

Projekt

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU SIERADZKIEGO**

z dnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Sieradzkiego na lata 2026 - 2036**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (T.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1907) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sieradzkiego na lata 2026 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Sieradzkiego w latach 2026 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2. **§. 3.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sieradzkiego.

§ 7. Traci moc uchwała X/76/2024 Rady Powiatu Sieradzkiego z dnia 27 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2025 – 2036 wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu.

Załącznik nr 1 do uchwały nr RP
Rady Powiatu Sieradzkiego
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnie nie	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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2019	146 775 239,40	136 571 664,62	24 781 347,00	768 246,74	55 554 290,00	29 784 817,74	25 682 963,14	0,00	10 203 574,78	1 112 447,67	9 037 745,11
Wykonanie 2020	162 548 988,53	146 383 667,86	24 270 199,00	789 551,62	62 752 771,00	30 584 221,53	27 986 924,71	0,00	16 165 320,67	92 964,94	15 892 405,00
Wykonanie 2021	173 988 950,14	156 255 655,67	27 758 754,00	994 823,95	67 944 042,00	29 011 071,20	30 546 964,52	0,00	17 733 294,47	28 377,11	15 942 582,01
Wykonanie 2022	177 138 358,91	162 235 330,93	30 192 484,20	1 088 377,00	64 548 741,00	33 408 285,39	32 997 443,34	0,00	14 903 027,98	67 495,86	14 366 644,70
Wykonanie 2023	208 536 117,67	179 524 826,57	23 924 575,00	1 523 815,00	81 970 217,10	33 159 539,73	38 946 679,74	0,00	29 011 291,10	3 937 305,03	24 241 809,07
Wykonanie 2024	270 601 412,01	224 005 462,75	37 826 365,00	1 656 363,00	101 825 361,00	34 547 244,31	48 150 129,44	0,00	46 595 949,26	13 155,69	46 152 645,57
Plan 3 kw. 2025	294 861 519,60	250 559 288,53	98 175 996,76	10 127 460,95	42 325 350,82	50 523 253,65	49 407 226,35	0,00	44 302 231,07	3 253 000,00	39 645 842,07
2026	260 996 853,03	243 895 414,62	104 118 032,00	12 694 695,00	40 189 310,00	38 359 263,42	48 534 114,20	0,00	17 101 438,41	1 785 000,00	15 316 438,41
2027	260 427 471,80	253 327 271,80	106 658 500,00	13 202 482,80	43 485 000,00	38 345 689,00	51 635 600,00	0,00	7 100 200,00	100 000,00	0,00
2028	262 352 934,50	257 352 934,50	109 858 255,00	13 598 557,28	44 489 550,00	39 696 059,67	49 710 512,55	0,00	5 000 000,00	100 000,00	0,00
2029 ⁴⁾	262 677 960,62	259 677 960,62	110 910 946,49	13 820 518,50	44 928 266,60	40 085 911,36	49 932 317,67	0,00	3 000 000,00	100 000,00	0,00
2030	266 001 211,66	264 751 211,66	111 921 521,13	14 912 293,02	45 224 967,12	41 820 007,82	50 872 422,56	0,00	1 250 000,00	100 000,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

2031	270 882 193,33	270 782 193,33	113 673 271,47	15 012 237,22	45 752 866,20	42 990 968,04	53 352 850,40	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	275 864 094,75	275 764 094,75	116 256 123,07	15 320 579,86	46 117 946,46	43 194 715,15	54 874 730,21	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	280 846 977,27	280 746 977,27	117 455 294,52	15 637 556,10	46 493 248,96	44 404 167,17	56 756 710,52	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	286 961 916,82	286 861 916,82	120 804 400,41	15 870 307,22	47 503 113,94	45 292 250,52	57 391 844,73	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	290 659 155,16	290 559 155,16	121 180 488,42	16 107 713,37	48 533 176,22	46 198 095,53	58 539 681,62	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	294 470 338,26	294 370 338,26	121 604 098,19	16 349 867,63	49 583 839,74	47 122 057,44	58 710 475,26	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	144 480 832,23	127 612 881,83	81 001 360,43	0,00	0,00	454 058,55	0,00	0,00	0,00	16 867 950,40	16 867 950,40	42 000,00
Wykonanie 2020	164 673 982,09	136 699 440,54	89 231 407,32	0,00	0,00	237 745,39	0,00	0,00	0,00	27 974 541,55	27 974 541,55	217 484,16
Wykonanie 2021	162 014 286,91	142 078 694,88	92 516 877,08	0,00	0,00	194 422,52	0,00	0,00	0,00	19 935 592,03	19 935 592,03	216 000,00
Wykonanie 2022	174 596 109,45	154 375 441,76	98 537 794,94	0,00	0,00	1 016 766,12	0,00	0,00	0,00	20 220 667,69	20 220 667,69	311 293,68
Wykonanie 2023	220 039 033,01	171 731 871,68	113 352 785,35	0,00	0,00	1 095 708,64	0,00	0,00	0,00	48 307 161,33	48 307 161,33	0,00
Wykonanie 2024	266 671 861,74	207 562 153,77	142 067 033,38	0,00	0,00	1 522 471,88	0,00	0,00	0,00	59 109 707,97	59 109 707,97	1 115 751,60
Plan 3 kw. 2025	311 186 162,79	243 837 252,47	150 547 482,24	0,00	0,00	1 976 463,00	0,00	0,00	0,00	67 348 910,32	67 348 910,32	2 848 893,97
2026	277 396 853,03	238 680 664,65	155 896 236,24	0,00	0,00	1 500 655,82	0,00	0,00	0,00	38 716 188,38	38 716 188,38	1 106 995,00
2027	256 078 725,20	240 905 525,20	160 886 830,99	0,00	0,00	1 392 880,38	0,00	0,00	0,00	15 173 200,00	15 173 200,00	0,00
2028	258 004 188,01	248 004 188,01	166 204 905,30	0,00	0,00	1 207 823,54	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2029 ²	259 074 894,20	253 074 894,20	169 221 457,03	0,00	0,00	1 027 782,98	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2030	262 916 928,34	260 416 928,34	175 127 218,39	0,00	0,00	865 965,77	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2031	267 977 910,01	264 977 910,01	181 145 692,01	0,00	0,00	719 998,88	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2032	273 280 763,43	270 280 763,43	185 165 276,81	0,00	0,00	583 138,10	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2033	278 263 645,95	275 263 645,95	188 194 408,73	0,00	0,00	454 743,77	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2034	284 378 585,50	281 378 585,50	192 899 268,95	0,00	0,00	392 407,13	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2035	288 075 823,84	285 075 823,84	194 637 721,13	0,00	0,00	197 955,10	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2036	291 886 719,67	288 886 719,67	196 033 558,92	0,00	0,00	69 560,77	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2019	2 294 407,17	0,00	5 083 682,99	0,00	0,00	0,00	0,00	5 083 682,99	0,00
Wykonanie 2020	-2 124 993,56	0,00	12 916 387,87	7 524 600,00	2 124 993,56	0,00	0,00	5 391 787,87	0,00
Wykonanie 2021	11 974 663,23	0,00	8 853 664,48	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853 664,48	0,00
Wykonanie 2022	2 542 249,46	0,00	15 205 663,03	0,00	0,00	0,00	0,00	15 205 663,03	0,00
Wykonanie 2023	-11 502 915,34	0,00	25 536 390,98	10 254 125,11	10 254 125,11	0,00	0,00	15 282 265,87	1 248 790,23
Wykonanie 2024	3 929 550,27	0,00	20 378 122,60	8 093 277,15	0,00	10 651 163,10	0,00	1 633 682,35	0,00
Plan 3 kw. 2025	-16 324 643,19	0,00	19 718 024,53	900 000,00	900 000,00	9 091 065,03	5 697 683,69	9 726 959,50	9 726 959,50
2026	-16 400 000,00	0,00	20 000 324,90	7 000 000,00	7 000 000,00	9 474 207,93	9 400 000,00	3 526 116,97	0,00
2027	4 348 746,60	4 348 746,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 348 746,49	4 348 746,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	3 603 066,42	3 603 066,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 084 283,32	3 084 283,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 904 283,32	2 904 283,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 583 618,59	2 583 618,59	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 zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 721,76	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 652,76	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 619 457,93	5 619 457,93	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 800,00	2 427 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 704,00	1 747 704,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 282 898,00	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 381,34	3 393 381,34	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 324,90	3 600 324,90	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 348 746,60	4 348 746,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 348 746,49	4 348 746,49	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 066,42	3 603 066,42	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 084 283,32	3 084 283,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 904 283,32	2 904 283,32	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 331,32	2 583 331,32	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 618,59	2 583 618,59	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu,z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	18 490 286,69	0,00	8 958 782,79	14 042 465,78
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 030 233,93	0,00	9 684 227,32	15 076 015,19
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	18 410 776,00	0,00	14 176 960,79	23 030 625,27
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 982 976,00	0,00	7 859 889,17	23 065 552,20
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	24 489 397,11	0,00	7 792 954,89	23 075 220,76
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	30 299 776,26	0,00	16 443 308,98	28 728 154,43
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 806 394,92	0,00	6 722 036,06	25 540 060,59
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 206 070,02	0,00	5 214 749,97	18 215 074,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 857 323,42	0,00	12 421 746,60	12 421 746,60
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 508 576,93	0,00	9 348 746,49	9 348 746,49
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	18 905 510,51	0,00	6 603 066,42	6 603 066,42
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 821 227,19	0,00	4 334 283,32	4 334 283,32
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 916 943,87	0,00	5 804 283,32	5 804 283,32
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 333 612,55	0,00	5 483 331,32	5 483 331,32
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 750 281,23	0,00	5 483 331,32	5 483 331,32
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 166 949,91	0,00	5 483 331,32	5 483 331,32
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 583 618,59	0,00	5 483 331,32	5 483 331,32
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 483 618,59	5 483 618,59

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	6,56%	x	x	x	x
2026	2,48%	3,61%	9,11%	9,56%	TAK	TAK
2027	2,67%	6,47%	8,13%	8,58%	TAK	TAK
2028	2,55%	4,85%	7,77%	8,22%	TAK	TAK
2029 ²	2,11%	3,48%	6,80%	7,25%	TAK	TAK
2030	1,77%	2,33%	6,23%	6,69%	TAK	TAK
2031	1,59%	2,86%	5,28%	5,74%	TAK	TAK
2032	1,36%	2,61%	4,31%	4,76%	TAK	TAK
2033	1,29%	2,51%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2034	1,23%	2,43%	3,59%	3,59%	TAK	TAK
2035	1,14%	2,32%	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2036	1,07%	2,25%	2,65%	2,65%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: 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
Wykonanie 2019	6 972 888,32	6 972 888,32	6 624 406,31	63 170,23	63 170,23	57 818,80	7 604 641,35	7 604 641,35	6 973 279,07
Wykonanie 2020	5 962 166,79	5 962 166,79	5 489 688,13	0,00	0,00	0,00	5 907 296,72	5 907 296,72	5 190 682,93
Wykonanie 2021	4 851 470,02	4 758 185,28	4 524 035,94	23 000,00	23 000,00	23 000,00	5 211 801,11	5 211 801,11	4 541 297,91
Wykonanie 2022	7 183 979,65	7 183 979,65	6 913 011,79	12 300,00	12 300,00	12 300,00	7 810 814,50	7 810 814,50	7 080 768,92
Wykonanie 2023	5 215 541,34	5 215 541,34	5 136 666,17	56 117,00	56 117,00	56 117,00	5 536 842,28	5 536 842,28	5 222 385,66
Wykonanie 2024	4 166 277,91	4 166 277,91	3 847 577,80	11 746,17	11 746,17	11 093,61	4 547 677,12	4 547 677,12	3 924 085,25
Plan 3 kw. 2025	13 802 927,39	13 802 927,39	13 118 620,07	5 411 698,07	5 411 698,07	5 333 797,13	14 981 315,89	14 981 315,89	13 118 620,07
2026	5 760 222,75	5 760 222,75	5 435 433,20	5 030 438,41	5 030 438,41	5 030 438,41	6 469 496,47	6 469 496,47	5 435 433,20
2027	1 706 131,16	1 706 131,16	1 611 930,47	0,00	0,00	0,00	1 806 462,00	1 806 462,00	1 611 930,47
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	63 170,23	63 170,23	57 818,80	10 562 768,17	7 191 980,18	3 370 787,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	26 090 739,81	7 427 499,81	18 663 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	23 000,00	23 000,00	23 000,00	8 496 066,06	4 264 987,23	4 231 078,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	12 300,00	12 300,00	12 300,00	20 045 526,79	6 898 658,48	13 146 868,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	56 117,00	56 117,00	56 117,00	1 711 578,81	1 344 673,81	366 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	11 746,17	11 746,17	11 093,61	6 634 780,24	3 741 561,07	2 893 219,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	9 728 370,94	9 728 370,94	5 333 797,13	63 034 383,94	14 749 364,53	48 285 019,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 963 000,00	8 963 000,00	5 030 438,41	40 781 654,45	7 802 461,07	32 979 193,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	16 979 662,00	1 806 462,00	15 173 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	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
2036	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 984 721,76	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 984 652,76	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	449 027,00
Wykonanie 2021	5 619 457,93	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 427 800,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 747 704,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 282 898,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 600 324,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 648 786,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 648 786,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	2 903 106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 384 323,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 204 323,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 883 371,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 883 371,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 883 371,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 883 371,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 883 258,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				101 734 582,82	40 781 654,45	16 979 662,00	10 000 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				28 079 050,44	7 802 461,07	1 806 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				73 655 532,38	32 979 193,38	15 173 200,00	10 000 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				31 253 706,44	15 432 496,47	1 806 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				22 220 706,44	6 469 496,47	1 806 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	CUŚ w powiecie sieradzkim - Zwiększenie dostępu do dobrej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług społecznych	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	2 857 999,30	1 032 909,52	421 443,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rodzina razem - Rozwój usług wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej służących pomocy w pokonywaniu trudnych sytuacji życiowych.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	3 864 938,40	1 570 250,82	568 316,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny samorząd - zapewnienie cyberbezpieczeństwa	sieradzki	2024	2026	537 656,67	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Mobilność zawodowa na rynku pracy uczniów w Centrum Edukacji Zawodowej w Sieradzu - mobilność zawodowa uczniów	CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ W SIERADZU	2024	2026	2 079 006,23	334 060,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Wykształcony absolwent - poszukiwany pracownik - kształcenie uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZŁOCZEWIE	2024	2026	1 452 736,93	14 898,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Mój zawód moja przyszłość - utworzenie podjazdu dla osób niepełnosprawnych - kształcenie zawodowe uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2024	2026	2 746 780,76	102 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Europa moja przyszłość - podniesienie kompetencji zawodowych uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. MARII DĄBROWSKIEJ W SIERADZU	2024	2026	460 224,64	11 829,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Jedyny sposób, by odkryć granice możliwości to przekroczyć je i sięgnąć po niemożliwe - Zwiększenie jakości kształcenia poprzez podniesienie kompetencji, adaptację i doposażenie pracowni oraz organizację zajęć	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZŁOCZEWIE	2025	2026	860 000,00	54 031,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Pracownicy-najlepsza inwestycja - Udział pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Sieradzu w studiach podyplomowych	POWIATOWY URZĄD PRACY W SIERADZU	2025	2026	34 999,73	2 732,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Absolwent Mechanika = wykwalifikowany Pracownik - Przystosowanie wejścia dla osób niepełnosprawnych - kształcenie	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2025	2027	2 058 086,40	682 533,33	476 533,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Kształcenie naszą przyszłością II - kształcenie	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. MARII DĄBROWSKIEJ W SIERADZU	2025	2026	1 333 316,14	991 176,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Centrum Edukacji Zawodowej kształci zawodowo uczniów Szkół Powiatu Sieradzkiego - Zwiększenie wiedzy i umiejętności	CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ W SIERADZU	2025	2027	2 087 121,68	1 047 992,68	340 168,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	ERASMUS+ Akredytacja 5 - podniesienie kompetencji kluczowych przez mobilność międzynarodową uczniów	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄC E Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W SIERADZU	2025	2026	388 260,43	77 652,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Europejskie doświadczenie szansą na lepsze jutro - Podniesienie kompetencji zawodowych uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2025	2026	311 736,63	194 133,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Erasmus+ Akredytacja - Podniesienie kompetencji przez mobilność uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2025	2026	418 051,25	296 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Język, rozwój osobisty, TIK- kluczami do wspólnego świata - Zwiększenie jakości kształcenia, wsparcie pedagogiczne dla uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W BŁASZKACH	2025	2026	729 791,25	36 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 033 000,00	8 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta -Charłupia Wielak Etap I - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	9 033 000,00	8 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				70 480 876,38	25 349 157,98	15 173 200,00	10 000 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 858 344,00	1 332 964,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i rodziny/rozd. 80195	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Sieradzu	2022	2026	1 718 970,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dotacja na prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej	Starostwo Powiatowe w Sieradzu	2022	2026	3 872 884,00	813 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Rehabilitacja 25 Plus - zapewnienie wsparcia w utrzymaniu samodzielności i niezależności w życiu społecznym	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W WARCIE	2025	2026	266 490,00	158 422,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 622 532,38	24 016 193,38	15 173 200,00	10 000 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania: " Rozbudowa dróg powiatowych nr 1713E i 1725E na odcinku od DW 482 do DP 1726E" - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	1 000 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1719E Słomków Suchy - Wąglczew - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2027	8 000 000,00	5 909 323,00	1 600 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania "Przebudowa ulicy Zachodniej, Zakładników i Rapackiego w Sieradzu" - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2026	2027	400 000,00	240 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa parkingu przy Starostwie Powiatowym w Sieradzu - dz.700 rozdz. 70005	sieradzki	2025	2027	2 250 000,00	150 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zabudowa podcieni w budynku A Starostwa Powiatowego w Sieradzu celem wydzielenia kancelarii ogólnej - poprawa infrastruktury	sieradzki	2025	2027	1 293 000,00	300 000,00	873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku B Starostwa Powiatowego w Sieradzu - poprawa infrastruktury	sieradzki	2025	2026	670 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Kazimierza Jagiellończyka w Sieradzu - poprawa infrastruktury	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. KAZIMIERZA JAGIELLOŃCZYKA W SIERADZU	2025	2026	1 603 997,38	1 321 797,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa boiska sportowego przy Powiatowym Zespole Szkół w Błazskach - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W BŁASZKACH	2025	2026	1 808 535,00	1 499 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu-Charlupia Wielka Etap I - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	1 967 000,00	1 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: "Modernizacja drogi powiatowej Brąszewice-Pipie - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	550 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa odcinków ul. Błazzkowskiej i Burzeńskiego w Złoczewie w ciągu drogi powiatowej nr 1705E - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	7 000 000,00	4 063 020,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: "Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1703E Godynice-Starce poprzez wykonanie nawierzchni asfaltowej - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Charlupia Wielka - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	6 000 000,00	4 215 377,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 1723E Bartochów-Tubądzin - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2026	2028	10 000 000,00	1 500 000,00	4 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi powiatowej Warta-Cielce - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2026	2030	22 000 000,00	1 500 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 261 316,45
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 608 923,07
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 652 393,38
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 238 958,47
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 275 958,47
1.1.1.1	CUŚ w powiecie sieradzkim - Zwiększenie dostępu do dobrej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług społecznych	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 353,04
1.1.1.3	Rodzina razem - Rozwój usług wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej służących pomocy w pokonywaniu trudnych sytuacji życiowych.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138 567,61
1.1.1.5	Cyberbezpieczny samorząd - zapewnienie cyberbezpieczeństwa	sieradzki	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.6	Mobilność zawodowa na rynku pracy uczniów w Centrum Edukacji Zawodowej w Sieradzu - mobilność zawodowa	CENTRUM EDUKACJI	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 060,08

	uczniów	ZAWODOWEJ W SIERADZU								
1.1.1.7	Wykształcony absolwent - poszukiwany pracownik - kształcenie uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZŁOCZEWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 898,24
1.1.1.8	Mój zawód moja przyszłość - utworzenie podjazdu dla osób niepełnosprawnych - kształcenie zawodowe uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 320,00
1.1.1.11	Europa moja przyszłość - podniesienie kompetencji zawodowych uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. MARII DĄBROWSKIEJ W SIERADZU	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 829,24
1.1.1.12	Jedyny sposób, by odkryć granice możliwości to przekroczyć je i sięgnąć po niemożliwe - Zwiększenie jakości kształcenia poprzez podniesienie kompetencji, adaptację i doposażenie pracowni oraz organizację zajęć	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZŁOCZEWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 031,87
1.1.1.13	Pracownicy-najlepsza inwestycja - Udział pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Sieradzu w studiach podyplomowych	POWIATOWY URZĄD PRACY W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732,94
1.1.1.16	Absolwent Mechanika = wykwalifikowany Pracownik - Przystosowanie wejścia dla osób niepełnosprawnych - kształcenie	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 066,67
1.1.1.17	Kształcenie naszą przyszłością II - kształcenie	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. MARII DĄBROWSKIEJ W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 176,20
1.1.1.18	Centrum Edukacji Zawodowej kształci zawodowo uczniów Szkół Powiatu Sieradzkiego - Zwiększenie wiedzy i umiejętności	CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ W SIERADZU	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 161,03
1.1.1.19	ERASMUS+ Akredytacja 5 - podniesienie kompetencji kluczowych przez mobilność międzynarodową uczniów	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄC E Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 652,09
1.1.1.20	Europejskie doświadczenie szansą na lepsze jutro - Podniesienie kompetencji zawodowych uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 133,46
1.1.1.21	Erasmus+ Akredytacja - Podniesienie kompetencji przez mobilność uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 916,00
1.1.1.22	Język, rozwój osobisty, TIK- kluczami do wspólnego świata - Zwiększenie jakości kształcenia, wsparcie pedagogiczne dla uczniów	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W BŁASZKACH	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 060,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 963 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta -Charłupia Wielak Etap I - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 963 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 022 357,98
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 964,60
1.3.1.1	Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i rodziny/rozd. 80195	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Sieradzu	2022	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 800,00
1.3.1.4	Dotacja na prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej	Starostwo Powiatowe w Sieradzu	2022	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 742,00
1.3.1.6	Rehabilitacja 25 Plus - zapewnienie wsparcia w utrzymaniu samodzielności i niezależności w życiu społecznym	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W WARCIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 422,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 689 393,38
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania: " Rozbudowa dróg powiatowych nr 1713E i 1725E na odcinku od DW 482 do DP 1726E" - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1719E Słomków Suchy - Wąglczew - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 509 523,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania "Przebudowa ulicy Zachodniej, Zakładników i Rapackiego w Sieradzu" - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	Budowa parkingu przy Starostwie Powiatowym w Sieradzu - dz.700 rozdz. 70005	sieradzki	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00
1.3.2.11	Zabudowa podcieni w budynku A Starostwa Powiatowego w Sieradzu celem wydzielenia kancelarii ogólnej - poprawa infrastruktury	sieradzki	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 000,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku B Starostwa Powiatowego w Sieradzu - poprawa infrastruktury	sieradzki	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Budowa boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Kazimierza Jagiellończyka w Sieradzu - poprawa	I LICEUM	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 797,38

	infrastruktury	OGÓLNOKSZTAŁCĄC E IM. KAZIMIERZA JAGIELŁONCZYKA W SIERADZU								
1.3.2.17	Budowa boiska sportowego przy Powiatowym Zespole Szkół w Błazkach - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W BŁASZKACH	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 675,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu-Charlupia Wielka Etap I - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 000,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: "Modernizacja drogi powiatowej Brąszewice-Pipie - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.25	Przebudowa odcinków ul. Błazkowskiej i Burzenińskiej w Łłoczewie w ciągu drogi powiatowej nr 1705E - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 063 020,03
1.3.2.26	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: "Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1703E Godynice-Starce poprzez wykonanie nawierzchni asfaltowej - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Charlupia Wielka - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 215 377,97
1.3.2.30	Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 1723E Bartochów-Tubądzin - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2026	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi powiatowej Warta-Cielce - poprawa infrastruktury	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SIERADZU	2026	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej na 2026 rok Rady Powiatu Sieradzkiego
**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ POWIATU SIERADZKIEGO
na lata 2026 - 2036**

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców powiatu i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwi także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskaże możliwości inwestycyjne Powiatu, w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej. Wieloletnia prognoza finansowa ukazuje z jednej strony możliwości dochodowe, z drugiej kierunki ich wydatkowania. Pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Powiatu oraz na pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

- 1) własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
- 2) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- 3) wykonywane na podstawie porozumień / umów z organami administracji rządowej,
- 4) realizowane na podstawie porozumień/umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sieradzkiego przygotowana została na lata 2026– 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Powiatu Sieradzkiego ostatnia potencjalna spłata z tytułu zaciągniętego zobowiązania przypada w roku 2036. Opracowano Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sieradzkiego wraz z załącznikiem dotyczącym przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.83).

Prognoza dochodów

Planowane dochody pochodzić będą z tytułu:

- 1) subwencji ogólnej,
- 2) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- 3) rezerwy na uzupełnienie dochodów powiatu,
- 4) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne powiatu,
- 5) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej,
- 6) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- 7) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- 8) środków europejskich na realizację projektów,
- 9) środków z Państwowego Funduszu Leśnego,
- 10) środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 11) środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- 12) środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych
- 13) środków z Funduszu Pracy na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
- 14) środków z Urzędu Marszałkowskiego z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na zadania z zakresu ochrony środowiska,

- 15) pozostałych dochodów pochodzących z usług, wynajmu pomieszczeń, odsetek od środków na rachunku bankowym, opłat komunikacyjnych, opłat za zajęcie pasa drogowego, sprzedaży składników majątkowych, wpływów z różnych opłat.

Na rok 2026 wartości zostały przyjęte wg informacji zawartych w zawiadomieniu Ministra Finansów, Wojewody Łódzkiego, wg zawartych umów na przedsięwzięcia, środków z UE, szacunków dokonanych przez jednostki podległe Powiatowi oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów i wydatków za trzy kwartały 2025 roku, zawarte w sprawozdaniach budżetowych. Dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast dla lat 2027– 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksacje o poszczególne wskaźniki poziomu PKB, poziomu inflacji oraz korekty merytoryczne.

Prognozując wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na lata 2027 – 2036 założono, zgodnie z zasadą ostrożności, iż możliwy jest przewidywany średnioroczny wzrost poziomu dochodów w granicach 1,8% – 3,5 % (wielkości te mieszczą się w planowanych wzrostach wskaźnika PKB wynikającego z przyjętych założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – październik 2025 rok.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

- a) dochody z majątku (tj. złomu, samochodów, nieruchomości),
- b) dochody z dotacji celowych z budżetu państwa,
- c) dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin,
- d) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- e) środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,

Projekt budżetu Powiatu Sieradzkiego na 2026 rok obejmuje zaplanowane dochody w kwocie ogółem 260.996.853,03 zł, z tego:

- 1) Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 243.895.141,62 zł,
- 2) Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 17.101.438,41 zł.

1. Prognoza wydatków

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w następujących działach: rolnictwo i łowiectwo, leśnictwo, transport i łączność, turystyka, gospodarka mieszkaniowa, działalność usługowa, administracja publiczna, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obsługa długu publicznego, wymiar sprawiedliwości, oświata i wychowanie, ochrona zdrowia, pomoc społeczna, rodzina, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, edukacyjna opieka wychowawcza, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kultura fizyczna.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 – Obsługa długu publicznego wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Dla wydatków na 2026 rok przyjęto projekt budżetu. W latach 2027 – 2036 przyjęto stawkę WIBOR 1m na poziomie 4,52% plus marżę.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych.

Planowane znaczne kwoty na spłaty kredytów i odsetek, zabezpieczenie środków na wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostek powiatowych, wzrost wynagrodzeń z tytułu najniższego wynagrodzenia powoduje, iż brak środków własnych uniemożliwia w szerszym zakresie planowanie inwestycji w kolejnych latach.

Projekt budżetu na 2026 rok na wydatki ustalono w kwocie 277.396.853,03 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 238.680.664,65 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 38.716.188,38 zł.

1. Przedsięwzięcia wieloletnie

W prognozowanym okresie Powiat Sieradzki zawarł bądź planuje umowy wieloletnie na realizację projektów.

Wydatki majątkowe 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:

- „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu -Charłupia Wielka Etap I” - realizacja zadania w latach 2025-2026 na łączną kwotę 11.000.000,00 zł. W 2025 r. – 70.000,00 zł to wkład własny Powiatu Sieradzkiego. W 2026 r.- 10.930.000,00 zł z tego 3.932.561,59 zł to wkład własny Powiatu Sieradzkiego i 5.030.438,41 zł z Programu FEŁ2027 oraz dotacje z gmin 1.967.000,00 zł (w tym 120.000 zł z Gminy Sieradz, 317.000 z Gminy Wróblew, 1.530.000 zł z Gminy Miasta Sieradz).

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- „Za Życiem” – Program kompleksowego wsparcia dla rodzin realizowany przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Sieradzu w latach 2022-2026 na łączną kwotę 1.718.970 zł z dotacji celowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki następująco: 2022 - 311.850,00 zł, 2023 – 324.720,00 zł, 2024 – 360.800,00 zł, 2025 – 360.800,00 zł, 2026 – 360.800,00 zł.
- „Prowadzenie placówki opiekuńczo- wychowawczej typu socjalizacyjnego” – dotacja dla Katolickiego Stowarzyszenia „Światelko” w Godynicach na wykonanie zadania publicznego w latach 2022-2026 na podstawie Umowy na łączną kwotę 3.872.884,00 zł, następująco: 2022 - 700.000,00 zł, 2023 – 771.261,00 zł, 2024 – 789.760,00 zł, 2025 – 798.121,00 zł, 2026 – 813.742,00 zł.
- „Rehabilitacja 25 plus” Zapewnienie wsparcia w utrzymaniu samodzielności i niezależności w życiu społecznym” – realizacja zadania w latach 2025-2026 przez Zespół Szkół Specjalnych w Warcie na łączną kwotę 266.490,00 zł: w 2025 r. – 108.067,40 zł, 2026 r. – 158.422,60 zł.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 1723E Bartochów - Tubądzin - realizacja zadania w latach 2026-2028 na łączną kwotę 10.000.000,00 zł. W 2026 r. – 1.500.000,00 zł z tego 750.000,00 z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 750.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg , w 2027 r. – 4.500.000,00 zł: z tego 2.250.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 2.250.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W 2028 r. - 4.000.000,00 zł tego 2.000.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 2.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- Przebudowa drogi powiatowej Warta -Cielce - realizacja zadania w latach 2026-2030 na łączną kwotę 22.000.000,00 zł. W 2026 r. – 1.500.000,00 zł z tego 750.000,00 z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 750.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg , w 2027 r. – 6.000.000,00 zł: z tego 3.000.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 3.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W 2028 r. -6.000.000,00 zł tego 3.000.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 3.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. w 2029 r. – 6.000.000,00 zł: z tego 3.000.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 3.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W 2030 r. -2.500.000,00 zł tego 1.250.000,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 1.250.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania: "Rozbudowa odcinków dróg powiatowych nr 1713E i 1725E na odcinku od DW482 do DP1726E"- realizacja zadania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w latach 2025-2026 w Powiatowym Zarządzie Dróg w Sieradzu na łączną kwotę 1.000.000,00 zł: w 2025 r. – 600.000,00 zł, 2026r. – 400.000,00 zł.

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1719E Słomków Suchy -Wąglczew - realizacja zadania w latach 2025-2027 na łączną kwotę 8.000.000,00 zł. W 2025 r. – 490.477,00 zł z tego 8.000,00 z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 482.477,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg , w 2026 r. – 5.909.323,00 zł: z tego 3.909.523,00 zł z środków własnych Powiatu Sieradzkiego i 1.999.800,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W 2027 r. - 1.600.200,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania "Przebudowa ulicy Zachodniej, Zakładników i Rapackiego" realizacja zadania ze środków powiatu w latach 2026-2027 w Powiatowym Zarządzie Dróg w Sieradzu na łączną kwotę 400.000,00 zł: w 2026 r. – 240.000,00 zł, 2027r. – 160.000,00 zł.
- Przebudowa odcinków ul. Błaszowskiej i Burzenińskiej w Złoczewie w ciągu drogi powiatowej nr 1705E – realizacja zadania przez Powiatowy Zarząd Dróg w latach 2025-2026 na łączną kwotę 7.000.000,00 zł: w 2025 roku 2.936.979,97 zł z rezerwy na uzupełnienie dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego, w 2026 roku 4.063.020,03 zł ze środków własnych powiatu.
- Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania "Modernizacja drogi powiatowej Brąszewice-Pipie” " realizacja zadania ze środków powiatu w latach 2025-2026 w Powiatowym Zarządzie Dróg w Sieradzu na łączną kwotę 550.000,00 zł: w 2025 r. – 180.000,00 zł, w roku 2026 – 370.000,00 zł.
- Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania "Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1703 Godynice – Starce poprzez wykonanie nawierzchni asfaltowej" realizacja zadania ze środków powiatu w latach 2025-2026 w Powiatowym Zarządzie Dróg w Sieradzu na łączną kwotę 80.000 zł: w 2025 r. – 0,00 zł, 2026r. – 80.000,00 zł.
- „Budowa boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Kazimierza Jagiellończyka w Sieradzu”. Zadanie obejmuje lata 2025-2026 na łączną kwotę 1.603.997,38 zł w tym: w roku 2025- 282.200 zł z tego 182.200 zł ze środków własnych Powiatu oraz 100.000 zł ze środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, w roku 2026- 1.321.797,38 zł z tego 793.091,38 zł ze środków własnych Powiatu oraz 528.706 zł ze środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.
- „Budowa boiska sportowego przy Powiatowym Zespole Szkół w Błaszach”. Zadanie obejmuje lata 2025-2026 na łączną kwotę 1.808.535,00 zł w tym: w roku 2025- 308.860,00 zł z tego 208.860,00 zł ze środków własnych Powiatu oraz 100.000 zł ze środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, w roku 2026- 1.499.675,00 zł z tego 1.009.181,00 zł ze środków własnych Powiatu oraz 490.494 zł ze środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.
- "Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Charłupia Wielka " realizacja zadania w latach 2025-2026 w Powiatowym Zarządzie Dróg w Sieradzu na łączną kwotę 6.000.000,00 zł: w 2025 r. – 1.784.622,03zł z rezerwy subwencji ogólnej, 2026r. – 4.215.377,97 zł z tego 2.065.377,97 zł ze środków własnych powiatu i 2.150.000,00 zł z Gminy Wróblew.
- „Budowa parkingu przy Starostwie Powiatowym w Sieradzu” realizacja zadania w latach 2025-2027 przez Starostwo Powiatowe w Sieradzu na łączną kwotę 2.250.000,00 zł. W 2025 roku 60.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego. W 2026 roku 150.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego. W 2027 roku 2.040.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego.
- „Zabudowa podcieni w budynku A Starostwa Powiatowego w Sieradzu celem wydzielenia kancelarii ogólnej” realizacja zadania w latach 2025-2027 przez Starostwo Powiatowe w Sieradzu na łączną kwotę 1.293.000,00 zł. W 2025 roku 120.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego. W 2026 roku 300.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego. W 2027 roku 873.000,00 ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego.
- „Modernizacja budynku B Starostwa Powiatowego w Sieradzu” ” realizacja zadania w latach 2025-2026 przez Starostwo Powiatowe w Sieradzu na łączną kwotę 670.000,00 zł. W 2025 roku 170.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego. W 2026 roku 500.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Sieradzkiego.

Wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawia załącznik Nr 2 do uchwały.

2. Wynik budżetu

W roku 2026 różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu powiatu w kwocie 16.400.000,00 zł, który będzie pokryty przychodami z planowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 9.400.000,00 zł i planowanego kredytu w kwocie 7.000.000,00 zł.

3. Przychody

Planowane przychody w kwocie 20.000.324,90 zł pochodzą z planowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 9.474.207,93 zł, wolnych środków w kwocie 3.526.116,97 zł oraz planowanego kredytu w kwocie 7.000.000,00 zł. Spłatę kredytu planuje się na 10 lat.

4. Rozchody

Planowane rozchody na 2026 rok z tytułu spłat kredytu wynikają z zawartych w przeszłości umów z bankami i wynoszą 3.600.324,90 zł. Rozchody na lata 2027-2036 obejmują także spłaty rat planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2026 roku.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1 kolumna 5.1.

5. Dług publiczny

Dług publiczny na koniec danego roku w kolejnych latach będzie przedstawiał się zgodnie z załącznikiem nr 1 kolumna 6.

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, iż łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Kształtowanie się relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sieradzkiego na lata 2026 – 2036 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i majątkowych, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki wraz z odsetkami spełniają w/w relację. Sytuacja finansowa Powiatu w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku między innymi zmian koniunktury gospodarczej kraju, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Powiatu, jak również możliwości aplikowania o środki Unii Europejskiej. Wówczas zaistnieje konieczność dostosowania wieloletniej prognozy finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno – finansowej. Pomimo długiego okresu objętego prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na właściwe prowadzenie polityki finansowej Powiatu Sieradzkiego.

UZASADNIENIE

Stosownie do art. 226 ustawy o finansach publicznych istnieje obowiązek opracowania i uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu na lata 2026-2036 tj. na okres, w którym planowane są spłaty kredytów. Wraz z projektem uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego przedkładają Radzie Powiatu Sieradzkiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi do zaopiniowania projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. WPF została opracowana zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 roku poz. 83). Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być uchwalona przed podjęciem uchwały budżetowej.