

**UCHWAŁA NR XXXIII/245/2013
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 21 listopada 2013 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz.594, poz.645) uchwała się, co następuje :

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sieradza na lata 2013-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

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

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

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXV/197/2013 Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 5 marca 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sieradza.

§ 7. 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

Tomasz Olejnik

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/245/2013
Rady Miejskiej w Sieradzu
z dnia 21 listopada 2013 r.

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	123 110 895.99	122 862 197.76	113 441 590.00	115 647 630.00	118 210 370.00	120 823 400.00	123 496 000.00	126 112 000.00	128 660 000.00
1.1		Dochody bieżące	105 797 497.92	105 601 551.36	108 841 590.00	110 947 630.00	113 610 370.00	116 223 400.00	118 896 000.00	121 512 000.00	124 060 000.00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 888 829.00	30 562 489.00	31 200 000.00	32 000 000.00	32 600 000.00	33 300 000.00	34 000 000.00	34 600 000.00	35 000 000.00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000 000.00	1 200 000.00	1 350 000.00	1 380 000.00	1 400 000.00	1 440 000.00	1 460 000.00	1 490 000.00	1 500 000.00
1.1.3		podatki i opłaty	29 097 595.00	32 529 258.18	34 250 000.00	35 106 250.00	35 984 000.00	36 800 000.00	37 900 000.00	39 000 000.00	40 000 000.00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	19 488 625.00	20 305 608.18	20 359 000.00	20 869 000.00	21 400 000.00	21 900 000.00	22 250 000.00	22 700 000.00	23 000 000.00
1.1.4		z subwencji ogólnej	21 017 439.00	21 511 361.00	22 300 000.00	22 770 000.00	23 340 000.00	23 810 000.00	24 280 000.00	24 770 000.00	25 000 000.00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 944 655.97	11 976 205.18	13 440 000.00	13 750 000.00	14 090 000.00	14 375 000.00	14 660 000.00	14 950 000.00	15 000 000.00
1.2		Dochody majątkowe, w tym	17 313 398.07	17 260 646.40	4 600 000.00	4 700 000.00	4 600 000.00	4 600 000.00	4 600 000.00	4 600 000.00	4 600 000.00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	4 204 000.00	3 452 050.00	4 500 000.00	4 500 000.00	4 500 000.00	4 500 000.00	4 500 000.00	4 500 000.00	4 500 000.00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 335 678.78	13 644 475.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	127 401 677.12	121 224 754.15	108 161 692.60	109 367 732.60	112 113 754.64	114 823 400.00	116 496 000.00	119 112 000.00	123 660 000.00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	101 376 414.25	99 716 880.06	98 361 692.60	99 067 732.60	100 013 754.64	101 123 400.00	102 096 000.00	103 012 000.00	104 260 000.00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji	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
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3		wydatki na obsługę długu	2 389 937.00	2 078 811.77	2 234 704.94	1 960 325.72	1 645 331.46	1 340 000.00	1 028 000.00	664 000.00	300 000.00
2.1.3.1		w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	2 389 937.00	2 078 811.77	2 034 704.94	1 960 325.72	1 645 331.46	1 340 000.00	1 028 000.00	664 000.00	300 000.00

2.2		Wydatki majątkowe	26 025 262.87	21 507 874.09	9 800 000.00	10 300 000.00	12 100 000.00	13 700 000.00	14 400 000.00	16 100 000.00	19 400 000.00
3	[1]-[2]	Wynik budżetu	-4 290 781.13	1 637 443.61	5 279 897.40	6 279 897.40	6 096 615.36	6 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00	5 000 000.00
4	[4.1] + [4.2] +	Przychody budżetu	6 857 345.21	5 014 120.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 446 465.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 446 465.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 410 879.49	5 014 120.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 844 315.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	2 566 564.08	6 651 564.12	5 279 897.40	6 279 897.40	6 096 615.36	6 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00	5 000 000.00
5.1		Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 566 564.08	6 651 564.12	5 279 897.40	6 279 897.40	6 096 615.36	6 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00	5 000 000.00
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.1.1		w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6		Kwota długu	44 293 853.77	42 656 410.16	37 376 512.76	31 096 615.36	25 000 000.00	19 000 000.00	12 000 000.00	5 000 000.00	0.00
6.1		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1.1		- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6.2	(6) / (1)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	35.98%	34.72%	32.95%	26.89%	21.15%	15.73%	9.72%	3.96%	0.00%
6.3	((6) - (6.1)) / (1)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	35.98%	34.72%	32.95%	26.89%	21.15%	15.73%	9.72%	3.96%	0.00%
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	(1.1) - (2.1)	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 421 932.67	5 884 671.30	10 479 897.40	11 879 897.40	13 596 615.36	15 100 000.00	16 800 000.00	18 500 000.00	19 800 000.00
8.2	(1.1) + (4.1) +	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	5 867 549.39	5 884 671.30	10 479 897.40	11 879 897.40	13 596 615.36	15 100 000.00	16 800 000.00	18 500 000.00	19 800 000.00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	((2.1.1) + (2.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	5.04%	8.12%	7.55%	8.20%	7.60%	7.11%	7.51%	7.07%	5.09%
9.2	((2.1.1) + (2.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5.04%	8.12%	7.55%	8.20%	7.60%	7.11%	7.51%	7.07%	5.09%
9.3	((2.1.1) + (2.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5.04%	8.12%	7.55%	8.20%	7.60%	7.11%	7.51%	7.07%	5.09%

9.4	((2.1.1) + [2.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5.04%	8.12%	7.55%	8.20%	7.60%	7.11%	7.51%	7.07%	5.09%
9.5		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6	((2.1.1)+[2.1.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5.04%	8.12%	7.55%	8.20%	7.60%	7.11%	7.51%	7.07%	5.09%
9.7	średnia z trzech	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	8.68%	9.12%	7.56%	9.27%	11.65%	14.22%	15.23%	16.26%	17.24%
9.7.1	średnia z trzech	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10.90%	11.35%	9.79%	9.27%	11.65%	14.22%	15.23%	16.26%	17.24%

9.8	[9.6] - [9.7]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.8.1	[9.6] - [9.7.1]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0.00	1 637 443.61	5 279 897.40	6 279 897.40	6 096 615.36	6 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00	5 000 000.00
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0.00	1 637 443.61	5 279 897.40	6 279 897.40	6 096 615.36	6 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00	5 000 000.00
11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 584 603.00	43 125 456.93	42 919 530.00	43 145 920.00	43 988 838.00	44 848 615.00	45 725 587.00	46 664 825.00	47 252 000.00
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 846 314.00	8 012 904.54	7 774 947.00	7 863 773.00	7 953 574.00	8 052 617.00	8 161 200.00	8 272 000.00	8 450 000.00
11.3	[11.3.1] + [11.3.2]	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	25 266 603.00	20 914 720.60	6 058 309.20	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.3.1		bieżące	1 218 536.28	785 546.51	71 572.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.3.2		majątkowe	24 048 066.72	20 129 174.09	5 986 737.20	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	17 658 808.02	8 699 382.54	5 986 737.20	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	2 091 112.34	1 388 663.00	3 813 262.80	10 229 463.46	12 100 000.00	13 700 000.00	14 400 000.00	16 100 000.00	19 400 000.00
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji	6 275 342.51	922 247.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 202 650.35	621 544.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 074 112.58	603 544.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 074 112.58	603 544.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 854 886.25	13 644 475.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 854 886.25	13 644 475.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	11 854 886.25	13 644 475.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 682 779.31	711 293.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 357 549.92	562 420.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.3.2	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	1 357 549.92	562 420.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	14 041 682.58	15 890 626.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 870 645.68	12 324 600.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.4.2	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	11 870 645.68	12 324 600.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 566 564.08	6 651 564.12	5 279 897.40	6 279 897.40	6 096 615.36	6 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00	5 000 000.00	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	705.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	705.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				80 655 997.42	25 266 603.00	20 914 720.60	6 058 309.20	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52 310 169.34
1.a	- wydatki bieżące				3 188 376.78	1 218 536.28	785 546.51	71 572.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 075 654.79
1.b	- wydatki majątkowe				77 467 620.64	24 048 066.72	20 129 174.09	5 986 737.20	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50 234 514.55
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:				74 218 746.61	22 674 409.15	19 821 288.81	5 559 480.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48 055 178.16
1.1.1	- wydatki bieżące				2 954 387.28	1 083 619.08	722 893.01	60 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 866 512.09
1.1.1.1	Budowa geograficznego systemu informacji przestrzennej w Sieradzu (Dz. 750 rozdz. 75023) - stworzenie kompleksowego narzędzia do prezentowania danych przestrzennych przy wykorzystaniu internetu	Urząd Miasta Sieradz	2013	2014	15 000.00	3 400.00	11 600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00
1.1.1.2	Każdy uczeń jest ważny (Dz. 801, rozdz. 80101) - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów kl I-II	SIERADZ	2012	2013	508 622.02	83 606.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83 606.39
1.1.1.3	Od elekcji królów Polski do epoki internetu - sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu (Dz.921 rozdz.92195) - promocja projektu	Urząd Miasta Sieradz	2011	2015	1 273 475.65	486 500.00	317 134.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	803 634.16
1.1.1.4	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Miasta Sieradza - zwiększenie dostępu do internetu	Urząd Miasta Sieradz	2012	2014	665 000.00	378 402.69	274 158.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	652 561.54
1.1.1.5	System informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007-2013 (Dz.750,rozdz.75023) - udzielanie informacji o funduszach Unii Europejskiej	Urząd Miasta Sieradz	2009	2015	492 289.61	131 710.00	120 000.00	60 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	311 710.00
1.1.2	- wydatki majątkowe				71 264 359.33	21 590 790.07	19 098 395.80	5 499 480.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46 188 666.07
1.1.2.1	Od elekcji królów Polski do epoki Internetu - sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu (Dz. 921, rozdz. 92195) - ożywienie turystyczno-gospodarcze i zwiększenie potencjału kulturowego miasta Sieradza	Urząd Miasta Sieradz	2007	2015	65 164 359.33	21 335 810.07	14 060 615.80	4 736 160.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40 132 586.07

1.1.2.2	SIRMAN-Budowa miejskiej sieci światłowodowej w Sieradzu (Dz.600, rozdz. 60053) - połączenie siecią lokalną na bazie wybudowanej infrastruktury szkieletowej jednostek organizacyjnych miast.	Urząd Miasta Sieradz	2010	2015	6 100 000.00	254 980.00	5 037 780.00	763 320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 056 080.00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1	- wydatki bieżące				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 437 250.81	2 592 193.85	1 093 431.79	498 829.00	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 254 991.18
1.3.1	- wydatki bieżące				233 989.50	134 917.20	62 653.50	11 572.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	209 142.70
1.3.1.1	"Młody ekolog program badawczo-doświadczalny" - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu - jb	2012	2013	22 160.00	15 596.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 596.20
1.3.1.2	Ekologiczna integracja - edukacja ekologiczna	SP Integracyjna Nr 8 w Sieradzu	2013	2015	39 609.00	12 481.00	15 860.00	11 268.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39 609.00
1.3.1.3	Integracja społeczno-gospodarcza obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Wart - stworzenie warunków umożliwiających wyznaczenie granic obszaru funkcjonalnego	Urząd Miasta Sieradz	2014	2015	1 345.50	0.00	1 041.50	304.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 345.50
1.3.1.4	Jaś i Małgosia w krainie przyrody - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 6 im.Jasia i Małgosi w Sieradzu - jb	2013	2014	13 228.00	6 143.00	7 085.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 228.00
1.3.1.5	Jesteśmy częścią przyrody - edycja VI - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sieradzu	2013	2014	21 150.00	13 180.00	7 970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21 150.00
1.3.1.6	Kubuś Przyrodnik - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 1 im.Kubusia Puchatka w Sieradzu - jb	2013	2014	19 560.00	8 970.00	10 590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19 560.00
1.3.1.7	Poznajemy i chronimy przyrodę - edukacja ekologiczna	Gimnazjum Nr 2 im. Królowej Jadwigi	2013	2014	10 026.00	4 526.00	5 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 026.00
1.3.1.8	Poznajemy parki w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu - jb	2013	2014	10 129.00	6 229.00	3 900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 129.00
1.3.1.9	Poznajemy zwierzęta egzotyczne - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 3 im.Jana Brzechwy w Sieradzu- jb	2013	2014	11 100.00	4 063.00	7 037.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11 100.00
1.3.1.10	Program ekologiczny "Ekoprzedszkolak" - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 1 im.Kubusia Puchatka w Sieradzu - jb	2012	2013	14 045.00	11 580.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11 580.00
1.3.1.11	Program ekologiczny "Jesteśmy częścią przyrody"- edycja V - edukacja ekologiczna	SIERADZ	2012	2013	32 240.00	20 420.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20 420.00

1.3.1.12	Program ekologiczny "Z ekologią na co dzień" - edukacja ekologiczna	Gimnazjum Nr 2	2012	2013	21 700.00	17 702.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 702.00
1.3.1.13	W przyjaźni z przyrodą - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 5 im. Misia Uszatka w Sieradzu - jb	2013	2014	17 697.00	14 027.00	3 670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 697.00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 203 261.31	2 457 276.65	1 030 778.29	487 257.00	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 045 848.48
1.3.2.1	Budowa ul. Ludowej - dokumentacja - opracowanie dokumentacji	Urząd Miasta Sieradz	2013	2014	100 000.00	10 000.00	90 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00
1.3.2.2	Infrastruktura przeciwpowodziowa i odwodnieniowa zawala rzeki Żegliny - poprawa zabezpieczenia przeciwpowodziowego	Urząd Miasta Sieradz	2012	2015	600 000.00	22 695.00	300 000.00	230 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	552 695.00
1.3.2.3	Integracja społeczno-gospodarcza obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Wart - stworzenie warunków umożliwiających wyznaczenie granic obszaru funkcjonalnego	Urząd Miasta Sieradz	2014	2015	17 220.00	0.00	9 963.00	7 257.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 220.00
1.3.2.4	Obwodnica od ul. Wojska Polskiego do ul. Zachodniej - dokumentacja	Urząd Miasta Sieradz	2012	2014	145 633.20	70 000.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120 000.00
1.3.2.5	Odprowadzenie wód opadowych z części ul. Letniskowej - ochrona przed zatopieniem i zalaniem	Urząd Miasta Sieradz	2013	2014	168 916.19	98 916.19	70 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168 916.19
1.3.2.6	Odtworzenie ciągu rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierlińska - poprawa zabezpieczenia przeciwpowodziowego	Urząd Miasta Sieradz	2012	2015	412 200.00	100 000.00	100 000.00	200 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400 000.00
1.3.2.7	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej i zasobach komunalnych miasta Sieradza - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery	Urząd Miasta Sieradz	2012	2014	1 735 050.01	1 105 452.03	360 815.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 466 267.32
1.3.2.8	System informacji wizualnej Sieradza - usprawnienie ruchu turystycznego ze wskazaniem atrakcyjności potencjalnych celów turystycznych	Urząd Miasta Sieradz	2013	2016	255 794.49	50 000.00	50 000.00	50 000.00	70 536.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220 536.54
1.3.2.9	Zagospodarowanie turystyczne rzeki Warty oraz zbiornika Jeziorsko - poprawa standardu uprawiania sportów wodnych	Urząd Miasta Sieradz	2011	2013	2 768 447.42	1 000 213.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 213.43

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. 2013 poz. 885i 938),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 Nr 80, poz. 526 z póź.zm.)

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 2013-2020 wykorzystano następujące dokumenty:

- Wieloletni Plan Finansowy Państwa 2012-2015,
- 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 2013 – 37,42 % (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;
- realizacje 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 wykonane dochody w 2010, 2011 i 2012 i dochody planowane na rok 2013.

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 2011 i 2012 oraz uchwalone przez Radę Miejską stawki, które będą obowiązywać od 2013 roku. Natomiast w kolejnych latach przyjęto 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 1 010 000,00 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 kwotowa - 19 zł (art. 6 i 7 ustawy).

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2010, 2011 i 2012 oraz prognozowane dochody na 2013 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 wykonania za rok 2012 zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji.

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

W związku z wprowadzoną przepisami ustawy z dnia 1 lipca 2011 roku nowelizacją ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach od 1 stycznia 2013 roku dochodami budżetu gmin stają opłaty pobierane na podstawie w/w ustawy. 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.

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 rok 2013 ustalono posiłkując 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 niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie Miasta wynosi 6,71%.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2013 wyszacowano posiłkując 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 jest 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 samorządu 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 2013 rok i zakładając uwzględnienie wzrostu w kolejnych latach o wskaźnik inflacji.

Dochody ze sprzedaży majątku

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.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

W związku z realizacją projektu „Od elekcji Królów Polski do epoki Internetu – sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu” w roku 2012 z zostały podpisane umowy z Zarządem Województwa Łódzkiego na dofinansowanie w.w. projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007 – 2013. Zgodnie z podpisanymi umowami środki na dofinansowanie będą wpływać jeszcze w roku 2014. Kwoty wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza wynikają z podpisanych umów.

Wydatki

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

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- gospodarki odpadami komunalnymi.
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji gminy,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- 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 przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina na wykonanie tych zadań otrzymuje środki finansowe.

W zakresie wydatków bieżących na rok 2014 zaprognozowano ich obniżenie i niewielki wzrost w roku 2015. i następnym.

Na pozostałe lata wydatki bieżące z wyłączeniem wydatków związanych z obsługą długu Miasta wyszacowane zostały na bazie wydatków zaplanowanych na rok 2013 z uwzględnieniem na lata następne wskaźnika inflacji.

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. Wprawdzie relacja ta będzie obowiązywała od 2014, jednak na wyliczenie relacji wpływ ma wykonanie dochodów bieżących i wydatków bieżących w okresie trzech lat poprzedzających.

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 Jeronimo Martins Dystrybucja S.A. - budowa Centrum Logistycznego "Sieradz"). 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 (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 31 grudnia 2012 r. Miasto Sieradz jest stroną dwóch umów kredytowych, dwóch umów pożyczki oraz dwóch umów emisji obligacji, których spłata przewidziana jest na lata 2011-2020. W roku 2013 planowana jest emisja obligacji komunalnych na kwotę 5 000 000,00 zł i uruchomienie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 410 879,49 zł. Natomiast w roku 2014 - 14 120,51 zł. W roku 2014 planowana jest także emisja obligacji komunalnych na kwotę 5 000 000,00 zł. Zadłużenie na dzień 31.12.2012 roku wynosiło 41 450 243,78 zł, co w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów stanowi 36,15 %.

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

W związku z realizacją projektu współfinansowanego z Funduszu Spójności pn. System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu o 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 i dotyczy lat 2011-2026r.