

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

z dnia 2018 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sieradza

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693 i 2245) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) uchwała się, co następuje:

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

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sieradza.

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

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

Przewodniczący Rady Miejskiej w Sieradzu

Urszula Rozmarynowska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/2018

Rady Miejskiej w Sieradzu

z dnia 2018 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólne		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	182 453 720,69	155 709 870,72	40 715 490,00	2 500 000,00	35 265 815,00	22 227 500,00	26 056 488,00	43 218 340,91	26 743 849,97	5 865 000,00	20 748 849,97
2019	161 800 000,00	157 200 000,00	42 200 000,00	1 750 000,00	36 900 000,00	24 300 000,00	26 800 000,00	41 000 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00
2020	167 600 000,00	163 000 000,00	43 800 000,00	1 800 000,00	37 800 000,00	24 800 000,00	27 800 000,00	42 800 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00
2021	173 100 000,00	168 500 000,00	45 400 000,00	1 850 000,00	38 700 000,00	25 400 000,00	28 900 000,00	44 500 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00
2022	177 600 000,00	173 000 000,00	47 000 000,00	1 900 000,00	39 700 000,00	26 000 000,00	29 980 000,00	46 100 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00
2023	182 600 000,00	178 000 000,00	48 700 000,00	1 950 000,00	40 700 000,00	26 700 000,00	31 000 000,00	47 700 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	0,00
2024	186 650 000,00	182 000 000,00	49 900 000,00	2 000 000,00	42 000 000,00	27 300 000,00	31 750 000,00	48 900 000,00	4 650 000,00	4 520 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawa	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
							w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	201 487 787,65	156 602 318,59	2 166 203,26	0,00	0,00	1 571 622,00	1 521 622,00	0,00	0,00	44 885 469,06
2019	154 783 253,00	140 783 253,00	2 117 871,90	0,00	0,00	1 891 500,00	1 891 500,00	0,00	0,00	14 000 000,00
2020	160 600 000,00	141 600 000,00	2 070 445,36	0,00	0,00	1 548 800,00	1 548 800,00	0,00	0,00	19 000 000,00
2021	163 600 000,00	143 300 000,00	2 021 209,13	0,00	0,00	1 207 500,00	1 207 500,00	0,00	0,00	20 300 000,00
2022	169 600 000,00	145 600 000,00	1 972 877,75	0,00	0,00	747 100,00	747 100,00	0,00	0,00	24 000 000,00
2023	175 100 000,00	148 100 000,00	1 924 546,34	0,00	0,00	360 750,00	360 750,00	0,00	0,00	27 000 000,00
2024	186 650 000,00	151 800 000,00	1 876 590,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 850 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
Lp.	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3]+ [4.4]								
2018	-19 034 066,96	25 099 573,96	0,00	0,00	9 599 573,96	9 599 573,96	15 500 000,00	9 434 493,00	0,00	0,00
2019	7 016 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp.	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	6 065 507,00	6 065 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 016 747,00	7 016 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	39 016 747,00	0,00	-892 447,87	8 707 126,09
2019	32 000 000,00	0,00	16 416 747,00	16 416 747,00
2020	25 000 000,00	0,00	21 400 000,00	21 400 000,00
2021	15 500 000,00	0,00	25 200 000,00	25 200 000,00
2022	7 500 000,00	0,00	27 400 000,00	27 400 000,00
2023	0,00	0,00	29 900 000,00	29 900 000,00
2024	0,00	0,00	30 200 000,00	30 200 000,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$(((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])$		$(((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5]) / ([1] - [15.1.1])$	$(((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2])) / ([1] - [15.1.1])$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]
2018	5,35%	5,35%	30 284,00	5,36%	2,73%	10,60%	12,34%	TAK	TAK
2019	6,81%	6,81%	21 939,00	6,83%	12,93%	7,25%	8,99%	TAK	TAK
2020	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	15,45%	7,02%	8,76%	TAK	TAK
2021	7,35%	7,35%	0,00	7,35%	17,16%	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2022	6,04%	6,04%	0,00	6,04%	17,96%	15,18%	15,18%	TAK	TAK
2023	5,36%	5,36%	0,00	5,36%	18,84%	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2024	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	18,60%	17,99%	17,99%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowe	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 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]					
2018	0,00	0,00	55 623 451,10	12 320 747,45	15 568 179,50	1 192 478,00	14 375 701,50	10 238 700,00	32 331 527,87	2 315 241,19
2019	7 016 747,00	7 016 747,00	55 700 000,00	9 925 000,00	11 966 322,47	2 375 272,84	9 591 049,63	4 719 922,77	9 280 077,23	0,00
2020	7 000 000,00	7 000 000,00	57 200 000,00	10 147 000,00	4 406 652,89	817 128,32	3 589 524,57	2 700 000,00	16 300 000,00	0,00
2021	9 500 000,00	9 500 000,00	58 800 000,00	10 401 000,00	2 160 442,06	346 549,56	1 813 892,50	2 113 892,50	18 186 107,50	0,00
2022	8 000 000,00	8 000 000,00	60 200 000,00	10 661 000,00	346 549,56	346 549,56	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00
2023	7 500 000,00	7 500 000,00	61 800 000,00	10 928 000,00	346 549,56	346 549,56	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	63 345 000,00	11 200 000,00	288 791,94	288 791,94	0,00	0,00	34 850 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 u stawy	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 u stawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ust awy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 u stawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 us tawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp.	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	1 990 478,28	1 886 075,42	1 886 075,42	5 594 729,97	5 594 729,97	5 594 729,97	2 354 487,90	1 840 131,93	1 840 131,93
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 445,84	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 128,32	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 549,56	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 549,56	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 549,56	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 791,94	0,00	0,00

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 u stawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 u stawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp.	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	8 708 961,32	5 065 100,98	5 065 100,98	4 158 216,31	4 158 216,31	4 158 216,31	4 158 216,31	0,00	0,00
2019	2 506 590,73	0,00	0,00	3 139 451,89	2 792 902,33	3 139 451,89	2 792 902,33	0,00	0,00
2020	3 139 524,57	0,00	0,00	2 919 920,91	2 573 371,35	2 919 920,91	2 573 371,35	0,00	0,00
2021	2 113 892,50	0,00	0,00	2 460 442,06	0,00	2 460 442,06	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	346 549,56	0,00	346 549,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	346 549,56	0,00	346 549,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	288 791,94	0,00	288 791,94	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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 samodzielnego 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 działalności leczniczej	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
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 dokonano się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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 do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	13.3.3	14.4
Formuła							
2018	6 065 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 016 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2018
Rady Miejskiej w Sieradzu
z dnia 2018 r.

Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 496 829,82	15 568 179,50	11 966 322,47	4 406 652,89	2 160 442,06	346 549,56	346 549,56	288 791,94	33 469 957,21
1.a	- wydatki bieżące				7 985 141,04	1 192 478,00	2 375 272,84	817 128,32	346 549,56	346 549,56	346 549,56	288 791,94	5 599 789,01
1.b	- wydatki majątkowe				44 511 688,78	14 375 701,50	9 591 049,63	3 589 524,57	1 813 892,50	0,00	0,00	0,00	27 870 168,20
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 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				22 858 017,10	6 306 408,32	4 122 921,27	3 956 652,89	2 160 442,06	346 549,56	346 549,56	288 791,94	17 414 784,83
1.1.1	- wydatki bieżące				7 825 873,04	1 139 037,00	2 269 445,84	817 128,32	346 549,56	346 549,56	346 549,56	288 791,94	5 440 521,01
1.1.1.1	Pracuj u siebie - stworzenie warunków do podjęcie działalności gospodarczej	Urząd Miasta Sieradz	2016	2018	1 367 880,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 469,23
1.1.1.2	Równamy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sieradzu	2016	2018	262 852,92	58 489,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 489,38
1.1.1.3	Równamy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	SP Integracyjna nr 8 w Sieradzu	2016	2018	347 497,96	65 205,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 205,94
1.1.1.4	Równamy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa nr 6 w Sieradzu - jb	2016	2018	291 318,18	66 207,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 207,23
1.1.1.5	Równajmy do najlepszych - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2017	2018	17 538,44	15 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 300,00
1.1.1.6	Poszerzamy horyzonty - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sieradzu	2016	2018	460 702,34	141 060,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 060,40
1.1.1.7	Poszearzamy horyzonty - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2017	2018	11 466,04	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00
1.1.1.8	Zaprogramuj swoją przyszłość - rozwój kompetencji informatycznych	Centrum Obsługi Finansowej	2017	2018	4 591,00	2 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320,00
1.1.1.9	Zaprogramuj swoją przyszłość - rozwój kompetencji informatycznych	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu - jb	2016	2018	122 403,00	43 445,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 445,67
1.1.1.10	Projekt partnerski "Mowy Start" - atywizacja społeczno-zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2017	2018	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00
1.1.1.11	Centrum Usług Społecznych w powiecie sieradzkim - usługi na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu	2018	2020	667 570,60	293 250,12	294 754,47	79 566,01	0,00	0,00	0,00	0,00	667 570,60
1.1.1.12	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim - zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności proekologicznych rozwiązań transportowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2024	2 084 098,00	62 558,26	346 549,56	346 549,56	346 549,56	346 549,56	346 549,56	288 791,94	2 084 098,00
1.1.1.13	Ziemia sieradzka regionalnym biegunem wzrostu gospodarczego - wzrost potencjału gospodarczego i poziomu handlu zagranicznego przedsiębiorstw z regionu sieradzkiego	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Aktywna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2018	2020	25 000,00	0,00	10 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.1.1.15	Droga do sukcesu - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 10 im.Bolesława Zwolińskiego w Sieradzu	2018	2020	1 006 874,00	35 930,00	747 719,34	223 224,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 874,00
1.1.1.16	Droga do sukcesu - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2018	2020	36 000,00	0,00	24 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00

1.1.1.17	Sukces rośnie z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	SP Integracyjna nr 8 w Sieradzu	2018	2020	560 573,09	8 250,00	476 729,00	75 594,09	0,00	0,00	0,00	0,00	560 573,09
1.1.1.18	Sukces rośnie z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu	2018	2020	406 507,47	11 620,00	341 693,47	53 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 507,47
1.1.1.19	Sukces rośnie z nami - wyrównanie szans edukacyjnych	Centrum Obsługi Finansowej	2018	2020	40 000,00	0,00	28 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 032 144,06	5 167 371,32	1 853 475,43	3 139 524,57	1 813 892,50	0,00	0,00	0,00	11 974 263,82
1.1.2.1	Aktywna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Urząd Miasta Sieradz	2014	2021	8 773 686,41	3 510 000,00	0,00	391 913,67	1 813 892,50	0,00	0,00	0,00	5 715 806,17
1.1.2.2	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim - zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności proekologicznych rozwiązań transportowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2024	1 675 371,32	1 657 371,32	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 371,32
1.1.2.3	Ziemia sieradzka regionalnym biegunem wzrostu gospodarczego - wzrost potencjału gospodarczego i poziomu handlu zagranicznego przedsiębiorstw z regionu sieradzkiego	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Aktywna Dolina Rzeki Warty - rozwój infrastruktury zwiększającej atrakcyjność turystyczno-rekreacyjną obszaru funkcjonalnego Doliny Rzeki Warty oraz promocja turystyki aktywnej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2018	2020	4 583 086,33	0,00	1 835 475,43	2 747 610,90	0,00	0,00	0,00	0,00	4 583 086,33
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				29 638 812,72	9 261 771,18	7 843 401,20	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 055 172,38
1.3.1	- wydatki bieżące				159 268,00	53 441,00	105 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 268,00
1.3.1.1	Jestem małym ekologiem i dlatego dbam o czystą wodę - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 1 im.Kubusia Puchatka w Sieradzu	2018	2019	19 300,00	9 150,00	10 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 300,00
1.3.1.2	Dzieci kontra śmieci - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 2 im.Krasnala Hałabały w Sieradzu	2018	2019	16 820,00	6 680,00	10 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 820,00
1.3.1.3	Przedszkolaka rady na odpady - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 3 im.Jana Brzechwy w Sieradzu	2018	2019	22 991,00	14 151,00	8 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 991,00
1.3.1.4	Mały, duży przyrodzie służy - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 5 im.Misia Uszatka w Sieradzu	2018	2019	20 569,00	7 353,00	13 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 569,00
1.3.1.5	Przedszkolaków rady na odpady - edukacja ekologiczna	Przedszkole nr 6 im.Jasia i Małgosi w Sieradzu	2018	2019	18 900,00	3 440,00	15 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 900,00
1.3.1.6	Płynięcie, wije się rzeczka - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sieradzu	2018	2019	27 348,00	5 250,00	22 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 348,00
1.3.1.7	Czyste powietrze wokół nas - edukacja ekologiczna	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Sieradzu	2018	2019	33 340,00	7 417,00	25 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 340,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 479 544,72	9 208 330,18	7 737 574,20	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 895 904,38
1.3.2.1	Budowa ul. Dzigorzewskiej - zapewnienie dojazdu do stacji przeładunkowej odpadów komunalnych	Urząd Miasta Sieradz	2016	2019	2 108 850,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa kanału deszczowego w rejonie ul. Ks.A.Leśniewskiego - uporządkowanie kanalizacji zapewniającej odprowadzenie wód deszczowych	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	270 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa dróg miejskich - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w kolejnych latach	Urząd Miasta Sieradz	2015	2020	966 171,70	300 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Budowa infrastruktury przeciwpowodziennej - dokumentacja - przygotowanie dokumentacji projektowych niezbędnych do rozpoczęcia inwestycji w kolejnych latach	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego miasta Sieradza - poprawa jakości oświetlenia wraz ze zwiększeniem poruszania się w obrębie miasta	Urząd Miasta Sieradz	2015	2020	1 917 976,81	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Odtworzenie ciągu rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierlińska - uporządkowanie ciągu rowów odwodnieniowych zapewniających skuteczne odprowadzanie wód opadowych	Urząd Miasta Sieradz	2012	2019	4 365 860,22	1 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.7	Parkingi w os.Polna-Północ - poprawa dostępności komunikacyjen terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz podniesienie jakości życia	Urząd Miasta Sieradz	2016	2018	3 775 113,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.2.8	Przebudowa obiektów sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na stadionie MOSiR Sieradzu - poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury spotowej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu	2016	2018	8 768 700,00	1 718 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 700,00
1.3.2.9	Rozbudowa skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 480 i nr 482 oraz drogi gminnej - ulicy 3 Maja w Sieradzu - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	130 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.10	Poprawa jakości powietrza w Sieradzu poprzez ograniczenie niskiej emisji zanieczyszczeń - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	1 571 115,00	1 087 596,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 596,39
1.3.2.11	Przebudowa boisk na terenie rekreacyjnym osiedla "Za szpitalem" - poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	266 150,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.12	Budowa kanału deszczowego na odcinku od.ul. Górka Klocka do ul. 1-go Maja - Uporządkowanie kanalizacji zapewniającej skuteczne odprowadzanie wód deszczowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2019	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Przebudowa targowiska wraz z boksami handlowymi oraz niezbędną infrastrukturą - poprawa funkcjonalności targowiska oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Miasta Sieradz	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych na terenie miasta Sieradz - rozpoznanie zasobów wód termalnych na terenie Sieradza	Urząd Miasta Sieradz	2018	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa jakości powietrza w Sieradzu poprzez ograniczenie niskiej emisji zanieczyszczeń z lokalnych źródeł ciepła - edycja II - Poprawa jakości powietrza w Sieradzu	Urząd Miasta Sieradz	2018	2019	1 326 979,00	339 404,80	987 574,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 979,00
1.3.2.16	Budowa ul. Starowarskiej - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenu, podniesienie estetyki przestrzeni publicznej oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Sieradz	2018	2019	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.17	Budowa separatorów do oczyszczania wód opadowych i roztopowych - Zapewnienie oczyszczania wód odprowadzanych kanalizacją deszczową	Urząd Miasta Sieradz	2018	2019	312 628,99	112 628,99	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 628,99
1.3.2.18	Budowa kanału deszczowego w ul. Targowej i ul. Kosynierów - Uporządkowanie kanalizacji zapewniającej skuteczne odprowadzanie wód deszczowych	Urząd Miasta Sieradz	2018	2019	1 400 000,00	200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Sieradza

(objaśnienia)

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

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

Dochody jednostek samorządu terytorialnego zależą od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa Rady Miejskiej.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to między innymi

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu),
- lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse Miasta jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

Wieloletnia prognoza finansowa miasta Sieradza (WPF) opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

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

Dochody

Dochody budżetu w latach 2018 – 2024 wykazano w podziale na dochody bieżące i majątkowe:

Głównymi źródłami dochodów bieżących, mającymi najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową są: dochody podatkowe i wpływy z opłat, subwencje, dotacje oraz udziały w podatkach PIT i CIT.

Bazą do prognoz na kolejne lata są wykonane dochody w 2014, 2015 i 2016 oraz przewidywane wykonanie za rok 2017.

I tak :

a) w podatkach i opłatach podstawowe pozycje to:

- **Podatek od nieruchomości** – w roku 2018 oraz kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągальności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne.
- **Podatek od środków transportowych** - wielkość podatku od środków transportowych, podobnie jak pozostałe daniny podatkowe regulowane przez ustawę o podatkach i opłatach lokalnych, podlega ograniczeniu, ze względu na wprowadzenie limitów stawek podatkowych, których samorządowe organa stanowiące nie mogą swoimi uchwałami przekraczać. Występujące w konstrukcji podatku wartości graniczne (przedziały) stawek sprawiają, że możliwości stosowania w szerszym zakresie lokalnych polityk w zakresie podatku są znacznie ograniczone. Z uwagi na niewielki wzrost ilości pojazdów podatek ten tylko nieznacznie ulega zwiększeniu.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wpływy tego podatku wynikają z ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz.U. z 2017 r. poz. 1150). Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono przyjmując podstawę wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2014, 2015, 2016 i przewidywane wykonanie w 2017, następnie przeszacowano je w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono stopniowy wzrost wpływów na skutek zwiększonej liczby i wartości transakcji dokonywanych na rynku wtórnym nieruchomości oraz innych transakcji podlegających temu podatkowi.
- **Wpływy z opłaty skarbowej** - obowiązek zapłaty opłaty skarbowej wynika z ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej (Dz. U z 2016 r. poz. 1827 z późn.zm.) i ciąży na osobach fizycznych, osobach prawnych i jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących czynności wymienionych w ustawie. Dochody z tytułu wpływów z opłaty skarbowej na prognozowane lata przyjęto na

poziomie kwoty wykonania za lata 2014, 2015, 2016 i przewidywane wykonanie w 2017 r zakładając w kolejnych latach wzrost o wskaźnik inflacji.

- **Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** - od roku 2013 dochodami gminy stały się opłaty za odpady na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Stosownie do postanowień art. 6r ust.2 ustawy o utrzymaniu porządku z pobranych opłat gmina ma obowiązek pokrywania kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co znajduje odzwierciedlenie w wydatkach. Dochody z tego tytułu na prognozowane lata przyjęto na podstawie opracowania pn. Analiza finansowa systemu gospodarki odpadami i kalkulacja opłaty za gospodarowanie na terenie Miasta Sieradzu.
- b) udział w podatkach PIT i CIT
 - **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT** -wpływy z tego tytułu w kolejnych latach zostały ustalone w opar m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, co w ostatecznym rozrachunku wpływa na wysokość bazy podatkowej. W prognozie przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego).
 - **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – CIT** – dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie za lata 2015 i 2016 i przewidywane wykonanie za 2017 rok, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach. Nowo otwarte podmioty opłacać będą podatek CIT, który zwiększy wpływy do budżetu.
- c) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** - zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1453) subwencja ogólna dla gmin składa się z trzech części: wyrównawczej, równoważącej, oświatowej. Miastu Sieradz przysługuje tylko część oświatowa, którą ustala się corocznie w ustawie budżetowej w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwoty innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Sposób podziału części oświatowej subwencji ogólnej uwzględnia w szczególności typy i rodzaje szkół i placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz liczby uczniów w tych szkołach i placówkach. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej, określony jest przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym, danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w sprawozdaniach GUS w odniesieniu do pozostałych elementów formuły algorytmicznej podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego. Dochody w tej pozycji zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie za lata 2015 i 2016 i przewidywane wykonanie za 2017 rok, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.
- d) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące
 - **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami** - Jednostki samorządu terytorialnego corocznie w terminie do 25 października otrzymują informacje od dysponentów części budżetowych o kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w myśl art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Prognozę wpływów z tego tytułu w latach następnych ustalono przyjmując za podstawę wykonanie za lata 2015, 2016 i 2017 oraz plan na 2018 rok zakładając wzrost w kolejnych latach o wskaźnik inflacji. Od 2014 roku gminom przysługuje dotacja przedszkolna. Wysokość tej dotacji obliczana jest jako iloczyn kwoty rocznej dotacji oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze danej gminy ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji (art. 14d ust.3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty). Zgodnie z otrzymaną informacją z tego tytułu winno wpłynąć do budżetu miasta: 2018 – 1.454.940,00 zł, a w następnych latach przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji.
 - **Pozostałe dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące** – W pozycji tej znajdują się dochody z tytułu: środków zagranicznych oraz innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych, dotacji celowych i pomocy finansowej od innych jednostek samorządu terytorialnego oraz środków z innych źródeł (WFOŚ i itp.). W prognozie w pozycji tej ujęto tylko dochody na realizację projektów gdzie zostały podpisane umowy.
- e) Pozostałe dochody bieżące - W przypadku pozostałych dochodów Miasta Sieradz stanowiących około 10% wartości całkowitych dochodów założono, iż będą one w większości przypadków wzrastać w kolejnych latach zgodnie ze wskaźnikiem inflacji

Głównym źródłem **dochodów majątkowych** są dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowane dochody z tego tytułu zakładają kontynuację sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz najemców, sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową, lokali w przetargu nieograniczonym, jak również sprzedaż terenów inwestycyjnych.

Dochody z tego tytułu zależą przede wszystkim od:

- posiadanego przez jednostkę mienia,
- koniunktury na rynku,
- atrakcyjności ofert sprzedaży.

Na podstawie analizy wielkości i struktury zasobu oraz dotychczasowej polityki przyjmuje się następujące tendencje w kształtowaniu dochodów ze sprzedaży mienia w latach następnych:

- utrzymanie na obecnym poziomie dochodów z tytułu sprzedaży mieszkań,
- sukcesywny wzrost dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości.

Ponadto w roku 2018 zgodnie z podpisanymi umowami przewiduje się wpływ dotacji i środków przeznaczonych na realizację inwestycji w kwocie 20.748.849,97 zł w szczególności z:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi – 1 087 596,39 zł na realizację projektu pn. „Poprawa jakości powietrza w Sieradzu poprzez ograniczenie niskiej emisji zanieczyszczeń z lokalnych źródeł ciepła”,
- z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 10 410 912,00 zł na realizację projektu pn. „Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych na terenie miasta Sieradza”,
- z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w Warszawie – 700 000,00 zł na realizację projektu pn. „Przebudowa obiektów sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na stadionie MOSiR w Sieradzu – etap II”,
- „Zagospodarowanie terenów turystyczno-rekreacyjnych na rzeką Wartą w rejonie ulicy Portowej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (zadanie „Aktywna Dolina Rzeki Warty”) – 2 089 756,00 zł,
- „e-Sieradz. Elektroniczne usługi dla mieszkańców” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 504 475,00 zł,
- „Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 1 148 654,98 zł,
- „Ziemia sieradzka regionalnym biegunem wzrostu gospodarczego” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 192 525,00 zł,
- „Poszerzamy horyzonty” – w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – 12 100,00 zł,
- „Zaprogramuj swoją przyszłość” w ramach Programu Erasmus+ - 7 765,67 zł,
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi – 339.404,80 zł na realizację projektu pn. „Poprawa jakości powietrza w Sieradzu poprzez ograniczenie niskiej emisji zanieczyszczeń z lokalnych źródeł ciepła – edycja II”.

Wydatki

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

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

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

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

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

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

Wprowadzone ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych relacje związane z obsługą długu wymuszają na gminach oszczędności w wydatkach bieżących przy 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 Ceramika Tubądzin III oraz Zarecki Foods Sp z o.o.). Posiadanie nieruchomości przez miasto - jako jedyne go właściciela, pozwala na tworzenie konkurencyjnych warunków gospodarczych miasta, w stosunku do innych a co za tym idzie przyciągnięcia kapitału (inwestycji komercyjnych) do miasta i jednocześnie stworzenia nowych miejsc pracy.

Występujące nadwyżki budżetowe przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Informacje o zaciągniętych zobowiązaniach finansowych z tytułu kredytów i pożyczek

Na podstawie art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 poz. 2077), jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty, pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- 6) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 7) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 8) 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.

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

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

W związku z realizacją projektu współfinansowanego z Funduszu Spójności pn. System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu w roku 2008 dokonano poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp z o.o. w Sieradzu w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na dofinansowanie w/w zadania. Łączna kwota poręczenia 18 713 839,22 zł. Zgodnie z podpisanym aneksem w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Lp.	Rok budżetowy	Wysokość poręczenia w roku (w zł)
1.	2017	1 103 118,32
2.	2018	2 166 203,26
3.	2019	2 117 871,90
4.	2020	2 070 445,36
5.	2021	2 021 209,13
6.	2022	1 972 877,75
7.	2023	1 924 546,34
8.	2024	1 876 590,15
9.	2025	1 827 883,57

10.	2026	1 633 093,44
	Razem	18 713 839,22

Pożyczka spłacana jest na bieżąco.

Wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji wykraczające poza okres na który została opracowania wieloletnia prognoza finansowa wynoszą 3 460 977,01 zł