

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

Na podstawie 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 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) uchwała się, co następuje :

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sieradza na lata 2018-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

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

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

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Sieradza do przekazania uprawnień w zakresie zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXI/199/2016 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 14 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sieradza.

§ 7. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Sieradzu

Mirosław Antoni Owczarek

Rada Prawny
Justyna Krawczyk
L.D-M-1814

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	w tym:							w tym:			
		Dochody bieżące *	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody * majątkowe	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	172 057 618,13	151 283 398,87	40 715 490,00	1 700 000,00	36 083 115,00	23 823 500,00	25 872 219,00	39 651 558,87	20 774 219,26	5 865 000,00	14 779 219,26	
2019	161 800 000,00	157 200 000,00	42 200 000,00	1 750 000,00	36 900 000,00	24 300 000,00	26 800 000,00	41 000 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2020	167 600 000,00	163 000 000,00	43 800 000,00	1 800 000,00	37 800 000,00	24 800 000,00	27 800 000,00	42 800 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2021	173 100 000,00	168 500 000,00	45 400 000,00	1 850 000,00	38 700 000,00	25 400 000,00	28 900 000,00	44 500 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2022	177 600 000,00	173 000 000,00	47 000 000,00	1 900 000,00	39 700 000,00	26 000 000,00	29 980 000,00	46 100 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2023	182 600 000,00	178 000 000,00	48 700 000,00	1 950 000,00	40 700 000,00	26 700 000,00	31 000 000,00	47 700 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:						
		w tym:						
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach, w wyjątkach i jakiej nie podlegają finansowemu dotacjom z budżetu państwa ⁴⁾			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2
Formula	[2.1] + [2.2]							
2018	181 492 111,13	144 591 607,22	2 166 203,26	0,00	0,00	1 661 622,00	1 661 622,00	36 900 503,91
2019	154 783 253,00	140 783 253,00	2 117 871,90	0,00	x	1 891 500,00	1 891 500,00	14 000 000,00
2020	160 600 000,00	141 600 000,00	2 070 445,36	0,00	x	1 548 800,00	1 548 800,00	19 000 000,00
2021	163 600 000,00	143 300 000,00	2 021 209,13	0,00	x	1 207 500,00	1 207 500,00	20 300 000,00
2022	169 600 000,00	145 600 000,00	1 972 877,75	0,00	x	747 100,00	747 100,00	24 000 000,00
2023	175 100 000,00	148 100 000,00	1 924 546,34	0,00	x	360 750,00	360 750,00	27 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:				
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3				na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
2018	-9 434 493,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	9 434 493,00	0,00		0,00	0,00		
2019	7 016 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
2020	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
2021	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
2022	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
2023	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2b])
2018	39 016 747,00	0,00	6 691 791,65	6 691 791,65
2019	32 000 000,00	0,00	16 416 747,00	16 416 747,00
2020	25 000 000,00	0,00	21 400 000,00	21 400 000,00
2021	15 500 000,00	0,00	25 200 000,00	25 200 000,00
2022	7 500 000,00	0,00	27 400 000,00	27 400 000,00
2023	0,00	0,00	29 900 000,00	29 900 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki 10) budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu 11) terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne 12) kontynuowane	Nowe wydatki 13) inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2018	0,00	0,00	55 170 122,62	11 965 196,50	26 492 385,77	612 886,86	25 879 498,91	10 320 000,00	23 626 427,65	2 954 076,26	
2019	7 016 747,00	7 016 747,00	55 700 000,00	9 925 000,00	4 719 922,77	0,00	4 719 922,77	4 719 922,77	9 280 077,23	0,00	
2020	7 000 000,00	7 000 000,00	57 200 000,00	10 147 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	16 300 000,00	0,00	
2021	9 500 000,00	9 500 000,00	58 800 000,00	10 401 000,00	3 246 462,00	0,00	3 246 462,00	3 246 462,00	17 053 538,00	0,00	
2022	8 000 000,00	8 000 000,00	60 200 000,00	10 661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	
2023	7 500 000,00	7 500 000,00	61 800 000,00	10 928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydanki 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	1 216 869,87	1 173 885,89	1 173 885,89	2 594 231,00	2 594 231,00	2 594 231,00	1 555 681,86	1 173 885,89	1 173 885,89
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
			12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.6.1		12.7.1								
Lp		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1								
Formuła																		
2018	3 930 005,00	2 594 231,00	2 594 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2019	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2020	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	3 246 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2022	0,00	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	0,00								

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

101

102

103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)											
1.a	- wydatki bieżące				56 663 531,87	26 492 385,77	4 719 922,77	2 700 000,00	3 246 462,00	0,00	0,00	37 158 770,54
					3 289 977,88	612 886,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 886,86
1.b	- wydatki majątkowe				53 373 553,99	25 879 498,91	4 719 922,77	2 700 000,00	3 246 462,00	0,00	0,00	36 545 883,68
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:				16 940 345,62	3 812 886,86	2 500 000,00	2 500 000,00	3 246 462,00	0,00	0,00	12 059 348,86
1.1.1	- wydatki bieżące				3 289 977,88	612 886,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 886,86
1.1.1.1	Pracuj u siebie - stworzenie warunków do podjęcie działalności gospodarczej	Urząd Miasta Sieradz	2016	2018	1 367 880,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00
1.1.1.2	Równamy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sieradzu	2016	2018	262 852,92	27 649,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 649,14
1.1.1.3	Równamy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	SP Integracyjna nr 8 w Sieradzu	2016	2018	347 497,96	37 755,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 755,97
1.1.1.4	Równamy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa nr 6 w Sieradzu - jlb	2016	2018	291 318,18	24 039,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 039,25
1.1.1.5	Równajmy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2017	2018	17 538,44	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1.1.1.6	Poszerzamy horyzonty - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sieradzu	2016	2018	448 602,34	66 063,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 063,50
1.1.1.7	Poszerzamy horyzonty - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2017	2018	11 466,04	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00
1.1.1.8	Zaprogramuj swoją przyszłość - rozwój kompetencji informatycznych	Centrum Obsługi Finansowej	2017	2018	4 591,00	2 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320,00
1.1.1.9	Zaprogramuj swoją przyszłość - rozwój kompetencji informatycznych	Gimnazjum nr 3 im.Unii Europejskiej	2016	2018	122 403,00	35 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 680,00

1.1.1.10	Projekt partnerski "Mowy Start" - aktywizacja społeczno-zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2017	2018	103 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1.1.1.11	Ziemia sieradzka regionalnym biegunem wzrostu gospodarczego - wzrost potencjału gospodarczego i poziomu handlu zagranicznego przedsiębiorstw z regionu sieradzkiego	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	312 828,00	133 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 679,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 650 367,74	3 200 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	3 246 462,00	0,00	0,00	11 446 462,00
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	13 371 772,74	3 200 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	3 246 462,00	0,00	0,00	11 446 462,00
1.1.2.2	Ziemia sieradzka regionalnym biegunem wzrostu gospodarczego - wzrost potencjału gospodarczego i poziomu handlu zagranicznego przedsiębiorstw z regionu sieradzkiego	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	278 595,00	0,00	0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				39 723 186,25	22 679 498,91	2 219 922,77	200 000,00	0,00	0,00	0,00	25 099 421,68
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 723 186,25	22 679 498,91	2 219 922,77	200 000,00	0,00	0,00	0,00	25 099 421,68
1.3.2.1	Budowa ul. Dzigorzewskiej - zapewnienie dojazdu do stacji przeładunkowej odpadów komunalnych	Urząd Miasta Sieradz	2016	2019	2 108 850,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa kanału deszczowego w rejonie ul. Ks.A. Leśniewskiego - uporządkowanie kanalizacji zapewniającej odprowadzenie wód deszczowych	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa dróg miejskich - przygotowanie przebudowy dróg	Urząd Miasta Sieradz	2015	2018	686 041,30	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

1.3.2.4	Budowa infrastruktury przeciwpowodziennej - dokumentacja - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w kolejnych latach	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego miasta Sieradza - poprawa jakości oświetlenia wraz ze zwiększeniem poruszania się w obrębi miasta	Urząd Miasta Sieradz	2015	2020	1 817 976,81	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.6	Odtworzenie ciągu rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierlińska - uporządkowanie ciągu rowów odwodnieniowych zapewniających skuteczne odprowadzanie wód opadowych	Urząd Miasta Sieradz	2012	2018	4 195 947,72	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	Parkingi w os. Polna-Północ - poprawa dostępności komunikacji teren, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz podniesienie jakości życia	Urząd Miasta Sieradz	2016	2018	3 725 113,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.8	Przebudowa obiektów sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na stadionie MOSiR Sieradzu - poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2016	2018	9 450 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 480 i nr 482 oraz drogi gminnej - ulicy 3 Maja w Sieradzu - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	130 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.10	Poprawa jakości powietrza w Sieradzu poprzez ograniczenie niskiej emisji zanieczyszczeń - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	1 837 762,00	1 074 076,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 076,26
1.3.2.11	Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych na terenie miasta Sieradz - rozpoznanie zasobów wód termalnych na terenie Sieradza	Urząd Miasta Sieradz	2018	2019	13 025 345,42	12 805 422,65	219 922,77	0,00	0,00	0,00	0,00	13 025 345,42
1.3.2.12	Przebudowa targowiska wraz z boksami handlowymi oraz niezbędną infrastrukturą - poprawa funkcjonalności targowiska oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Przebudowa boisk na terenie rekreacyjnym osiedla "Za szpitalem" - poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	SIERADZ	2017	2018	226 150,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.14	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	2019	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Sieradza (objaśnienia)

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

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2017 poz.2077 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 poz. 1453)

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).

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półroczu roku budżetowego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprogramowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Dochody

Dochody budżetu w latach 2018 – 2023 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 2014, 2015 i 2016 oraz przewidywane wykonanie za rok 2017.

I tak :

a) w podatkach i opłatach podstawowe pozycje to:

- **Podatek od nieruchomości** – w roku 2018 oraz kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania oraz utrzymanie na wysokim poziomie 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.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wpływy tego podatku wynikają z ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz.U. z 2017 r. poz. 1150). Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2014, 2015, 2016 i przewidywane wykonanie w 2017, 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 (Dz. U z 2016 r. poz. 1827 z późn.zm.) 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 2014, 2015, 2016 i przewidywane wykonanie w 2017 r zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji.
 - **Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** - od roku 2013 dochodami gminy stały się opłaty za odpady na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Stosownie do postanowień art. 6r ust.2 ustawy o utrzymaniu porządku z pobranych opłat gmina ma obowiązek pokrywania kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co znajduje odzwierciedlenie w wydatkach. Dochody z tego tytułu na prognozowane lata przyjęto na podstawie opracowania pn. Analiza finansowa systemu gospodarki odpadami i kalkulacja opłaty za gospodarowanie na terenie Miasta Sieradzu.
- 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 opar 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 o niezmienności stawek podatkowych 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 2015 i 2016 i przewidywane wykonanie za 2017 rok, 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. Nowo otwarte podmioty opłacać będą podatek CIT, który zwiększy wpływy do budżetu.
- c) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** - zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1453) subwencja ogólna dla gmin składa się z trzech 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 i Sportu 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 wykonanie za lata 2015 i 2016 i przewidywane wykonanie za 2017 rok, 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 za podstawę wykonanie za lata 2015, 2016 i 2017 oraz plan na 2018 rok zakładając wzrost w kolejnych latach o wskaźnik inflacji. Od 2014 roku gminom przysługuje dotacja przedszkolna. Wysokość tej dotacji 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 (art. 14d ust.3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty). Według naszych szacunków z tego tytułu winno wpłynąć do budżetu miasta: 2018 – 1 527 550,00 zł, a 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.). W prognozie w pozycji tej ujęto tylko dochody na realizację projektów gdzie zostały podpisane umowy.
- e) Pozostałe dochody bieżące - W przypadku pozostałych dochodów Miasta Sieradz stanowiących około 10% wartości całkowitych dochodów 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,
- sukcesywny wzrost dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości.

Ponadto w roku 2018 zgodnie z podpisanymi umowami przewiduje się wpływ dotacji i środków przeznaczonych na realizację inwestycji w kwocie 14 779 219,26 zł:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi – 1 074 076,26 zł na realizację projektu pn. "Poprawa jakości powietrza w Sieradzu poprzez ograniczenie niskiej emisji zanieczyszczeń z lokalnych źródeł ciepła",
- z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 10 410 912,00 zł na realizację projektu pn. „Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych na terenie miasta Sieradza”,
- z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w Warszawie – 700 000,00 zł na realizację projektu pn. "Przebudowa obiektów sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na stadionie MOSiR w Sieradzu – etap II",
- „Zagospodarowanie terenów turystyczno-rekreacyjnych na rzece Wartą w rejonie ulicy Portowej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (zadanie „Aktywna Dolina Rzeki Warty”) – 2 089 756,00 zł,
- „e-Sieradz. Elektroniczne usługi dla mieszkańców” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 504 475,00 zł.

Wydatki

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

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- gospodarki odpadami komunalnymi,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,

- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji gminy,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi, ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

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

W zakresie wydatków bieżących na rok 2018 zaprognozowano ich wzrost a następnie obniżenie i niewielki wzrost od 2020 roku i latach następnych. Spowodowane jest realizacją zadań na które zostały podpisane umowy o dofinansowanie. W prognozie przyjęto iż będzie kontynuowana polityka oszczędnościowa w zakresie wydatków bieżących.

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

Dotychczasowa analiza dynamiki obrotu na rynku nieruchomości na terenie miasta Sieradza, trendy i perspektywy rozwoju zawarte w Strategii Rozwoju Sieradza na lata 2010-2020, pozwalają stwierdzić, że niezbędne jest prowadzenie polityki gospodarczej, zmierzającej do zakupu nieruchomości na rzecz miasta. Aktywność w tym obszarze, pozwala na wzmocnienie działań związanych z budowaniem atrakcyjnej oferty inwestycyjnej Sieradza (jego promocji gospodarczej), co w przyszłości pozwoli na pozyskiwanie kolejnych inwestorów zewnętrznych (przykład inwestycji Ceramika Tubądzin III oraz Zarecki Foods Sp z o.o.). Posiadanie nieruchomości przez miasto - jako jedynego 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.

Występujące nadwyżki budżetowe przeznacza się 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 (t.j. Dz. U. 2017 poz. 2077), jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty, pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Finansowanie takie nie powinno dotyczyć wydatków stałych, związanych z wykonywaniem bieżących zadań samorządu.

Przewidywane zadłużenie na dzień 31 grudnia 2017 r. Miasta Sieradza będzie wynosiło 29 582 254,00 zł. W roku 2018 planowana jest emisja obligacji komunalnych na kwotę 15 500 000,00 zł.

Od początku roku 2014 obowiązujące dotychczas limity poziomu zadłużenia oraz poziomu kosztów obsługi długu zostały zastąpione indywidualnymi wskaźnikami spłaty zadłużenia, które uwzględniają zdolność ekonomiczną miasta do spłaty zobowiązań. Zaplanowane wielkości sprawiają, iż wskaźniki nie zostały przekroczone.

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 w poszczególnych latach 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.

Wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji wykraczające poza okres na który została opracowania wieloletnia prognoza finansowa wynoszą 5 337 567,16 zł

