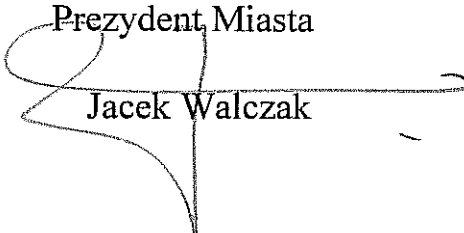


**Prezydent Miasta Sieradza**

**WIELOLETNIA PROGNOZA  
FINANSOWA  
miasta Sieradza**

Skarbnik Miasta  
  
Elzbieta Gruda

Prezydent Miasta  
  
Jacek Walczak

Sieradz, listopad 2010 r.

**UCHWAŁA NR.....**  
**RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza na lata 2011–2026**

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. Nr 157, poz. 1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 108, poz. 685; Nr 153, poz. 1020; Nr 161, poz. 1078) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 106, poz. 675,) uchwala się, co następuje ;

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sieradza na lata 2011–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011–2014, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Sieradza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do 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 zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

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

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011
1	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>101 144 192,44</b>	<b>101 778 465,84</b>	<b>118 390 021,88</b>	<b>114 828 420,11</b>	<b>100 151 899,25</b>
1a	dochody bieżące	81 704 912,62	82 042 754,38	90 855 908,38	91 302 384,59	91 021 762,06
1b	dochody majątkowe, w tym	19 439 279,82	19 735 711,46	27 534 113,50	23 526 035,52	9 130 137,19
1c	ze sprzedaży majątku	773 714,08	1 216 044,49	2 080 000,00	2 080 000,00	1 557 150,00
2	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>67 918 618,67</b>	<b>72 314 521,69</b>	<b>89 354 081,05</b>	<b>89 955 032,67</b>	<b>84 759 620,83</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 747 567,07	37 433 017,06	39 516 212,26	39 576 778,81	39 730 936,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	6 854 197,27	7 668 297,66	7 950 104,00	7 972 428,46	7 751 531,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	623 794,62
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	623 794,62
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	2 936 305,01
3	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>33 225 573,77</b>	<b>29 463 944,15</b>	<b>29 035 940,83</b>	<b>24 873 387,44</b>	<b>15 392 278,42</b>
4	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>3 998 632,43</b>	<b>7 671 002,29</b>	<b>2 734 898,96</b>	<b>2 734 898,96</b>	<b>0,00</b>
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	3 998 632,43	7 671 002,29	2 734 898,96	2 734 898,96	0,00
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>37 224 206,20</b>	<b>37 134 946,44</b>	<b>31 770 839,79</b>	<b>27 608 286,40</b>	<b>15 392 278,42</b>
7	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>5 136 672,92</b>	<b>3 321 196,34</b>	<b>8 018 031,16</b>	<b>8 018 031,16</b>	<b>6 321 741,90</b>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	4 410 561,24	2 018 900,00	6 183 282,16	6 183 282,16	3 766 564,08
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	726 111,68	1 302 296,34	1 834 749,00	1 834 749,00	2 555 177,82
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	<b>32 087 533,28</b>	<b>33 813 750,10</b>	<b>23 752 808,63</b>	<b>19 590 255,24</b>	<b>9 070 536,52</b>
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>34 416 530,99</b>	<b>40 578 851,14</b>	<b>45 574 974,31</b>	<b>41 412 420,92</b>	<b>12 070 536,52</b>
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	3 747 711,05
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>21 822 165,68</b>	<b>21 822 165,68</b>	<b>3 000 000,00</b>
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	<b>7 671 002,29</b>	<b>2 734 898,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>28 562 683,00</b>	<b>36 043 783,00</b>	<b>51 682 666,52</b>	<b>51 682 666,52</b>	<b>50 916 102,44</b>
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
15	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań</b>	<b>5,08%</b>	<b>3,26%</b>	<b>6,77%</b>	<b>6,98%</b>	<b>6,94%</b>
15a	<b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,08</b>
16	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>
17	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp</b>	<b>5,08%</b>	<b>3,26%</b>	<b>6,77%</b>	<b>6,98%</b>	<b>6,31%</b>
18	<b>Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp</b>	<b>28,24%</b>	<b>35,41%</b>	<b>43,65%</b>	<b>45,01%</b>	<b>50,84%</b>
19	<b>Wydatki bieżące razem (2 + 7b)</b>	<b>68 644 730,35</b>	<b>73 616 818,03</b>	<b>91 188 830,05</b>	<b>91 789 781,67</b>	<b>87 314 798,65</b>
20	<b>Wydatki ogółem (10+19)</b>	<b>103 061 261,34</b>	<b>114 195 669,17</b>	<b>136 763 804,36</b>	<b>133 202 202,59</b>	<b>99 385 335,17</b>
21	<b>Wynik budżetu (1 - 20)</b>	<b>-1 917 068,90</b>	<b>-12 417 203,33</b>	<b>-18 373 782,48</b>	<b>-18 373 782,48</b>	<b>766 564,08</b>
22	<b>Przychody budżetu (4+5+11)</b>	<b>13 998 632,43</b>	<b>17 171 002,29</b>	<b>24 557 064,64</b>	<b>24 557 064,64</b>	<b>3 000 000,00</b>
23	<b>Rozchody budżetu (7a + 8)</b>	<b>4 410 561,24</b>	<b>2 018 900,00</b>	<b>6 183 282,16</b>	<b>6 183 282,16</b>	<b>3 766 564,08</b>

Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
104 126 601,92	108 404 458,00	111 382 641,00	114 264 166,00	117 178 691,00	120 178 716,00	123 266 815,00	126 445 644,00	129 598 056,00
94 558 217,92	98 443 771,00	101 282 641,00	104 164 166,00	107 078 691,00	110 078 716,00	113 166 815,00	116 345 644,00	119 498 056,00
9 568 384,00	9 960 687,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00
2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
82 916 832,21	83 861 168,00	85 538 392,00	87 249 160,00	89 081 392,00	90 952 100,00	92 953 000,00	94 998 000,00	97 088 000,00
38 936 317,00	39 715 043,00	40 509 343,00	41 319 530,00	42 145 920,00	42 988 838,00	43 848 615,00	44 725 587,00	45 664 825,00
7 674 016,00	7 766 104,00	7 921 426,00	8 079 854,00	8 241 452,00	8 406 280,00	8 574 406,00	8 745 895,00	8 920 812,00
1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24
1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24
2 964 410,01	3 018 388,91	3 084 608,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 209 769,71	24 543 290,00	25 844 249,00	27 015 006,00	28 097 299,00	29 226 616,00	30 313 815,00	31 447 644,00	32 510 056,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 209 769,71	24 543 290,00	25 844 249,00	27 015 006,00	28 097 299,00	29 226 616,00	30 313 815,00	31 447 644,00	32 510 056,00
7 752 255,08	6 664 042,08	6 852 936,71	6 747 924,08	7 524 971,86	7 018 153,55	7 040 000,00	7 728 000,00	7 364 000,00
5 266 564,08	4 366 564,08	4 866 564,08	4 866 564,08	5 866 564,08	5 683 282,04	6 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2 485 691,00	2 297 478,00	1 986 372,63	1 881 360,00	1 658 407,78	1 334 871,51	1 040 000,00	728 000,00	364 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 457 514,63	17 879 247,92	18 991 312,29	20 267 081,92	20 572 327,14	22 208 462,45	23 273 815,00	23 719 644,00	25 146 056,00
13 457 514,63	17 879 247,92	18 991 312,29	20 267 081,92	20 572 327,14	22 208 462,45	23 273 815,00	23 719 644,00	25 146 056,00
12 172 760,00	12 613 986,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 649 538,36	41 282 974,28	35 916 410,20	30 549 846,12	25 183 282,04	20 000 000,00	14 000 000,00	7 000 000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8,64%	7,30%	7,27%	7,00%	7,49%	6,88%	6,72%	7,10%	6,64%
0,05	0,06	0,10	0,13	0,14	0,15	0,16	0,16	0,17
NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
7,45%	6,15%	6,15%	5,91%	6,42%	5,84%	5,71%	6,11%	5,68%
43,84%	38,08%	32,25%	26,74%	21,49%	16,64%	11,36%	5,54%	0,00%
85 402 523,21	86 158 646,00	87 524 764,63	89 130 520,00	90 739 799,78	92 286 971,51	93 993 000,00	95 726 000,00	97 452 000,00
98 860 037,84	104 037 893,92	106 516 076,92	109 397 601,92	111 312 126,92	114 495 433,96	117 266 815,00	119 445 644,00	122 598 056,00
5 266 564,08	4 366 564,08	4 866 564,08	4 866 564,08	5 866 564,08	5 683 282,04	6 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 266 564,08	4 366 564,08	4 866 564,08	4 866 564,08	5 866 564,08	5 683 282,04	6 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00

Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026
132 830 319,00	136 155 078,00	139 575 057,00	143 093 062,00	146 711 985,00	150 434 800,00
122 730 319,00	126 055 078,00	129 475 057,00	132 993 062,00	136 611 985,00	140 334 800,00
10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00
2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
99 515 000,00	102 003 000,00	104 553 000,00	107 167 000,00	109 846 000,00	112 592 000,00
46 623 786,00	47 556 260,00	48 507 400,00	49 477 600,00	50 467 000,00	51 476 000,00
9 143 832,00	9 344 998,00	9 550 587,15	9 760 700,00	9 976 000,00	10 214 800,00
1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	623 794,24
1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	623 794,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 315 319,00	34 152 078,00	35 022 057,00	35 926 062,00	36 865 985,00	37 842 800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 315 319,00	34 152 078,00	35 022 057,00	35 926 062,00	36 865 985,00	37 842 800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 315 319,00	34 152 078,00	35 022 057,00	35 926 062,00	36 865 985,00	37 842 800,00
33 315 319,00	34 152 078,00	35 022 057,00	35 926 062,00	36 865 985,00	37 842 800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,94%	0,92%	0,89%	0,87%	0,85%	0,41%
0,18	0,18	0,19	0,19	0,19	0,19
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
99 515 000,00	102 003 000,00	104 553 000,00	107 167 000,00	109 846 000,00	112 592 000,00
132 830 319,00	136 155 078,00	139 575 057,00	143 093 062,00	146 711 985,00	150 434 800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały RM w Sieradzu Nr ..... z dnia.....

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				40 346 572,46	6 684 016,06	15 137 170,01	15 632 375,46	3 084 608,91	69 738 445,69
- wydatki bieżące				623 794,62	2 936 305,01	2 964 410,01	3 018 388,91	3 084 608,91	30 015 667,85
- wydatki majątkowe				39 722 777,84	3 747 711,05	12 172 760,00	12 613 986,55	0,00	39 722 777,84
1) programy, projekty lub zadania (razem)				39 722 777,84	3 747 711,05	12 172 760,00	12 613 986,55	0,00	43 934 116,78
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 338,94
- wydatki majątkowe				39 722 777,84	3 747 711,05	12 172 760,00	12 613 986,55	0,00	39 722 777,84
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				33 622 777,84	3 647 711,05	9 200 000,00	9 650 666,55	0,00	37 834 116,78
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 338,94
Kolorowy Parasol (Dz. 801, rozdz. 80101)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 062,48
Klucz do przyszłości (Dz. 801, rozdz. 80101)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 667,96
Przedszkola równych szans (Dz.. 801, rozdz. 80104)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 320,00
System informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007-2013 (Dz.750,rozdz.75023)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 498,50
Pracuj u siebie edycja II (Dz. 150, rozdz. 15011)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 800,00
- wydatki majątkowe				33 622 777,84	3 647 711,05	9 200 000,00	9 650 666,55	0,00	33 622 777,84
Od elekcji królów Polski do epoki Internetu - sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu (Dz.921, rozdz. 92195)				33 622 777,84	3 647 711,05	9 200 000,00	9 650 666,55	0,00	33 622 777,84
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				6 100 000,00	100 000,00	2 972 760,00	2 963 320,00	0,00	6 100 000,00

- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				6 100 000,00	100 000,00	2 972 760,00	2 963 320,00	0,00	6 100 000,00
SIRMAN-Budowa miejskiej sieci światłowodowej w Sieradzu (Dz.600, rozdz. 60053)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2013	6 100 000,00	100 000,00	2 972 760,00	2 963 320,00	0,00	6 100 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				0,00	1 688 715,77	1 716 820,77	1 770 799,67	1 837 019,67	7 090 489,69
- wydatki bieżące				0,00	1 688 715,77	1 716 820,77	1 770 799,67	1 837 019,67	7 090 489,69
Umowa-konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sieradza (Dz. 900, rozdz. 90015)	Urząd Miasta Sieradz	2011	2014	0,00	202 950,00	202 950,00	204 600,00	206 250,00	816 750,00
Opracowanie i wydanie monografii miasta Sieradza pt. "Sieradz dzieje miasta" (Dz. 921, rozdz. 92195)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2014	0,00	79 200,00	79 200,00	99 000,00	99 000,00	396 000,00
umowa udostępnienie modułów interentowych (Dz. 750, rozdz. 75023)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2012	0,00	20 720,00	1 525,00	0,00	0,00	22 245,00
Umowa o zakup energii do zasilania oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sieradza (Dz. 900, rozdz. 90015)	Urząd Miasta Sieradz	2011	2014	0,00	1 124 640,00	1 166 640,00	1 202 400,00	1 241 040,00	4 734 720,00
umowa-koszty zarządzania nieruchomością (Dz.750, rozdz. 75023)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2014	0,00	52 000,00	57 300,00	62 700,00	68 970,00	240 870,00
umowa dzierżawy gruntu (Dz.700, rozdz. 70005)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2025	0,00	299,67	299,67	299,67	299,67	1 759,64
umowa - ochrona mienia (Dział 750, rozdz. 75023)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2014	0,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00	8 800,00
umowa - użytkowanie programu komputerowego USC (Dz.750, rozdz. 75023)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2012	0,00	3 048,00	3 048,00	0,00	0,00	6 096,00
umowa o udostępnienie i aktualizację baz (Dz. 710, rozdz. 71014)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2012	0,00	5 378,10	5 378,10	0,00	0,00	2 689,05
umowa - usługi telekomunikacyjne (Dz.750, rozdz. 75023)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2012	0,00	32 500,00	16 500,00	0,00	0,00	49 000,00
umowa o odprowadzanie ścieków (Dz. 900, rozdz. 90095)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2020	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	3 000,00
Umowa sprzedaż energii elektr. - przepompownia Grodzka (Dz. 900, rozdz. 90095)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2020	0,00	480,00	480,00	500,00	500,00	5 000,00
umowa- usługi pocztowe (Dz. 750, rozdz.75023)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2014	0,00	160 000,00	176 000,00	193 600,00	212 960,00	745 560,00
umowa o zaopatrzenie w wodę (Dz. 900, rozdz. 90095)	Urząd Miasta Sieradz	2010	2020	0,00	5 000,00	5 000,00	5 200,00	5 500,00	58 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				623 794,62	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	18 713 839,22
- wydatki bieżące				623 794,62	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	18 713 839,22
Umowa-poręczenie udzielone Miejskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji spółka zoo w Sieradzu - poręczenie	Urząd Miasta Sieradz	2011	2026	623 794,62	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	1 247 589,24	18 713 839,22

## **Wieloletnia prognoza Finansowa miasta Sieradza**

(część opisowa)

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

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 nr 157 poz. 1240),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 Nr 80, poz. 526).

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.

Prognozując dochody i wydatki na lata 2010-2026 wykorzystano następujące dokumenty:

- Wieloletni Plan Finansowy Państwa 2010-2013,
- opracowanie Wieloletnia Prognoza Finansowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – metodyka opracowania,
- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

### **Dochody**

Według ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zgodnie z art. 4 i art. 7) źródłami dochodów Miasta są:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacja celowa z budżetu państwa.

Dochodami Miasta mogą być: środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, inne środki określone w odrębnych przepisach.

Źródłami dochodów własnych Miasta są:

1. Wpływy z podatków:
  - a) od nieruchomości,
  - b) rolnego,
  - c) leśnego,
  - d) od środków transportowych,
  - e) dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej,
  - f) od spadków i darowizn,
  - g) od czynności cywilnoprawnych;
2. Wpływy z opłat:
  - a) skarbowej,
  - b) targowej,



- c) miejscowej,
  - d) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze,
  - e) innych stanowiących dochody gminy uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
3. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
  4. Dochody z majątku gminy;
  5. Spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
  6. Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
  7. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
  8. Odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
  9. Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
  10. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
  11. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
  12. Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.
  13. Udział we wpływach z podatku dochodowego;
    - a) od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy – do wysokości 39,34 % -w roku 2011 – 37,12 % (corocznie wzrasta),
    - b) od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy - 6,71 %.
  - 14) subwencja ogólna składająca się z części:
    - a) wyrównawczej (w tym kwota podstawowa i uzupełniająca),
    - b) równoważącej,
    - c) oświatowej.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami;
- zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej;
- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych;
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Bazą do prognoz na kolejne lata są dochody planowane na rok 2011.

I tak:

### **Podatek od nieruchomości**

Z podatków i opłat lokalnych największe znaczenie dla budżetu gmin ma podatek od nieruchomości.

Podmiotami podatku są osoby fizyczne, prawne oraz jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej, które są właścicielami, posiadaczami lub wieczystymi użytkownikami nieruchomości albo ich części.

Przedmiotem opodatkowania podatkiem od nieruchomości są grunty, budynki, budowle a także urządzenia budowlane w rozumieniu przepisów prawa budowlanego związane z obiektem budowlanym, które zapewniają użytkowanie obiektu zgodnie z jego przeznaczeniem.

Podatek od nieruchomości ma charakter podatku majątkowego, a podstawę opodatkowania gruntów i budynków stanowi ich powierzchnia bez uwzględnienia ich wartości. Stawki podatku od nieruchomości określa Rada Miasta. Nie mogą one jednakże przekroczyć maksymalnych stawek określonych przez Ministra Finansów.

Dochody z tego tytułu ustalono przyjmując podstawę wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2009, przewidywane wykonanie w roku 2010. Z uwagi na fakt, iż stawki podatku od nieruchomości nie były aktualizowane od trzech lat na rok 2012 przewiduje się podwyższenie stawek o 6 %, natomiast w kolejnych latach stały wzrost o wskaźnik inflacji dla każdego roku objętego prognozą.

### **Podatek od środków transportowych**

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają: samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdu od 3,5 tony, przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego oraz autobusy.

Obowiązek podatkowy obciąża osoby fizyczne i prawne będące właścicielami wyżej wymienionych 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.

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych przyjęto na poziomie 1.100 000,00 zł rocznie.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Obowiązek zapłaty podatku od czynności cywilnoprawnych wynika z ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (tekst jednolity ogłoszony obwieszczeniem Marszałka Sejmu RP z dnia 17 maja 2010 r - Dz. U. nr 101, poz. 649).

Podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne takie jak: umowy sprzedaży, pożyczki, poręczenia, darowizny, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki, umowy spółki, itp. Podatnikami są osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej, będące stronami czynności cywilnoprawnych. Płatnikami tego podatku są notariusze – od czynności cywilnoprawnych dokonywanych w formie aktu notarialnego realizowany jest przez urzędy skarbowe. Podstawa opodatkowania i stawki podatku określone są odrębnie dla każdej czynności. Maksymalna procentowa stawka podatku wynosi 2%, a kwota - 19 zł (art. 6 i 7 ustawy).

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2009, przewidywane wykonanie w roku 2010 oraz prognozowane dochody na 2011 r. W kolejnych latach stały wzrost o wskaźnik inflacji dla każdego roku objętego prognozą.

### **Wpływy z opłaty skarbowej**

Obowiązek zapłaty opłaty skarbowej wynika z ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej (Dz. U z 2006 r., Nr 225, poz. 1635 z późn.zm.).

Opłacie skarbowej podlegają:

- 1) w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej;
  - a) dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
  - b) wydanie zaświadczenia na wniosek,
  - c) wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji);
- 2) złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Opłacie skarbowej podlega również dokonanie czynności urzędowej, wydanie zaświadczenia oraz zezwolenia (pozwolenia) przez podmiot inny niż organ administracji rządowej i samorządowej, w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji publicznej, a także złożenie w tym przedmiocie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii.

Obowiązek uiszczenia opłaty skarbowej ciąży na osobach fizycznych, osobach prawnych i jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących wyżej wymienionych czynności lub składających wnioski o wydanie odpowiednich dokumentów.

Dochody z tytułu wpływów z opłaty skarbowej na prognozowane lata przyjęto na poziomie kwoty zaplanowanej na rok 2011 zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji.

### **Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości**

Na wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości składają się:

- sprzedaż mieszkań,
- sprzedaż lokali użytkowych,
- sprzedaż gruntów,
- sprzedaż innych obiektów budowlanych,
- zwrot wywłaszczonych nieruchomości.

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.

### **Podatek dochodowy od osób fizycznych**

Obowiązująca ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ustaliła wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiący dochód państwa na poziomie 39,34% z zastrzeżeniem art. 89, który stanowi, iż udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od

osób fizycznych zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika będącego ilorazem liczby mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. do domów pomocy społecznej, według stanu na 30 czerwca roku bazowego oraz liczby mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r., według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r., obliczonego łącznie dla całego kraju.

Dochody z tego tytułu ujmowane są w budżecie na podstawie informacji (prognozy) Ministra Finansów.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na lata 2012 i 2013 ustalono posilkując się Wieloletnim Planem Finansowym Państwa przyjmując jako podstawę prognozowane dochody budżetu państwa z tego tytułu oraz zakładając w kolejnych latach stały wzrost o szacowany wskaźnik wzrostu wynagrodzeń osób fizycznych na poziomie 3% każdego roku objętego prognozą.

### **Podatek dochodowy od osób prawnych**

Zgodnie ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udział Miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych mniemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie Miasta wynosi 6,71%.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na lata 2012 i 2013 wyszacowano posilkując się Wieloletnim Planem Finansowym Państwa przyjmując jako podstawę prognozowane dochody budżetu państwa z tego tytułu oraz zakładając w kolejnych latach stały wzrost o szacowany wskaźnik wzrostu PKB.

### **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 (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 5126) subwencja ogólna dla gmin składa się z następujących części:

- a) wyrównawczej,
- b) równoważącej,
- c) oświatowej.

Ad. A) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe. Zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego mogłaby uzyskać z podatku rolnego, stosując średnią cenę skupu żyta, a z podatku leśnego - średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa GUS, a w przypadku innych podatków, stosując do obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków. Skutki finansowe wynikające z uchwał organów samorządu terytorialnego, określające niższe stawki podatków oraz skutki decyzji, wydawanych przez organy podatkowe nie stanowią podstawy do zwiększenia subwencji ogólnej.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. (Miasta Sieradz nie dotyczy).

Ad. b) część równoważąca ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin określonych art. 29 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej. Część równoważąca dzielona jest między gminy w sposób określony w art. 21 a ustawy o dochodach jednostek samo-

rządu terytorialnego. Dochody z tego tytułu są niewielkie więc nie mają większego wpływu na wysokość dochodów Miasta.

#### Ad. c) część oświatowa

Zgodnie z art. 27 i 28 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwota przeznaczona na część oświatowa subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, 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.

W opracowaniu przyjęto, iż część oświatowa subwencji ogólnej obliczona będzie przy zastosowaniu wskaźnika inflacji.

#### **Pozostałe dochody**

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.

#### **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 (Dz. U. 2009 nr 157 poz. 1240 ze zmianami).

Dochody z dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminie (związkom gmin) ustalono przyjmując podstawę prognozy plan na 2011 rok i zakładając uwzględnienie wzrostu w kolejnych latach o wskaźnik inflacji.

#### **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 uniesz-

kodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,

- 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,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji 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

Przyjęte założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych pozycji wydatków

W zakresie wydatków bieżących na lata 2011 i 2012 zaprognozowano ich obniżenie i niewielki wzrost w roku 2013 z powodu:

- w roku 2010 wydatki bieżące uległy znacznemu zwiększeniu poprzez naprawę i remonty związane z powodzią, a co za tym idzie podtopieniami i zalaniem,
- w związku odczuwalnym niżem demograficznym planuje się mniejszą ilość oddziałów szkolnych,
- w wyniku inwestycji w remont oświetlenia ulicznego poprzez wymianę lamp na energooszczędne powstaną oszczędności z zużyciu energii elektrycznej,
- w wyniku kompleksowej termomodernizacji obiektów oświatowych zauważa się zmniejszenie zużycia energii niezbędnej do funkcjonowania tych budynków rzędu 20 %,
- w wyniku planowanych przez miasto i powiat inwestycji w budowę i remont dróg w roku 2011 powstaną oszczędności w przyszłych latach na bieżących remontach dróg.

Na pozostałe lata wydatki bieżące z wyłączeniem wydatków związanych z obsługą długu Miasta wyszacowane zostały na bazie wydatków zaplanowanych na rok 2011 z uwzględnieniem na lata następne wskaźnika inflacji.

### **Informacje o zaciągniętych zobowiązaniach finansowych z tytułu kredytów i pożyczek**

Na podstawie art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), 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.

Na dzień 30 września 2010 r. Miasto Sieradz jest stroną jednej umowy kredytowej, dwóch umów pożyczki oraz jednej umowy emisji obligacji, których spłata przewidziana jest na lata 2011-2020. W roku 2011 planowane jest zaciągnięcie kredytu 3 000 000,00 zł.

Reasumując sytuacja może ulec poprawie w przypadku pozyskania dodatkowych dochodów lub wygospodarowania oszczędności w wydatkach bieżących.