

**UCHWAŁA NR 20/III/2010  
RADY MIASTA SIERPCA  
Z DNIA 20 GRUDNIA 2010**

**W sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sierpca na lata 2011-2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z póź. zm.) w związku z art. 122 ust 2 i 3 ustawy z dnia 27.08.2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157 poz 1241 z póź zm. ) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30.06.2005 o finansach publicznych( Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z póź zm.) w związku z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27.08.2009 Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

Rada Miasta Sierpca uchwała co następuje:

§ 1

Przyjmuję się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sierpca na lata 2011-2020 zgodnie z załącznikiem Nr. 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć 2011-2021 ujętych w załączniku nr 2
  - b) 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

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie od dnia 01 stycznia 2011 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Marek Czerniowski



## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2010-2021 Miasta Sierpc**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2010-2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2010-2021 od 1,5 do 2,5%.

### **Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,5%. Ponadto przyjęto stawki podatków i opłat lokalnych zgodnie z projektami uchwał Rady Miasta. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez okres 10 lat, jako rok bazowy przyjęto rok 2010.

Dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 240 000 zł. w 2011 roku założono sprzedaż 6 działek budowlanych. Natomiast dochody majątkowe kształtowały się w wysokości 13 675 401 zł. co stanowi wpływy z opłaty za wieczyste użytkowanie i dzierżawę gruntu. W następnych latach przyjęto wzrost dochodów majątkowych o procent od 3,5% do 53% w roku 2014 oraz odnotowano w latach 2015; 2018; 2020 zmniejszenie dochodów majątkowych średnio o procent od 15,6% do 57%.

W latach 2016-2017 dochody majątkowe kształtują się na tym samym poziomie.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. W 2011 r. na zapłacenie odsetek zaplanowano kwotę 342 500 zł. Na dzień przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się zaciągania kredytu długoterminowego w wysokości 7 850 000zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - na rok 2011 zaplanowany wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich zaliczane w wysokości ok.5% obejmuje wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw

emerytalnych oraz planowanego wzrostu płac nauczycieli. Planowany od 2012 r. 5% wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych.

Pozycja „ Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „ Rady gmin” oraz w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” ( bez wynagrodzeń i składek od nich naliczanych) – założono 2,5% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

**W ramach przedsięwzięć** wykazanych w załączniku nr.2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy , 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 wykazano umowy zawarte, w tym na:

- 1) Utrzymanie dróg o nawierzchni gruntowej i żuźlowej- – limit wydatków roku 2011 – 60 000zł w 2012 roku – 60 000zł.

**Wydatki majątkowe** – przewiduje się realizację inwestycji rocznych, w związku z tym nie zaplanowano przedsięwzięć – inwestycji wieloletnich, których okres realizacji kończy się w 2011 i 2012 roku.

### **Przychody:**

Na dzień przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się przychodów budżetu Gminy w wysokości 7 850 000zł

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek. Spłata długu obejmuje lata 2011-2020 w tym:

Rok 2011	- 765 210 zł.
Rok 2012	- 1 550 212 zł.
Rok 2013	- 1 439 960 zł.
Rok 2014	- 1 439 960 zł.
Rok 2015	- 1 429 460 zł.
Rok 2016	-785 000 zł
Rok 2017	-785 000zł
Rok 2018	- 785 000zł
Rok 2019	-585 000zł

Rok 2020 - 585 000zł

### **Wynik finansowy budżetu a wynik budżetu:**

#### **Wynik finansowy budżetu:**

Pozycja 12 Rozliczenie budżetu (wynik finansowy) jest to sprawdzenie równowagi budżetowej. Dochody ogółem + przychody = wydatki ogółem + rozchody. Wynik tego wiersza w poszczególnych latach jest równy „0” (zero).

#### **Sposób finansowania deficytu budżetowego:**

W 2011 roku zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 8 835 603,00 zł. (różnica między dochodami a wydatkami), który pokryty będzie przychodami z kredytów w wysokości 7 850 000zł oraz wolnymi środkami w wysokości 985 603zł.

#### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:**

Kwota wykazana w pozycji 13 jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: **dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu:**

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) w 2011 r. jest finansowana z nadwyżki budżetu.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych (średnia z trzech poprzednich lat) przedstawiono w wierszu 15 a:

Rok 2011	0,11
Rok 2012	0,05
Rok 2013	0,03
Rok 2014	0,04

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik dla roku 2011 wyliczono na podstawie relacji (Db-Wb+Dsm/Do), o której mowa w art. 243 ustawy (relacja z trzech poprzednich lat tj. 2008 – 2010):

Rok 2008	0,18
----------	------

Rok 2009	0,13
Rok 2010	0,02
Razem	0,33 : 3 = 0,11

W wierszu 16 przedstawiono spełnienie warunku art. 243 u.f.p. ( wskaźnika spłaty długu).

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011 – 2020 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169 – 171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi 15% i 60%.

W pozycjach 17 i 18 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obliczane są ww. wskaźniki dla miasta Sierpc:

1) Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem:

- Rok 2011            2,18%
- Rok 2012            4,47%
- Rok 2013            4,16%

2) Zadłużenie ogółem do dochodów ogółem:

- Rok 2011            20,76%
- Rok 2012            22,50%
- Rok 2013            18,46%

### **Dochody:**

W pozycji 1 przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane dochody ogółem:

Rok 2011	50 906 079,00 zł.
Rok 2012	40 090 420,00 zł.
Rok 2013	41 064 972,00 zł.
Rok 2014	42 461 107,00 zł.
Rok 2015	42 174 588,00 zł.
Rok 2016	41 902 955,00 zł.
Rok 2017	42 616 163,00 zł.
Rok 2018	42 893 198,00 zł.
Rok 2019	44 005 000,00 zł.

Rok 2020	45 817 476,00 zł.
Rok 2021	46 726 125,00 zł.

### **Wydatki:**

W pozycji 19 przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane wydatki bieżące razem z wydatkami bieżącymi na obsługę długu:

Rok 2011	37 017 283,00 zł.
Rok 2012	37 040 208,00 zł.
Rok 2013	38 625 012,00 zł.
Rok 2014	40 021 147,00 zł.
Rok 2015	39 745 128,00 zł.
Rok 2016	40 494 595,00 zł.
Rok 2017	41 285 686,00 zł.
Rok 2018	42 108 198,00 zł.
Rok 2019	41 550 000,00 zł.
Rok 2020	43 847 476,00 zł.
Rok 2021	45 896 897,00 zł.

W pozycji 20 przedstawiono planowane wydatki ogółem w poszczególnych latach:

Rok 2011	59 741 682,00zł.
Rok 2012	38 540 208,00 zł.
Rok 2013	39 625 012,00 zł.
Rok 2014	41 021 147,00 zł.
Rok 2015	40 745 128,00 zł.
Rok 2016	41 117 955,00 zł.
Rok 2017	41 831 163,00 zł.
Rok 2018	42 108 198,00 zł.
Rok 2019	43 420 000,00 zł.
Rok 2020	45 232 476,00 zł.
Rok 2021	46 726 125,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Marek Chrzanowski

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>37 862 423,24</b>	<b>37 692 915,71</b>	<b>42 996 001,00</b>	<b>45 675 099,00</b>	<b>50 906 079,00</b>	<b>40 090 420,00</b>
1a	dochody bieżące	36 873 717,70	37 599 900,51	37 675 139,00	38 198 377,00	37 230 678,00	39 584 420,00
1b	dochody majątkowe, w tym	988 705,54	93 015,20	5 320 862,00	7 476 722,00	13 675 401,00	506 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	604 329,92	92 093,77	286 000,00	286 000,00	240 000,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>30 285 661,63</b>	<b>32 537 901,60</b>	<b>36 974 464,00</b>	<b>37 135 702,00</b>	<b>36 674 782,00</b>	<b>36 800 169,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 105 788,71	14 016 268,49	15 931 186,00	15 931 186,00	16 492 150,00	32 968 809,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 077 692,63	3 428 996,58	3 916 803,00	3 916 803,00	3 737 912,00	3 831 360,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>7 576 761,61</b>	<b>5 155 014,11</b>	<b>6 021 537,00</b>	<b>8 539 397,00</b>	<b>14 231 297,00</b>	<b>3 290 251,00</b>

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
<b>41 064 972,00</b>	<b>42 461 107,00</b>	<b>42 174 588,00</b>	<b>41 902 955,00</b>	<b>42 616 163,00</b>	<b>42 893 198,00</b>	<b>44 005 000,00</b>	<b>45 817 476,00</b>	<b>46 726 125,00</b>
40 541 262,00	41 661 107,00	41 650 878,00	41 379 245,00	42 092 453,00	42 370 198,00	43 400 000,00	45 432 476,00	46 341 125,00
523 710,00	800 000,00	523 710,00	523 710,00	523 710,00	523 000,00	605 000,00	385 000,00	385 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>38 355 030,00</b>	<b>39 843 147,00</b>	<b>39 535 128,00</b>	<b>40 304 595,00</b>	<b>41 110 686,00</b>	<b>41 948 198,00</b>	<b>41 500 000,00</b>	<b>43 822 476,00</b>	<b>45 896 897,00</b>
34 427 886,00	35 817 825,00	35 409 173,00	36 075 491,00	36 775 855,00	37 504 996,00	36 945 718,00	39 154 337,00	41 112 054,00
3 927 144,00	4 025 322,00	4 125 955,00	4 229 104,00	4 334 831,00	4 443 202,00	4 554 282,00	4 668 139,00	4 784 843,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 709 942,00</b>	<b>2 617 960,00</b>	<b>2 639 460,00</b>	<b>1 598 360,00</b>	<b>1 505 477,00</b>	<b>945 000,00</b>	<b>2 505 000,00</b>	<b>1 995 000,00</b>	<b>829 228,00</b>



4	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	872 292,00	2 507 821,00	3 672 072,00	3 672 072,00	1 750 813,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	2 306 872,00	2 906 862,00	985 603,00	0,00
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	8 449 053,61	7 662 835,11	9 693 609,00	12 211 469,00	15 982 110,00	3 290 251,00
7	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	1 413 696,29	1 373 134,47	957 215,00	957 215,00	1 107 710,00	1 790 251,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 323 837,02	1 217 460,65	765 210,00	765 210,00	765 210,00	1 550 212,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	89 859,27	155 673,82	192 005,00	192 005,00	342 500,00	240 039,00
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	7 035 357,32	6 289 700,64	8 736 394,00	11 254 254,00	14 874 400,00	1 500 000,00
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	7 369 038,84	4 708 387,96	11 821 394,00	11 254 254,00	22 724 400,00	1 500 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	2 841 502,54	2 090 760,00	3 085 000,00	0,00	7 850 000,00	0,00
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	2 507 821,02	3 672 072,68	0,00	0,00	0,00	0,00
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	3 376 713,19	4 250 012,54	3 867 407,54	3 484 802,54	10 569 592,54	9 019 380,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 709 942,00	2 617 960,00	2 639 460,00	1 598 360,00	1 505 477,00	945 000,00	2 505 000,00	1 995 000,00	829 228,00
1 709 942,00	1 617 960,00	1 639 460,00	975 000,00	960 000,00	945 000,00	635 000,00	610 000,00	0,00
1 439 960,00	1 439 960,00	1 429 460,00	785 000,00	785 000,00	785 000,00	585 000,00	585 000,00	0,00
269 982,00	178 000,00	210 000,00	190 000,00	175 000,00	160 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	623 360,00	545 477,00	0,00	1 870 000,00	1 385 000,00	829 228,00
1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	623 360,00	545 477,00	0,00	1 870 000,00	1 385 000,00	829 228,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 579 420,00	6 139 460,00	4 710 000,00	3 925 000,00	3 140 000,00	2 355 000,00	1 770 000,00	1 185 000,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	3,73%	3,64%	2,23%	2,10%	2,18%	4,47%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,05
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	3,73%	3,64%	2,23%	2,10%	2,18%	4,47%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	8,92%	11,28%	8,99%	7,63%	20,76%	22,50%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	30 375 520,90	32 693 575,42	37 166 469,00	37 327 707,00	37 017 282,00	37 040 208,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	37 744 559,74	37 401 963,38	48 987 863,00	48 581 961,00	59 741 682,00	38 540 208,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	117 863,50	290 952,33	-5 991 862,00	-2 906 862,00	-8 835 603,00	1 550 212,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	3 713 794,54	4 598 581,00	6 757 072,00	3 672 072,00	9 600 813,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 323 837,02	1 217 460,65	765 210,00	765 210,00	765 210,00	1 550 212,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,16%	3,81%	3,89%	2,33%	2,25%	2,20%	1,44%	1,33%	0,00%	0,00%
0,03	0,04	0,05	0,04	0,04	0,03	0,02	0,02	0,02	0,03
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,16%	3,81%	3,89%	2,33%	2,25%	2,20%	1,44%	1,33%	0,00%	0,00%
18,46%	14,46%	11,17%	9,37%	7,37%	5,49%	4,02%	2,59%	0,00%	0,00%
38 625 012,00	40 021 147,00	39 745 128,00	40 494 595,00	41 285 686,00	42 108 198,00	41 550 000,00	43 847 476,00	45 896 897,00	
39 625 012,00	41 021 147,00	40 745 128,00	41 117 955,00	41 831 163,00	42 108 198,00	43 420 000,00	45 232 476,00	46 726 125,00	
1 439 960,00	1 439 960,00	1 429 460,00	785 000,00	785 000,00	785 000,00	585 000,00	585 000,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 439 960,00	1 439 960,00	1 429 460,00	785 000,00	785 000,00	785 000,00	585 000,00	585 000,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

*Marek Chrzanowski*