



PREZYDENT MIASTA
SIERADZA

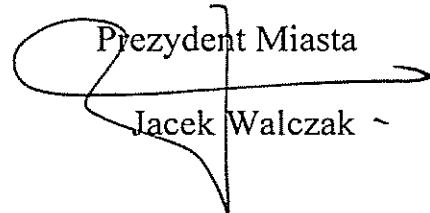


WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA miasta Sieradza

Skarbnik Miasta


Elżbieta Gruda

Prezydent Miasta


Jacek Walczak ~

Sieradz, listopad 2013 r



URZĄD MIASTA SIERADZA
pl. Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz
tel.: 43 826-61-65 faks: 43 822-30-05
adres e-mail: um@umsieradz.pl
www.sieradz.eu

100

100

100

100

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 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 2014-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2021 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 ... Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia ... 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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				ze sprzedaży majątku	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formula	{1.1}*(1.2)											
2014	122 862 197,76	105 601 551,36	30 562 489,00	1 200 000,00	32 529 258,18	20 305 608,18	21 511 361,00	11 976 205,18	17 260 646,40	3 452 050,00	13 844 475,90	
2015	113 441 590,00	108 841 590,00	31 200 000,00	1 350 000,00	34 250 000,00	20 359 000,00	22 300 000,00	13 440 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2016	115 647 630,00	110 947 630,00	32 000 000,00	1 380 000,00	35 106 250,00	20 869 000,00	22 770 000,00	13 750 000,00	4 700 000,00	4 500 000,00	0,00	
2017	118 210 370,00	113 610 370,00	32 600 000,00	1 400 000,00	35 984 000,00	21 400 000,00	23 340 000,00	14 090 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2018	120 823 400,00	116 223 400,00	33 300 000,00	1 440 000,00	36 800 000,00	21 900 000,00	23 810 000,00	14 375 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2019	123 496 000,00	118 896 000,00	34 000 000,00	1 460 000,00	37 900 000,00	22 250 000,00	24 280 000,00	14 660 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2020	126 112 000,00	121 512 000,00	34 600 000,00	1 490 000,00	39 000 000,00	22 700 000,00	24 770 000,00	14 950 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	
2021	128 660 000,00	124 060 000,00	35 000 000,00	1 500 000,00	40 000 000,00	23 000 000,00	25 000 000,00	15 000 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	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.)	2.1.1.1			2.1.2		2.1.3
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
2014	121 224 754,15	99 716 880,06	1 247 589,24	0,00	0,00	2 078 811,77	2 078 811,77	21 507 874,09	1 637 443,61	
2015	108 161 692,60	98 361 692,60	1 247 589,24	0,00	0,00	2 234 704,94	2 034 704,94	9 800 000,00	5 279 897,40	
2016	109 367 732,60	99 067 732,60	1 247 589,24	0,00	0,00	1 960 325,72	1 960 325,72	10 300 000,00	6 279 897,40	
2017	112 113 754,64	100 013 754,64	1 247 589,24	0,00	0,00	1 645 331,46	1 645 331,46	12 100 000,00	6 096 615,36	
2018	114 823 400,00	101 123 400,00	1 247 589,24	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	13 700 000,00	6 000 000,00	
2019	116 496 000,00	102 096 000,00	1 247 589,24	0,00	0,00	1 028 000,00	1 028 000,00	14 400 000,00	7 000 000,00	
2020	119 112 000,00	103 012 000,00	1 247 589,24	0,00	0,00	664 000,00	664 000,00	16 100 000,00	7 000 000,00	
2021	123 660 000,00	104 260 000,00	1 247 589,24	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	19 400 000,00	5 000 000,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		w tym:											
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:										
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (tub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przemyły 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 w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	5.1.1	5.1.1.1	5.2		6					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7		
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/1	[(6)-(6.1)/1]			
2014	6 651 564,12	6 651 564,12	0,00	0,00	0,00	42 656 410,16	0,00	0,00	34,72%	34,72%	0,00		
2015	5 279 897,40	5 279 897,40	0,00	0,00	0,00	37 376 512,76	0,00	0,00	32,95%	32,95%	0,00		
2016	6 279 897,40	6 279 897,40	0,00	0,00	0,00	31 096 615,36	0,00	0,00	26,89%	26,89%	0,00		
2017	6 096 615,36	6 096 615,36	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	0,00	21,15%	21,15%	0,00		
2018	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	0,00	15,73%	15,73%	0,00		
2019	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	9,72%	9,72%	0,00		
2020	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	3,96%	3,96%	0,00		
2021	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00		

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	1 637 443,61	0,00	43 125 456,93	8 012 904,54	20 914 720,60	785 546,51	20 129 174,09	8 699 382,54	1 388 663,00	922 247,21
2015	5 279 897,40	5 279 897,40	42 919 530,00	7 774 947,00	6 058 309,20	71 572,00	5 986 737,20	5 986 737,20	3 813 262,80	0,00
2016	6 279 897,40	6 279 897,40	43 145 920,00	7 863 773,00	70 536,54	0,00	70 536,54	70 536,54	10 229 463,46	0,00
2017	6 096 615,36	6 096 615,36	43 988 838,00	7 953 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 100 000,00	0,00
2018	6 000 000,00	6 000 000,00	44 848 615,00	8 052 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 700 000,00	0,00
2019	7 000 000,00	7 000 000,00	45 725 587,00	8 161 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00	0,00
2020	7 000 000,00	7 000 000,00	46 664 825,00	8 272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00
2021	5 000 000,00	5 000 000,00	47 252 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 400 000,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finasowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula									
2014	621 544,04	603 544,04	603 544,04	13 644 475,90	13 644 475,90	13 644 475,90	711 293,01	562 420,21	562 420,21
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o przeepisach o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
2014	15 890 626,61	12 324 600,11	12 324 600,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	6 651 564,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 279 897,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 279 897,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 096 615,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				77 288 782,98	20 914 720,60	6 058 309,20	70 536,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 043 566,34
1.a	- wydatki bieżące				2 589 609,76	785 546,51	71 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 118,51
1.b	- wydatki majątkowe				74 699 173,22	20 129 174,09	5 986 737,20	70 536,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 186 447,83
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:				73 710 124,59	19 821 288,81	5 559 480,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 380 769,01
1.1.1	- wydatki bieżące				2 445 765,26	722 893,01	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 893,01
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	11 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600,00
1.1.1.2	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	317 134,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 134,16
1.1.1.3	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Miasta Sieradza - zwiększenie dostępu do internetu	Urząd Miasta Sieradz	2012	2014	665 000,00	274 158,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 158,85
1.1.1.4	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	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				71 264 359,33	19 098 395,80	5 499 480,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 597 876,00

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	14 060 615,80	4 736 160,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 796 776,00
1.1.2.2	SIRMAN-Budowa miejskiej sieci światłowodowej w Sieradzu (Dz. 600, rozdz. 60053) - połączenie siecią lokalną na bazie wybudowanej infrastruktury szkolnej jednostek organizacyjnych miast.	Urząd Miasta Sieradz	2010	2015	6 100 000,00	5 037 780,00	763 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 801 100,00
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	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	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				3 578 658,39	1 093 431,79	498 829,00	70 536,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 797,33
1.3.1	- wydatki bieżące				143 844,50	62 653,50	11 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 225,50
1.3.1.1	Ekologiczna integracja - edukacja ekologiczna	SP Integracyjna Nr 8 w Sieradzu	2013	2015	39 609,00	15 860,00	11 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 128,00
1.3.1.2	Integracja społeczno-gospodarcza obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Wart - stworzenie warunków umożliwiających wyznaczenie granic obszaru funkcjonalnego	Urząd Miasta Sieradz	2014	2015	1 345,50	1 041,50	304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345,50
1.3.1.3	Jas i Małgosia w krainie przyrody - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 6 im. Jasia i Małgosi w Sieradzu - j.b	2013	2014	13 228,00	7 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 085,00
1.3.1.4	Jesteśmy częścią przyrody - edycja VI - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sieradzu	2013	2014	21 150,00	7 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 970,00
1.3.1.5	Kubus Przyrodnik - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 1 im. Kubusia Puchalka w Sieradzu - j.b	2013	2014	19 560,00	10 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 590,00

1.3.1.6	Poznajemy i chronimy przyrodę - edukacja ekologiczna	Gimnazjum Nr 2 im. Królowej Jadwigi	2013	2014	10 026,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.1.7	Poznajemy parki w Sieradzu - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu - j.b	2013	2014	10 129,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00
1.3.1.8	Poznajemy zwierzęta egzotyczne - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 3 im. Jana Brzechwy w Sieradzu- j.b	2013	2014	11 100,00	7 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 037,00
1.3.1.9	W przyjaźni z przyrodą - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 5 im. Miśka Uszałka w Sieradzu - j.b	2013	2014	17 697,00	3 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 434 813,89	1 030 778,29	487 257,00	70 536,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 571,83
1.3.2.1	Budowa ul. Ludowej - dokumentacja - opracowanie dokumentacji	Urząd Miasta Sieradz	2013	2014	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.2	Infrastruktura przeciwpowodziowa i odwodnieniowa zawała rzeki Zegliny - poprawa zabezpieczenia przeciwpowodziowego	Urząd Miasta Sieradz	2012	2015	600 000,00	300 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
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	9 963,00	7 257,00	0,00	0,00	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	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Odprowadzenie wód opadowych z części ul. Letniskowej - ochrona przed zatopieniem i zalaniem	Urząd Miasta Sieradz	2013	2014	168 916,19	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.6	Odtworzenie ciągu rowów odwodnieniowych w Os. Wola Dziecińska - poprawa zabezpieczenia przeciwpowodziowego	Urząd Miasta Sieradz	2012	2015	412 200,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

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	360 815,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 815,29
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	70 536,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 536,54

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. 885 i 938),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 Nr 80, poz. 526 z późn. 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;
- 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 wykonane dochody w 2010, 2011, 2012, przewidywane wykonanie za 2013 i dochody planowane na rok 2014.

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, 2012 i 2013 oraz uchwalone przez Radę Miejską stawki, które będą obowiązywać od 2014 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, 2012 i przewidywane wykonanie za 2013 oraz prognozowane dochody na 2014 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 i przewidywanego wykonania za 2013 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 lata następne 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 2,5% 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 2014 wyszacowano posilując 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 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 oświatową 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 2014 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.

W roku 2013 rozpoczęto realizację projektu „SIRMAN – budowa miejskiej sieci światłowodowej w Sieradzu” która w latach 2014 i 2014 będzie dofinansowana w formie dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Wydatki

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

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- gospodarki odpadami komunalnymi.
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,

- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji gminy,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi, ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz 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 i 2015 zaprognozowano ich obniżenie i niewielki wzrost od 2016 roku i następnych.

Na pozostałe lata wydatki bieżące z wyłączeniem wydatków związanych z obsługą długu Miasta wyszacowane zostały na bazie wykonania za 2012, przewidywanego wykonania za 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 jednoczesnych poszukiwaniu źródeł dochodów bieżących.

Dotychczasowa analiza dynamiki obrotu na rynku nieruchomości na terenie miasta Sieradza, trendy i perspektywy rozwoju zawarte w Strategii Rozwoju Sieradza na lata 2010-2020, pozwalają stwierdzić, że niezbędne jest prowadzenie polityki gospodarczej, zmierzającej do zakupu nieruchomości na rzecz miasta. Aktywność w tym obszarze, pozwala na wzmocnienie działań związanych z budowaniem atrakcyjnej oferty inwestycyjnej Sieradza (jego promocji gospodarczej), co w przyszłości pozwoli na pozyskiwanie kolejnych inwestorów zewnętrznych (przykład inwestycji 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. 2013 poz. 885 i 938), 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 2013 r. Miasto Sieradz będzie stroną dwóch umów kredytowych, dwóch umów pożyczki oraz trzech umów emisji obligacji, których spłata przewidziana jest na lata 2011-2020. W roku 2014 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 14 120,51 zł. Zadłużenie na dzień 31.12.2013 roku będzie wynosiło 44 293 853,77 zł, co w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów stanowi 35,98 %.

Od początku roku 2014 obowiązujące dotychczas limity poziomu zadłużenia oraz poziomu kosztów obsługi długu zostały zastąpione indywidualnymi wskaźnikami spłaty zadłużenia, które uwzględniają zdolność ekonomiczną miasta do spłaty zobowiązań.

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.