551 588,77	2 946 392,40	2 946 392,40	2 946 392,40	2 866 894,10	2 866 894,10	2 551 588,77
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	4 370 929,33	4 370 929,33	2 946 392,40	20 387 203,49	3 339 856,16	17 047 347,33	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	7 000 000,00	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	x
2022	6 000 000,00	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	x
2024	3 000 000,00	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	x
2026	2 500 000,00	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	x
2028	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	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr /2020
z dnia 2020-02-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 634 134,09	20 387 203,49	14 586 654,71	8 796 549,56	346 549,56	336 923,83
1.a	- wydatki bieżące				7 878 484,74	3 339 856,16	884 458,71	346 549,56	346 549,56	336 923,83
1.b	- wydatki majątkowe				53 755 649,35	17 047 347,33	13 702 196,00	8 450 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				16 823 654,31	7 237 823,43	537 909,15	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 650 037,74	2 866 894,10	537 909,15	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w powiecie sieradzkim - usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2018	2020	667 570,60	179 392,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywna 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
1.1.1.3	Sukces rośnie z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	SP Integracyjna nr 8 w Sieradzu	2018	2020	566 573,04	173 406,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Sukces rośnie z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu	2018	2020	400 507,52	96 161,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Sukces rośnie z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2018	2020	40 000,00	12 022,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Droga do sukcesu - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 10 im.Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2018	2020	1 006 874,00	263 580,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Droga do sukcesu - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2018	2020	36 000,00	12 129,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	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	35 712,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	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	633 662,97	114 944,80	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Wiem więcej - mogę więcej - inwestycja w przyszłość uczniów SP nr 4 w Sieradzu - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	35 200,00	19 957,96	9 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	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
1.1.1.12	Europa bierze oddech - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	160 673,27	96 632,68	31 315,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Europa bierze oddech - wymiana doświadczeń	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	5 543,00	2 908,52	1 928,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Robocoders Z in 4.0 - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	94 637,51	58 248,90	18 546,10	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	39 534 970,60
1.a	3 515 045,28
1.b	36 019 925,32
1.1	7 759 562,11
1.1.1	3 388 632,78
1.1.1.1	179 392,16
1.1.1.2	19 000,00
1.1.1.3	171 717,63
1.1.1.4	93 718,05
1.1.1.5	12 022,01
1.1.1.6	256 402,14
1.1.1.7	12 129,04
1.1.1.8	35 712,86
1.1.1.9	745 976,96
1.1.1.10	29 557,96
1.1.1.11	1 466 884,80
1.1.1.12	127 947,93
1.1.1.13	4 836,52
1.1.1.14	76 795,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.1.15	Robocoders Z in 4.0 - wymiana doświadczeń	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	3 238,00	1 788,06	1 029,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Zaprogramuj swój sukces - wymiana doświadczeń	Szkoła Podstawowa Nr 10 im.Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2019	2021	151 791,00	112 586,07	34 296,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Zaprogramuj swój sukces - wymiana doświadczeń	Centrum Obsługi Finansowej	2019	2021	7 145,00	3 820,59	2 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Aktywna 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
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 173 616,57	4 370 929,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Aktywna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Urząd Miasta Sieradz	2014	2021	6 670 480,24	102 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Aktywna 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	4 503 136,33	4 268 329,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				44 810 479,78	13 149 380,06	14 048 745,56	8 796 549,56	346 549,56	336 923,83
1.3.1	- wydatki bieżące				2 228 447,00	472 962,06	346 549,56	346 549,56	346 549,56	336 923,83
1.3.1.1	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim (zapewnienie trwałości projektu poprzez zarządzanie i kompleksową eksploatację systemu) - zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności proekologicznych rozwiązań transportowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2024	2 084 098,00	346 549,56	346 549,56	346 549,56	346 549,56	336 923,83
1.3.1.2	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Dzieci kontra śmieci - bis" realizowany w Przedszkolu nr 2 im. Krasnala Hałabały w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 2 im.Krasnala Hałabały w Sieradzu	2019	2020	19 500,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Ratujmy przyrodę - dbajmy 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
1.3.1.4	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Dzieciom wesoło, gdy czyste powietrze w koło" realizowany w Przedszkolu nr 4 "Słoneczne przedszkole" w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 4"Słoneczne przedszkole" w Sieradzu	2019	2020	19 907,00	17 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Dobre rady na odpady" realizowany w Przedszkolu nr 5 im. Misia Uszatka w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 5 im.Misia Uszatka w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	15 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Woda źródłem życia" realizowany w Przedszkolu nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi im. "Jasia i Małgosi" w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 6 im.Jasia i Małgosi w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	16 928,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program Edukacji Ekologicznej pn. "Niska emisja - Czwórka życiem tryska" realizowany w Szkole Podstawowej nr 4 im. Marii Konopnickiej w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2020	25 000,00	22 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.15	2 817,06
1.1.1.16	144 652,07
1.1.1.17	6 070,59
1.1.1.18	3 000,00
1.1.2	4 370 929,33
1.1.2.1	102 600,00
1.1.2.2	4 268 329,33
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	31 775 408,49
1.3.1	126 412,50
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	18 800,00
1.3.1.3	18 492,00
1.3.1.4	17 907,00
1.3.1.5	15 390,00
1.3.1.6	16 928,50
1.3.1.7	22 450,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.8	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	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu	2019	2020	20 000,00	16 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 582 032,78	12 676 418,00	13 702 196,00	8 450 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa dróg miejskich - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w kolejnych latach	Urząd Miasta Sieradz	2015	2022	1 466 171,70	250 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
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
1.3.2.3	Odtworzenie ciągu rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierlińska - uporządkowanie ciągu rowów odwodnieniowych zapewniających skuteczne odprowadzanie wód opadowych	Urząd Miasta Sieradz	2012	2020	4 365 860,22	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanału 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	1 359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ciągu ulic: Nowa, Szkolna i Żwirowa w Sieradzu - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2019	2021	4 000 000,00	1 000 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup i wdrożenie informatycznego systemu rachunkowo-finansowego - Poprawa i integracja obsługi rachunkowo-finansowej	Urząd Miasta Sieradz	2019	2021	1 000 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Aktywna 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	2021	5 013 400,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Pomoc finansowa w formie dotacji celowych dla Województwa Łódzkiego na rozbudowę skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 480 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	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3.2.11	Rozbudowa i modernizacja Szkoły Podstawowej nr 4 im. Marii Konopnickiej w Sieradzu - poprawa jakości kształcenia	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2019	2021	4 798 399,23	1 517 418,00	3 252 196,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - Zwiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego	Urząd Miasta Sieradz	2020	2022	10 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.8	16 445,00
1.3.2	31 648 995,99
1.3.2.1	600 806,15
1.3.2.2	700 000,00
1.3.2.3	90 511,96
1.3.2.4	1 359 000,00
1.3.2.5	61 833,88
1.3.2.6	3 750 000,00
1.3.2.7	17 230,00
1.3.2.8	5 000 000,00
1.3.2.9	2 100 000,00
1.3.2.10	3 000 000,00
1.3.2.11	4 769 614,00
1.3.2.12	10 200 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Sieradzu
z dnia2020 r.

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 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 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 ściągальności 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 podjęta 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 półrocza 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 (WFOŚ 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 wyposażenie 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 jednoczesnych 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.