

UCHWAŁA NR 271/XXXI/2016
RADY MIEJSKIEJ SIERPCA
z dnia 21 grudnia 2016 roku

W sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sierpca na lata 2017-2027

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. 2013 poz. 885 z póź. zm.) Rada Miasta Sierpca uchwała co następuje:

§ 1

Przyjmuję się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sierpca na lata 2017-2027 zgodnie z załącznikiem Nr. 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza do:

Zaciągania zobowiązań:

- a) 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.
- b) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych JST 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

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§4

Traci moc uchwała Rady Miejskiej Sierpca nr 161/XVI/2015 z 30.12.2015 r.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Jerzy Stachurski

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie
finansowej na lata 2017-2027 Miasta Sierpc.**

I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2017- 2027, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015-2016, planu budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2016 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2017 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej. Analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych ograniczeń rozwoju w związku z rosnącym udziałem środków własnych na utrzymanie placówek oświatowych oraz udziałem na utrzymanie zadań dotyczących pomocy społecznej funkcjonujących na terenie Miasta.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 – 2027 z zachowaniem zasady ostrożności.

II. Prognozowane dochody.

Planowane dochody Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w dochodach w ostatnich trzech latach. Skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy miasta. Dochody ogółem przedstawiają się następująco:

Rok	Dochody ogółem	Wskaźnik wzrostu/ spadku
2016	62299804	
2017	62604761,54	0,05%
2018	64046671,59	3,79%
2019	65499835,34	2,27%
2020	66981983,74	2,26%
2021	68783886,50	2%
2022	70159564,20	2%
2023	71211957,70	1,5%

2024	72280137,10	1,5%
2025	73364339,10	1,5%
2026	74097982,50	1%
2027	74838962,30	1%

W budżecie na 2017 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 14 października 2016r. planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, gdzie zarówno w części oświatowej jak i wyrównawczej przewidywana jest tendencja wzrostu w 2017roku w kwocie 77787 zł. Z uwagi na planowaną reformę oświaty w roku 2018 przewiduje się zmniejszenie subwencji oświatowej o 0,14%, natomiast w latach 2019-2021 wykazuje się tendencje wzrostu od 1,85% do 3,64%. W latach 2022-2027 kwota subwencji pozostaje na poziomie roku 2021.

Planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przewidują tendencję wzrostu zgodnie z planem określonym przez Ministra Finansów na 2017r pismem z dnia 14.X.2016r. Oszacowane wpływy z tytułu udziałów podatku od osób prawnych do budżetu wykazują na rok 2017 tendencję spadkową na poziomie ok -7,69%. W roku 2018 wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych utrzymują się na poziomie roku 2017. Od roku 2018 do 2022 oraz w latach 2026 i 2027 wykazują się tendencję wzrostu. Lata 2023-2025 utrzymują się na poziomie roku 2022. Zgodnie z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24.10.2016r kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych wykazują tendencję wzrostową w stosunku do kwoty przyjętej do budżetu na 2016 rok. Na podstawie otrzymanych corocznie informacji dot. zmiany planu zadania zlecone i własne z budżetu państwa w ciągu roku następuje wzrost ujętych w planowaniu WPF w latach 2018-2027 wg założeń makroekonomicznych z Ministerstwa Finansów.

Założono wzrost dochodów własnych z podatków i opłat wynikających z ustaw.

W związku z zachowaniem dotychczasowych stawek podatkowych na 2017 rok w latach 2018-2027 nie przewiduje się wysokiego wzrostu stawek podatkowych w mieście, dlatego zachowano tendencję niskiego procentowego wzrostu podatków na poziomie ok. 1% do 1,87%. W latach 2022, 2023 i 2025 nie przewiduje się wzrostu podatków i opłat lokalnych.

1. Dochody bieżące.

W okresie objętym prognozą, jako bazowy przyjęto przewidywane wykonanie roku 2016.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od

nieruchomości. W 2017 roku planowany jest wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości w związku ze zwiększeniem ilości placówek handlowych i usługowych na terenie gminy oraz przeprowadzoną aktualizacją danych z ewidencji gruntów. Na wzrost dochodów wpływają udziały z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowany na 2017 udział wskazuje tendencję zwykłą ok. 4,91%. W latach 2018-2024 zaplanowano corocznie wyższe wpływy z tytułu podatku dochodowym od osób fizycznych od 0,6% do 2%. W latach 2025-2027 zachowano wartość z roku 2024.

Dochody bieżące na 2017r. przyjęto na podstawie przewidywanych wpływów za rok 2016.

Rok	Dochody bieżące	Wskaźnik wzrostu/ spadku
2016	61292351,57	
2017	62350461,54	1,73%
2018	63877221,59	3,93%
2019	65370385,34	2,34%
2020	66872533,74	2,30%
2021	68674437,50	2,69%
2022	70129564,20	2,12%
2023	71181957,70	1,50%
2024	72255137,10	1,50%
2025	73339339,10	1,50%
2026	74077982,50	1,01%
2027	74818962,30	1,00%

2. Dochody majątkowe.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 200 000 zł powstałe ze sprzedaży 4 działek będących własnością miasta mieszczących się przy ul. Hermana, Chrobrego dz. nr 4026 o pow. 0,0655 ha w kwocie 34 000 zł i nr 4027 o pow. 0,0721 ha w kwocie 36 000 zł., przy ul. Wróblewskiego dz. nr 360/10 o pow. 0,1488 ha w kwocie 60 000 zł., dz. nr 360/14 o pow. 0,1747 ha. w kwocie 70 000 zł. Dochody te są determinowane koniunkturą ekonomiczną w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Miasto mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W 2017 roku Miasto nadal będzie kontynuowało prowadzenie działań w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak

najlepszych efektów ekonomicznych. Przyjęte na kolejne lata wielkości sprzedaży majątku na podstawie informacji uzyskanej z Wydziału Architektury i Gospodarki Gruntami spowodują znaczny spadek wpływów z tego tytułu w 2018-2027.

Założono, że dochody ogółem w roku 2017 zmaleją w stosunku do lat poprzednich ze względu na planowane niższe dochody majątkowe otrzymane w formie dotacji od j.s.t., niższe kwoty wpływów z tytułów udziałów. Z uwagi na brak planowanego wzrostu dochodów z tytułu podatków i opłat i zmniejszeniem kwoty dochodów majątkowych w roku 2017 wstępuje tendencja spadkowa dochodów ogółem ok. 0,05%. W latach 2018-2027 następuje wzrost dochodów ogółem o od 3,79% w roku 2018 (zgodnie z przyjętymi wielkościami makroekonomicznymi) do 1% w roku 2027.

Przyjęta na rok 2017 wartości ze sprzedaży majątku powoduje wzrost dochodów z tego tytułu (sprzedaż 4 działek będących własnością gminy miasta Sierpc).

III. Prognozowane wydatki.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2017 -2027 założono ograniczenie wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na rozchody. Na 2017 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 67 898 526,43 zł, w tym na bieżące 59 435 664,43 zł i majątkowe 8 462862 zł. W 2017 roku zaplanowane wydatki ogółem w stosunku do planowanego wykonania 2016 roku wykazują tendencję wzrostową,04%, spowodowana jest to reformą oświatową, która ma obowiązywać od 01.09.2017 roku, oraz spadkiem wydatków inwestycyjnych przewidzianych na rok 2017r. W latach 2018 następuje spadek wydatków ogółem wynikający z zamknięcia realizacji inwestycji dofinansowanych przez inne podmioty. W latach 2019-2027 następuje wzrost wydatków ogółem od 2,36% w roku 2019 do 1,01% w roku 2027.

Dane prognozowane przedstawiają się następująco:

Rok	Wydatki ogółem	Wskaźnik wzrostu/ spadku
2016	67024943,23	
2017	66999824,43	-0,04%
2018	62605821,27	-6,56%
2019	64080370,02	2,20%

2020	65682379,27	2,50%
2021	67645860,49	1,65%
2022	69759564,20	3,26%
2023	70811957,70	0,87%
2024	71880137,10	1,19%
2025	72964339,10	0,90%
2026	73697982,50	0,36%
2027	74438962,30	0,37%

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na 30.09.2016 r., ze względu na zwiększenie kwoty subwencji oświatowej na 2017r. o kwotę 77787 zł. zgodnie z założeniami Ministra Edukacji zaplanowano wyrównanie płac nauczycieli w związku z planowanymi podwyżkami. Zwiększenie wynagrodzeń wynika ze zwiększenia stażu od wynagrodzenia zasadniczego, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw restrukturyzacyjnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i 75023 " Urzędy gmin" - założono 4,67 % wzrost wydatków z tego tytułu w 2017, w latach 2018 -2027 roku zaplanowano wzrost ok.1%, Wzrost wydatków w roku 2017 wynika z planowanych podwyżek oraz wzrostu zatrudnienia i odpraw emerytalnych.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Miasta przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych i dla instytucji kultury na realizację zadań własnych Miasta. Kwoty dotacji określono w załącznikach nr 8 i 9 do projektu uchwały budżetowej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz na podstawie planowanego zaciągnięcia kredytu, pożyczki. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów budżetu. W roku 2017 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 5 293 764,89 zł który zostanie pokryty środkami z zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu, pożyczki w kwocie 4 000 000 zł i wolnymi środkami w wysokości 1293764,89 zł. W latach 2018 - 2027 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR3M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą 1, 73%.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne

realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2017 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 8 462 862 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. W latach 2017-2027 głównym źródłem finansowania inwestycji stają się wpływy z dochodów, planuje się w mniejszym stopniu finansowanie środkami dłużnymi (zaciągnięcie długu planuje się jedynie w roku 2017).

Wynik budżetu.

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem”, a pozycją 1 „Wydatki ogółem” i stanowi deficyt budżetu w kwocie 5 293 764,89 zł. pokryty zostanie zaciągniętym kredytem, pożyczką w kwocie 4 000 000 zł. i wolnymi środkami w kwocie 1293 764,89 zł.

IV. Prognozowane przychody i rozchody budżetu.

Na dzień przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej planuje się przychody budżetu Miasta w 2017r. w kwocie 6 413 770,72 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu kwota 4000 000zł. Kwota 2 413 770,72 zł wolnych środków budżetu, z której kwota 1293764,89 zł na pokrycie deficytu. Jak wynika z zestawienia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, określonych w wieloletniej prognozie finansowej, jedynie w 2017 roku planuje się przychody, natomiast w kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań. W latach 2017-2027 Miasto planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

V. Prognoza długu.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłata długu obejmuje lata 2017- 2027.

Zgodnie z art. 243 - 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

W 2016 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się w na poziomie 2,07%.

W latach 2018 - 2027 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat wcześniej zawartych umów.

VI. Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W 2017 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 12 862 zł, w tym na wydatki majątkowe 12 862 zł. Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. W 2018 roku przeznaczono kwotę 10 715 zł. na przedsięwzięcia objęte WPF w tym wydatki majątkowe opisane w załączniku nr 2.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

Wydatki majątkowe wprowadzone do załącznika nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

- 1) Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e- administracji i geoinformacji” z limitem wydatków na 2017 rok w kwocie 12 862 zł. i w 2018 roku z limitem 10715 zł.

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązanie z Uchwałą Budżetową oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego.

Kwestia zgodności WPF z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiana w budżecie, powodująca zmiany w dochodach bieżących budżetu czy też wydatkach bieżących (albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia, określony w art. 243 u.f.p.

Budżet JST zawiera dane niezbędne do sporządzenia prognozy kwoty długu, która jest opracowywana na podstawie sprawozdawczości i kwot uchwalonych w budżecie.

WPF czyli dokument o znaczeniu strategicznym powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność dostosowania kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF, podlega weryfikacji wraz z dokonywanymi zmianami w budżecie w zakresie określonym w art.229 u.f.p. Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia poprzez zmiany w ciągu roku, będą determinowały wielkości ujęte w WPF w zakresie roku budżetowego oraz następnych lat, np. zmiana powodująca wprowadzenie lub wykreślenie inwestycji wieloletniej i w związku z tym zmiana w planie wydatków – art. 231 ust. 1 u.f.p. oraz zmiana kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych WPF. Regulacje art. 231 ust. 2 u.f.p. nakazują, aby uchwały budżetowe określały wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie. Na kształt WPF będą miały zasadniczy wpływ możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Jerzy Stachurski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		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	
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.3.1	1.2.1				1.2.2	
Wykonanie 2014	48 694 555,16	47 585 057,03	12 576 325,00	870 663,27	14 381 546,71	8 639 509,55	9 609 230,00	8 733 258,43	1 109 498,13	219 185,89	715 859,56			
Wykonanie 2015	51 699 469,88	51 326 120,83	13 917 149,00	1 583 667,08	14 870 779,96	9 865 796,17	10 364 716,00	8 591 626,17	373 349,05	97 999,72	229 358,93			
Plan 3 kw. 2016	64 333 878,43	59 280 434,64	14 888 197,00	900 000,00	15 387 894,23	9 380 000,00	10 536 734,00	15 864 690,37	5 053 443,79	996 300,00	3 957 393,00			
Wykonanie 2016	62 299 804,00	61 292 351,57	14 888 197,00	650 000,00	15 035 225,00	9 100 000,00	10 536 734,00	17 860 835,81	1 007 452,43	929 069,10	0,00			
2017	62 604 761,54	62 350 461,54	15 619 357,00	600 000,00	15 720 561,00	9 800 000,00	10 614 521,00	18 502 080,54	254 300,00	200 000,00	9 300,00			
2018	64 046 671,59	63 877 221,59	15 629 000,00	600 000,00	15 860 205,57	9 800 000,00	10 600 000,00	12 000 000,00	169 450,00	150 000,00	9 450,00			
2019	65 499 835,34	65 370 385,34	15 738 000,00	630 000,00	16 000 116,57	9 800 000,00	10 800 000,00	11 500 000,00	129 450,00	20 000,00	9 450,00			
2020	66 981 983,74	66 872 533,74	16 053 000,00	670 000,00	16 300 116,57	9 800 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	109 450,00	20 000,00	9 450,00			
2021	68 783 886,50	68 674 437,50	16 374 000,00	700 000,00	16 500 113,57	10 000 000,00	11 400 000,00	10 500 000,00	109 449,00	20 000,00	9 449,00			
2022	70 159 564,20	70 129 564,20	16 500 000,00	730 000,00	16 500 113,57	10 200 000,00	11 400 000,00	10 500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00			
2023	71 211 957,70	71 181 957,70	16 700 000,00	700 000,00	16 500 113,57	10 200 000,00	11 400 000,00	10 500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00			
2024	72 280 137,10	72 255 137,10	16 900 000,00	730 000,00	16 600 250,00	10 400 659,00	11 400 000,00	10 500 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00			
2025	73 364 339,10	73 339 339,10	16 900 000,00	730 000,00	16 600 250,00	10 400 659,00	11 400 000,00	10 752 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00			
2026	74 097 982,50	74 077 982,50	16 900 000,00	750 000,00	16 800 269,00	10 400 659,00	11 400 000,00	10 752 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00			
2027	74 838 962,30	74 818 962,30	16 900 000,00	750 000,00	16 900 245,00	10 600 657,00	11 400 000,00	10 752 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego: w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej prowadzonego przez prezydentów miast, w których w całości lub w części nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^a	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	2.2
								2.1.1	2.1.1.1		
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	45 601 352,01	42 551 859,90	0,00	0,00	0,00	470 283,00	470 283,00	0,00	0,00	3 049 492,11	
Wykonanie 2015	48 596 058,29	43 669 264,42	0,00	0,00	0,00	192 741,48	192 741,48	0,00	0,00	4 926 793,87	
Plan 3 kw. 2016	68 868 123,83	56 403 330,81	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	12 464 793,02	
Wykonanie 2016	67 024 943,23	56 593 222,72	0,00	0,00	0,00	114 028,45	114 028,45	0,00	0,00	10 431 720,51	
2017	67 898 526,43	59 435 664,43	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	8 462 862,00	
2018	62 605 821,27	59 254 784,99	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 351 036,28	
2019	64 080 370,02	59 408 594,09	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	4 671 775,93	
2020	65 682 379,27	60 572 929,27	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	5 109 450,00	
2021	67 645 860,49	62 036 411,49	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 609 449,00	
2022	69 759 564,20	64 059 564,20	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	5 700 000,00	
2023	70 811 957,70	64 611 957,70	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	6 200 000,00	
2024	71 880 137,10	65 380 137,10	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00	
2025	72 964 339,10	65 964 339,10	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	
2026	73 697 982,50	66 197 982,50	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00	
2027	74 438 962,30	66 438 962,30	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:
			4.1	w tym:		4.2	4.3	w tym:		
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x			na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Lp	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Formuła										
Wykonanie 2014	3 093 203,15	2 368 332,05	0,00	0,00	2 368 332,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	3 103 411,59	3 746 397,88	0,00	0,00	3 746 397,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-4 534 245,40	5 709 622,72	0,00	0,00	5 365 972,15	0,00	343 650,57	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-4 725 139,23	5 412 258,04	0,00	0,00	5 365 972,15	0,00	46 285,89	0,00	0,00	
2017	-5 293 764,89	6 413 770,72	0,00	0,00	2 413 770,72	1 293 764,89	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2018	1 440 850,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 419 465,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 299 604,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 138 026,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			5	5.1	z tego:				5.2
					5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
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]						
Wykonanie 2014	1 715 137,32	1 715 137,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	1 483 837,32	1 483 837,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	1 175 377,32	1 175 377,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	1 175 377,32	1 175 377,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 120 005,83	1 120 005,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 440 850,32	1 440 850,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 419 465,32	1 419 465,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 299 604,47	1 299 604,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 138 026,01	1 138 026,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja	
			kwota mowa w art. 242 ustawy	o
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-1] - [2.-1]	[1.-1] + [4.-1] - [4.-2] - [2.-1] - [2.-2]
Wykonanie 2014	8 231 630,55	0,00	5 033 197,13	7 401 529,18
Wykonanie 2015	5 947 043,38	0,00	7 656 856,41	11 403 254,29
Plan 3 kw. 2016	5 115 316,63	0,00	2 877 103,83	8 243 075,98
Wykonanie 2016	4 817 951,95	0,00	4 699 128,85	10 065 101,00
2017	7 697 946,12	0,00	2 914 797,11	5 328 567,83
2018	6 257 095,80	0,00	4 622 436,60	4 622 436,60
2019	4 837 630,48	0,00	5 961 791,25	5 961 791,25
2020	3 538 026,01	0,00	6 299 604,47	6 299 604,47
2021	2 400 000,00	0,00	6 638 026,01	6 638 026,01
2022	2 000 000,00	0,00	6 070 000,00	6 070 000,00
2023	1 600 000,00	0,00	6 570 000,00	6 570 000,00
2024	1 200 000,00	0,00	6 875 000,00	6 875 000,00
2025	800 000,00	0,00	7 375 000,00	7 375 000,00
2026	400 000,00	0,00	7 880 000,00	7 880 000,00
2027	0,00	0,00	8 380 000,00	8 380 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - e-administracja i geoinformacja	Urząd Miejski w Sierpcu	2016	2018	27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	0,00