

**UCHWAŁA NR XLVII/309/2018  
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 18 stycznia 2018 r.

**zmieniającą uchwałę 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 i 2232) uchwała się, co następuje :

**§ 1.** W uchwale Nr XLV/298/2017 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 11 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XLV/298/2017 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 11 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 do uchwały Nr XLV/298/2017 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 11 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza otrzymują brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sieradza.

**§ 3. 1.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Sieradzu

**Mirosław Antoni Owczarek**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVII/309/2018  
Rady Miejskiej w Sieradzu  
z dnia 18 stycznia 2018 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

1)

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |                                      |                     |   |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |                                      |                     |   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 | podatki i opłaty <sup>3)</sup> | w tym:<br>z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |                                | ze sprzedaży majątku <sup>z</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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             | 172 536 280,34              | 151 762 061,08               | 40 715 490,00   | 1 700 000,00  | 36 116 315,00                  | 23 823 500,00                        | 25 872 219,00       | 40 130 221,08   | 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 póź. 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |   |  |  |  |  |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |  |  | wydatki na obsługę<br>dlugu <sup>x</sup> | w tym:   |                                |  |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i<br>gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |  | odsetki i dyskonto<br>określone w art. 243<br>ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |                                |  |
|                  |                             |                              |   | gwarancje i<br>poręczenia<br>podlegające<br>wyłączeniu z limitu<br>spłaty zobowiązań,<br>o którym mowa w<br>art. 243 ustawy <sup>x</sup> | na spłatę przyjętych<br>zobowiązań samodzielnego<br>publicznego zakładu opieki<br>zdrowotnej<br>przekształconego na<br>zasadach określonych w<br>przepisach o działalności<br>leczniczej, w wysokości w<br>jakiej nie podlegają<br>finansowaniu dotacją z<br>budżetu państwa <sup>4)</sup> |  | odsetki i dyskonto<br>podlegające wyłączeniu<br>z limitu spłaty<br>zobowiązań, o którym<br>mowa w art. 243<br>ustawy, w terminie nie<br>dłuższym niż 90 dni po<br>zakończeniu programu,<br>projektu lub zadania i<br>otrzymaniu refundacji z<br>tych środków (bez<br>odsetek i dyskonta od<br>zobowiązań na wkład<br>krajowy) <sup>x</sup> |  | odsetki i dyskonto<br>podlegające wyłączeniu<br>z limitu spłaty<br>zobowiązań, o którym<br>mowa w art. 243<br>ustawy, z tytułu<br>zobowiązań<br>zaciągniętych na wkład<br>krajowy <sup>x</sup> |                                |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1   | 2.1.1.1  | 2.1.2  | 2.1.3  | 2.1.3.1  | 2.1.3.1.1                                | 2.1.3.1.2  | 2.2                            |  |
| Formuła          | [2.1] + [2.2]               |                              |   |  |  |  |  |  |  |                                |  |
| 2018             | 181 970 773,34              | 145 070 269,43               | 2 166 203,26                                  | 0,00   | 0,00   | 1 661 622,00   | 1 661 622,00   | 0,00                                     | 0,00   | 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   | 0,00                                     | 0,00   | 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   | 0,00                                     | 0,00   | 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   | 0,00                                     | 0,00   | 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   | 0,00                                     | 0,00   | 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   | 0,00                                     | 0,00   | 27 000 000,00                  |  |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody <sup>x</sup><br>budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                  |                            |  | Nadwyżka<br>budżetowa z lat<br>ubiegłych | w tym:   | Wolne środki, o<br>których mowa w<br>art. 217 ust.2 pkt<br>6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   | Kredyty,<br>pożyczki, emisja<br>papierów<br>wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup> | w tym:   |
|                  |                            |  |  | na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu <sup>x</sup> |
| 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]<br>+ [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   |
| 2019             | 7 016 747,00               | 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   |
| 2021             | 9 500 000,00               | 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   |
| 2023             | 7 500 000,00               | 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 | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:   |  |  |  | Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|---|--|--|--|---|
|                  |                               |  | w tym:  |  |  | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy |   |
|                  |                               |  | z tego:   |  |  |  |   |
|                  |                               |  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> |  |   |
| Lp               | 5                             | 5.1  | 5.1.1   | 5.1.1.1  | 5.1.1.2  | 5.1.1.3  | 5.2                                       |
| Formuła          | [5.1] + [5.2]                 |  | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]   |  |  |  |   |
| 2018             | 6 065 507,00                  | 6 065 507,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2019             | 7 016 747,00                  | 7 016 747,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2020             | 7 000 000,00                  | 7 000 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 9 500 000,00                  | 9 500 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 8 000 000,00                  | 8 000 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 7 500 000,00                  | 7 500 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup> |
| Lp               | 6                        | 7   | 8.1   | 8.2  |
| Formuła          |                          |   | [1.1] - [2.1]   | [1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.4.2]  |
| 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 dotyczący 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.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |  |  |  |   |  |   |  |  |   |
|----------------------------|--|--|--|---|--|---|--|--|---|
| Wyszczególnienie           | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok  | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok  | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych a) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat) | 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 | 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 |
| Lp                         | 9.1  | 9.2  | 9.3  | 9.4   | 9.5  | 9.6   | 9.6.1  | 9.7  | 9.7.1   |
| Formuła                    | $\frac{(2.1.1.) + (2.3.3.) + (5.1.)}{[1]}$   | $\frac{(2.1.1.) + (2.3.3.) + (5.1.) + (2.1.2.) + (2.1.3.) + (2.1.4.) + (2.1.5.) + (2.1.6.) + (2.1.7.) + (2.1.8.) + (2.1.9.) + (2.1.10.) + (2.1.11.) + (2.1.12.) + (2.1.13.) + (2.1.14.) + (2.1.15.) + (2.1.16.) + (2.1.17.) + (2.1.18.) + (2.1.19.) + (2.1.20.) + (2.1.21.) + (2.1.22.) + (2.1.23.) + (2.1.24.) + (2.1.25.) + (2.1.26.) + (2.1.27.) + (2.1.28.) + (2.1.29.) + (2.1.30.) + (2.1.31.) + (2.1.32.) + (2.1.33.) + (2.1.34.) + (2.1.35.) + (2.1.36.) + (2.1.37.) + (2.1.38.) + (2.1.39.) + (2.1.40.) + (2.1.41.) + (2.1.42.) + (2.1.43.) + (2.1.44.) + (2.1.45.) + (2.1.46.) + (2.1.47.) + (2.1.48.) + (2.1.49.) + (2.1.50.) + (2.1.51.) + (2.1.52.) + (2.1.53.) + (2.1.54.) + (2.1.55.) + (2.1.56.) + (2.1.57.) + (2.1.58.) + (2.1.59.) + (2.1.60.) + (2.1.61.) + (2.1.62.) + (2.1.63.) + (2.1.64.) + (2.1.65.) + (2.1.66.) + (2.1.67.) + (2.1.68.) + (2.1.69.) + (2.1.70.) + (2.1.71.) + (2.1.72.) + (2.1.73.) + (2.1.74.) + (2.1.75.) + (2.1.76.) + (2.1.77.) + (2.1.78.) + (2.1.79.) + (2.1.80.) + (2.1.81.) + (2.1.82.) + (2.1.83.) + (2.1.84.) + (2.1.85.) + (2.1.86.) + (2.1.87.) + (2.1.88.) + (2.1.89.) + (2.1.90.) + (2.1.91.) + (2.1.92.) + (2.1.93.) + (2.1.94.) + (2.1.95.) + (2.1.96.) + (2.1.97.) + (2.1.98.) + (2.1.99.) + (2.1.100.)}{(2.1.)}$ |  | $\frac{(2.1.2.) + (2.1.3.) + (2.1.4.) + (2.1.5.) + (2.1.6.) + (2.1.7.) + (2.1.8.) + (2.1.9.) + (2.1.10.) + (2.1.11.) + (2.1.12.) + (2.1.13.) + (2.1.14.) + (2.1.15.) + (2.1.16.) + (2.1.17.) + (2.1.18.) + (2.1.19.) + (2.1.20.) + (2.1.21.) + (2.1.22.) + (2.1.23.) + (2.1.24.) + (2.1.25.) + (2.1.26.) + (2.1.27.) + (2.1.28.) + (2.1.29.) + (2.1.30.) + (2.1.31.) + (2.1.32.) + (2.1.33.) + (2.1.34.) + (2.1.35.) + (2.1.36.) + (2.1.37.) + (2.1.38.) + (2.1.39.) + (2.1.40.) + (2.1.41.) + (2.1.42.) + (2.1.43.) + (2.1.44.) + (2.1.45.) + (2.1.46.) + (2.1.47.) + (2.1.48.) + (2.1.49.) + (2.1.50.) + (2.1.51.) + (2.1.52.) + (2.1.53.) + (2.1.54.) + (2.1.55.) + (2.1.56.) + (2.1.57.) + (2.1.58.) + (2.1.59.) + (2.1.60.) + (2.1.61.) + (2.1.62.) + (2.1.63.) + (2.1.64.) + (2.1.65.) + (2.1.66.) + (2.1.67.) + (2.1.68.) + (2.1.69.) + (2.1.70.) + (2.1.71.) + (2.1.72.) + (2.1.73.) + (2.1.74.) + (2.1.75.) + (2.1.76.) + (2.1.77.) + (2.1.78.) + (2.1.79.) + (2.1.80.) + (2.1.81.) + (2.1.82.) + (2.1.83.) + (2.1.84.) + (2.1.85.) + (2.1.86.) + (2.1.87.) + (2.1.88.) + (2.1.89.) + (2.1.90.) + (2.1.91.) + (2.1.92.) + (2.1.93.) + (2.1.94.) + (2.1.95.) + (2.1.96.) + (2.1.97.) + (2.1.98.) + (2.1.99.) + (2.1.100.)}{(2.1.)}$ | $\frac{((1.1.) + (15.1.1)) + ((2.1.) + (2.2.) + (15.1.2)) + ((15.1.1))}{(15.1.)}$  | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]  | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]   | [9.6] – [9.4]  | [9.6.1] – [9.4]   |
| 2018                       | 5,73%  | 5,73%  | 30 284,00  | 5,75%   | 7,28%  | 10,60%  | 10,75%   | TAK  | TAK   |
| 2019                       | 6,81%  | 6,81%  | 21 939,00  | 6,83%   | 12,93%   | 8,77%   | 8,93%  | TAK  | TAK   |
| 2020                       | 6,34%  | 6,34%  | 0,00   | 6,34%   | 15,45%   | 8,53%   | 8,69%  | TAK  | TAK   |
| 2021                       | 7,35%  | 7,35%  | 0,00   | 7,35%   | 17,16%   | 11,89%  | 11,89%   | TAK  | TAK   |
| 2022                       | 6,04%  | 6,04%  | 0,00   | 6,04%   | 17,96%   | 15,18%  | 15,18%   | TAK  | TAK   |
| 2023                       | 5,36%  | 5,36%  | 0,00   | 5,36%   | 18,84%   | 16,86%  | 16,86%   | TAK  | TAK   |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup> | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |  |  |            |               |  |  |                                    |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|---------------|--|--|------------------------------------|
|                  |  | w tym na:   |  | z tego:  |  |            |               |  |  |                                    |
|                  |  | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych            | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup> | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące    | majątkowe     | Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup> | Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup> | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| Lp               | 10   | 10.1  | 11.1   | 11.2   | 11.3   | 11.3.1     | 11.3.2        | 11.4   | 11.5                                     | 11.6                               |
| Formuła          |  |   |  |  | [11.3.1] + [11.3.2]  |            |               |  |  |                                    |
| 2018             | 0,00   | 0,00  | 55 162 322,62  | 11 965 196,50  | 26 840 273,42  | 960 774,51 | 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   | 5 006 234,37   | 286 311,60 | 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  | 2 773 371,35   | 73 371,35  | 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  | 2 113 892,50   | 0,00       | 2 113 892,50  | 2 113 892,50                                     | 18 186 107,50                            | 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 splaty 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.



| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |   |              |   |   |   |   |              |   |   |
|------------------|---|---|--------------|---|---|---|---|--------------|---|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |              | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:       |   |   |
|                  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:       |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   | w tym:       | finansowane środkami określonymi 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          |   |   |              |   |   |   |   |              |   |   |
|                  | 1 551 241,08  | 1 493 293,86                                  | 1 493 293,86 | 2 594 231,00  | 2 594 231,00  | 2 594 231,00                                  | 1 921 155,67  | 1 493 293,86 | 1 493 293,86  |   |
| 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 programy, 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 zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup> | 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: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--------|
|                  |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |  |        |
| 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  | 1 763 635,81  | 1 763 635,61   | 1 763 635,81  | 1 763 635,81   | 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   |
| 2020             | 2 500 000,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 2 113 892,50  | 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   |

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 powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:<br><br>w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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  |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie   |  |   |  |  |   |   |
|------------------|--|--|---|--|--|---|---|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |  |   | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2   | 14.3.3  | 14.4  |
| Formuła          |  |  |   |  |  |   |   |
| 2018             | 6 065 507,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2019             | 7 016 747,00   | 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  |
| 2021             | 9 500 000,00   | 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  |
| 2023             | 0,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wycięcia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

### 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)  |   |                  |      | 57 331 102,47            | 26 840 273,42 | 5 006 234,37 | 2 773 371,35 | 2 113 892,50 | 0,00       | 0,00       | 36 733 771,64    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 957 548,48             | 960 774,51    | 286 311,60   | 73 371,35    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 320 457,46     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 53 373 553,99            | 25 879 498,91 | 4 719 922,77 | 2 700 000,00 | 2 113 892,50 | 0,00       | 0,00       | 35 413 314,18    |
| 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: |   |                  |      | 17 607 916,22            | 4 160 774,51  | 2 786 311,60 | 2 573 371,35 | 2 113 892,50 | 0,00       | 0,00       | 11 634 349,96    |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 957 548,48             | 960 774,51    | 286 311,60   | 73 371,35    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 320 457,46     |
| 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 - jb    | 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  | Poszezarzamy 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  | Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu            | 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           | 103 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 103 000,00           |
| 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           |
| 1.1.1.12 | Centrum Usług Społecznych w powiecie sieradzkim - usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym  | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu | 2018 | 2020 | 667 570,60           | 307 887,65           | 286 311,60          | 73 371,35           | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 667 570,60           |
| 1.1.2    | <b>- wydatki majątkowe</b>   |  |      |      | <b>13 650 367,74</b> | <b>3 200 000,00</b>  | <b>2 500 000,00</b> | <b>2 500 000,00</b> | <b>2 113 892,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10 313 892,50</b> |
| 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        | 2 113 892,50        | 0,00        | 0,00        | 10 313 892,50        |
| 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      | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>  |  |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 1.2.1    | <b>- wydatki bieżące</b>   |  |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 1.2.2    | <b>- wydatki majątkowe</b>   |  |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 1.3      | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>  |  |      |      | <b>39 723 186,25</b> | <b>22 679 498,91</b> | <b>2 219 922,77</b> | <b>200 000,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>25 099 421,68</b> |

|          |  |   |      |      |               |               |              |            |      |      |      |               |
|----------|--|---|------|------|---------------|---------------|--------------|------------|------|------|------|---------------|
| 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 przeciwpowodziowej - 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   | 200 000,00 | 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 komunikacyjnej terenu, 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 | <i>Przebudowa boisk na terenie rekreacyjnym osiedla "Za szpitalem" - poprawa dostępu do infrastruktury sportowej</i>  | <i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu</i> | 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 | <i>Budowa kanału deszczowego na odcinku od.ul. Górka Kłocka do ul. 1-go Maja - Uporządkowanie kanalizacji zapewniającej skuteczne odprowadzanie wód deszczowych</i> | <i>Urząd Miasta Sieradz</i>                          | 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 niezmiennosc 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 rzeką 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.

## Wydutki

Wydutki 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 jedyne go właściciela, pozwala na tworzenie konkurencyjnych warunków gospodarczych miasta, w stosunku do innych a co za tym idzie przyciągnięcia kapitału (inwestycji komercyjnych) do miasta i jednocześnie stworzenia nowych miejsc pracy.

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