

UCHWAŁA NR 585/LXXIII/2022
RADY MIEJSKIEJ SIERPCA
z dnia 28 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sierpca na lata 2023-2029

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. 2022 poz. 1634 z póź. zm.) Rada Miasta Sierpca uchwała co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sierpca na lata 2023-2029 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) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w zał. Nr 2,
- c) 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 434/LVI/2021 z 29.12.2021r.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Dariusz Malanowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	66 874 913,57	61 788 068,14	15 141 016,00	7 18 338,18	10 536 734,00	17 859 010,62	17 532 969,34	9 728 009,92	5 086 845,43	929 069,10	4 057 393,00	
Wykonanie 2017	68 509 132,37	67 423 191,71	15 967 193,00	925 950,96	10 707 968,00	21 150 473,67	18 671 606,08	10 072 206,99	1 085 940,66	583 511,69	502 428,99	
Wykonanie 2018	72 682 685,69	69 772 220,28	17 957 091,00	1 325 060,39	10 567 074,00	21 424 949,68	18 498 045,21	10 209 410,04	2 910 465,41	1 141 648,10	1 677 629,57	
Wykonanie 2019	82 030 076,57	77 653 964,36	19 184 135,00	1 499 884,31	11 631 596,00	25 605 435,94	19 732 913,11	8 994 067,62	4 376 112,21	2 221 212,10	1 823 940,30	
Wykonanie 2020	85 841 077,67	84 077 967,30	18 760 064,00	1 495 542,84	12 565 499,00	30 285 438,06	20 971 423,40	10 269 408,58	1 763 110,37	172 706,50	1 395 916,52	
Wykonanie 2021	101 017 652,64	90 939 789,27	20 782 523,00	1 472 275,18	16 479 563,00	28 764 546,33	23 440 881,76	11 433 463,32	10 077 863,37	2 057 975,70	7 923 329,67	
Plan 3 kw. 2022	88 439 037,73	83 577 356,00	18 220 305,00	2 035 748,00	14 417 811,00	25 316 186,80	23 587 305,20	11 320 000,00	4 861 681,73	125 326,30	4 396 475,91	
Wykonanie 2022	89 192 590,54	84 646 572,92	18 220 305,00	2 035 748,00	14 417 811,00	26 300 847,16	23 671 861,76	11 320 000,00	4 546 017,62	1 202 499,08	2 963 739,02	
2023	80 867 639,82	69 605 649,92	17 588 141,00	2 244 590,00	16 034 029,00	9 358 731,24	24 380 158,68	13 225 000,00	11 261 989,90	0,00	11 236 989,90	
2024	81 237 095,47	75 784 595,47	17 764 022,00	2 356 819,50	16 515 049,87	9 824 893,18	29 323 810,92	13 886 250,00	5 452 500,00	0,00	1 700 000,00	
2025	82 618 126,09	82 618 126,09	17 941 662,63	2 474 660,48	17 010 501,00	10 119 639,97	35 071 662,01	14 580 562,00	0,00	0,00	0,00	
2026	84 022 634,24	84 022 634,24	18 121 079,00	2 598 393,50	17 520 816,00	10 423 229,17	35 359 116,57	15 309 590,00	0,00	0,00	0,00	
2027	85 451 019,02	85 451 019,02	18 302 290,00	2 728 313,17	18 046 440,00	10 735 926,05	35 638 049,80	16 075 070,00	0,00	0,00	0,00	
2028	86 903 686,34	86 903 686,34	18 485 312,00	2 864 728,83	18 587 834,00	11 058 003,83	35 907 807,68	16 878 823,00	0,00	0,00	0,00	
2029	88 381 049,01	88 381 049,01	18 670 166,00	3 007 965,27	19 145 469,00	11 389 743,94	36 167 704,80	17 722 764,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2016	65 641 496,45	54 335 083,42	19 726 800,68	0,00	0,00	147 992,70	0,00	0,00	0,00	11 306 413,03	11 064 213,03	341 176,00	
Wykonanie 2017	66 572 412,78	60 446 246,99	20 802 629,72	0,00	0,00	116 466,16	0,00	0,00	0,00	6 126 165,79	6 126 165,79	298 366,00	
Wykonanie 2018	76 026 029,08	61 464 487,46	22 617 123,49	0,00	0,00	95 868,14	0,00	0,00	0,00	14 561 541,62	14 501 541,62	401 176,25	
Wykonanie 2019	79 408 781,48	70 483 798,24	24 603 043,41	0,00	0,00	108 747,44	0,00	0,00	0,00	8 924 983,24	8 924 983,24	928 081,81	
Wykonanie 2020	84 361 858,92	77 931 320,53	26 859 200,95	0,00	0,00	53 818,88	0,00	0,00	0,00	6 430 538,39	6 430 538,39	1 051 625,25	
Wykonanie 2021	91 728 233,24	81 063 424,11	28 806 807,11	0,00	0,00	30 121,20	0,00	0,00	0,00	10 664 809,13	7 164 809,13	0,00	
Plan 3 kw. 2022	102 298 186,19	85 023 838,97	31 987 368,88	0,00	0,00	190 751,51	0,00	0,00	0,00	17 274 347,22	17 274 347,22	136 298,95	
Wykonanie 2022	98 736 056,14	83 602 845,36	31 787 368,88	0,00	0,00	190 751,51	0,00	0,00	0,00	15 133 210,78	15 133 210,78	136 298,95	
2023	87 243 586,01	72 862 489,08	35 783 481,82	500 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	14 381 096,93	14 381 096,93	37 594,00	
2024	80 840 492,87	73 877 992,87	36 321 553,55	500 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	6 962 500,00	6 962 500,00	0,00	
2025	82 221 523,49	79 921 523,49	36 866 376,85	500 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	
2026	83 626 031,64	81 026 031,64	37 419 372,50	500 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	
2027	85 054 416,42	82 154 416,42	37 980 663,09	500 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	
2028	86 557 293,74	83 207 293,74	38 550 373,04	500 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	
2029	88 270 127,01	83 920 057,01	39 128 628,63	500 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 350 070,00	4 350 070,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 233 417,12	0,00	5 412 258,04	46 285,89	0,00	0,00	0,00	5 365 972,15	0,00
Wykonanie 2017	1 936 719,59	0,00	5 972 397,84	502 100,00	0,00	652 345,89	0,00	4 817 951,95	0,00
Wykonanie 2018	-3 343 343,39	0,00	9 143 897,65	2 354 786,00	2 354 786,00	2 589 065,48	0,00	4 200 046,17	988 557,39
Wykonanie 2019	2 621 295,09	0,00	4 709 493,89	0,00	0,00	0,00	0,00	4 709 493,89	0,00
Wykonanie 2020	1 479 218,75	0,00	7 023 869,06	998 234,00	0,00	1 867 017,18	0,00	4 158 617,88	0,00
Wykonanie 2021	9 289 419,40	0,00	7 317 794,34	0,00	0,00	3 346 235,93	0,00	3 971 558,41	0,00
Plan 3 kw. 2022	-13 859 148,46	0,00	14 255 751,06	0,00	0,00	11 418 820,86	0,00	2 836 930,20	0,00
Wykonanie 2022	-9 543 465,60	0,00	15 472 585,53	0,00	0,00	12 635 655,33	6 706 535,40	2 836 930,20	2 836 930,20
2023	-6 375 946,19	0,00	6 772 548,79	0,00	0,00	1 648 198,53	1 648 198,53	2 235 931,69	1 839 329,09
2024	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	346 392,60	346 392,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	110 922,00	110 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 377,32	1 175 377,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 005,83	1 120 005,83	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 060,32	1 091 060,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 153,92	1 305 153,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 293,07	1 185 293,07	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 175 946,58	1 134 628,61	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 285 021,17	396 602,60	0,00	0,00	0,00
2023	2 888 418,57	2 888 418,57	0,00	0,00	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	396 602,60	396 602,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	346 392,60	346 392,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	110 922,00	110 922,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 817 951,95	0,00	7 452 984,72	12 818 956,87
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 046,12	0,00	6 976 944,72	12 447 242,56
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 463 771,80	0,00	8 307 732,82	15 096 844,47
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 158 617,88	0,00	7 170 166,12	11 879 660,01
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 971 558,81	0,00	6 146 646,77	12 172 281,83
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 041 317,97	2 836 930,20	0,00	9 876 365,16	17 194 159,50
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 440 327,60	0,00	-1 446 482,97	12 809 268,09
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	2 888 418,57	2 440 327,60	0,00	1 043 727,56	16 516 313,09
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 043 725,00	0,00	-3 256 839,16	3 515 709,63
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 647 122,40	0,00	1 906 602,60	1 906 602,60
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 519,80	0,00	2 696 602,60	2 696 602,60
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	853 917,20	0,00	2 996 602,60	2 996 602,60
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	457 314,60	0,00	3 296 602,60	3 296 602,60
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	110 922,00	0,00	3 696 392,60	3 696 392,60
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 460 992,00	4 460 992,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,04%	-0,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	2,89%	4,95%	x	x	x	x
2023	0,84%	-4,90%	-4,90%	15,11%	15,94%	TAK	TAK
2024	0,77%	3,06%	3,06%	11,62%	12,44%	TAK	TAK
2025	0,63%	3,80%	x	9,72%	10,55%	TAK	TAK
2026	1,29%	4,14%	x	6,30%	6,86%	TAK	TAK
2027	1,27%	4,48%	x	4,79%	5,35%	TAK	TAK
2028	1,18%	4,93%	x	3,74%	4,30%	TAK	TAK
2029	0,85%	5,85%	x	2,07%	2,63%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	16 551,80	16 551,80	14 069,03	0,00	0,00	0,00	73 256,78	73 256,78	56 041,44
Wykonanie 2017	187 364,19	187 364,19	179 957,29	0,00	0,00	0,00	65 610,77	65 610,77	49 708,10
Wykonanie 2018	714 976,57	714 976,57	714 976,57	0,00	0,00	0,00	667 871,93	667 871,93	637 127,30
Wykonanie 2019	1 398 526,74	1 398 526,74	1 336 770,26	0,00	0,00	0,00	1 789 842,75	1 789 842,75	1 143 006,04
Wykonanie 2020	2 085 928,99	2 085 928,99	1 952 848,02	215 232,04	215 232,04	0,00	1 973 255,36	1 973 255,36	1 682 374,07
Wykonanie 2021	980 766,74	980 766,74	790 081,67	340 121,09	340 121,09	289 102,92	1 408 524,92	1 408 524,92	1 088 634,70
Plan 3 kw. 2022	1 047 695,30	1 047 695,30	920 072,37	169 312,96	169 312,96	149 619,02	1 697 559,12	1 697 559,12	1 281 273,37
Wykonanie 2022	850 140,48	850 140,48	752 150,76	129 312,96	129 312,96	109 916,02	1 302 257,86	1 302 257,86	960 649,04
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 762,73	191 762,73	149 286,73
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	4 954 074,77	0,00	4 954 074,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	433 887,56	153 887,56	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 303,25	2 303,25	0,00	8 785 812,00	667 871,93	8 117 940,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	69 841,20	69 841,20	9 996,00	5 557 190,48	1 581 596,69	3 975 593,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	823 407,21	823 407,21	529 453,57	6 932 177,97	3 347 857,50	3 584 320,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	418 348,94	418 348,94	289 102,92	8 505 588,34	1 961 882,99	6 543 705,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	247 161,91	247 161,91	149 916,02	9 857 165,42	539 241,71	9 317 923,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	195 353,89	195 353,89	149 916,02	7 700 168,28	520 094,09	7 180 074,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	239 601,33	239 601,33	71 377,33	14 576 410,60	232 907,97	14 343 502,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 849 476,00	0,00	6 849 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	1 175 377,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 120 005,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 091 060,32	7 435,24	0,00	7 435,24	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 305 153,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 185 293,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	275 537,00	
Wykonanie 2021	1 134 628,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	396 602,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	346 392,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	110 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 871 328,46	14 576 410,60	6 849 476,00	0,00	0,00	21 425 886,60
1.a	- wydatki bieżące				301 350,83	232 907,97	0,00	0,00	0,00	232 907,97
1.b	- wydatki majątkowe				22 569 977,63	14 343 502,63	6 849 476,00	0,00	0,00	21 192 978,63
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:				438 364,06	431 364,06	0,00	0,00	0,00	431 364,06
1.1.1	- wydatki bieżące				198 762,73	191 762,73	0,00	0,00	0,00	191 762,73
1.1.1.1	DOBUDOWA WINDY DO BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W SIERPCU wraz z robotami towarzyszącymi - poprawa dostępu dla osób niepełnosprawnych	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	50 398,67	50 398,67	0,00	0,00	0,00	50 398,67
1.1.1.2	cyfrowa gmina - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	148 364,06	141 364,06	0,00	0,00	0,00	141 364,06
1.1.2	- wydatki majątkowe				239 601,33	239 601,33	0,00	0,00	0,00	239 601,33
1.1.2.1	DOBUDOWA WINDY DO BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W SIERPCU wraz z robotami towarzyszącymi - poprawa dostępu dla osób niepełnosprawnych	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	199 601,33	199 601,33	0,00	0,00	0,00	199 601,33
1.1.2.2	cyfrowa gmina zakup serwera - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.3	cyfrowa gmina zakup urządzenia wielofunkcyjnego - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
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				22 432 964,40	14 145 046,54	6 849 476,00	0,00	0,00	20 994 522,54
1.3.1	- wydatki bieżące				102 588,10	41 145,24	0,00	0,00	0,00	41 145,24
1.3.1.1	Utrzymanie techniczne systemu e-Urząd - poprawa cyfryzacji	Urząd Miejski w Sierpcu	2021	2023	6 850,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	2 850,00
1.3.1.2	Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż - pomoc dzieciom z trudnościami edukacyjnym	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	95 738,10	38 295,24	0,00	0,00	0,00	38 295,24
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 330 376,30	14 103 901,30	6 849 476,00	0,00	0,00	20 953 377,30
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Narutowicza w Sierpcu - szlaku komunikacyjnego do Perły Mazowsza- Muzeum Wsi Mazowieckiej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2024	6 600 000,00	3 422 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	6 442 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Sierpcu poprzez wymianę źródeł ciepła, budowę instalacji fotowoltaicznych- jednostki oświetlowe - poprawa energooszczędności	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	2 798 840,00	2 749 840,00	0,00	0,00	0,00	2 749 840,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej na obszarze rewitalizacji Miasta Sierpca - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2024	8 546 800,00	3 747 325,00	3 829 476,00	0,00	0,00	7 576 801,00
1.3.2.4	Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego w rejonie ulic Jana Pawła II i Okulickiego w mieście Sierpc - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	3 794 736,30	3 794 736,30	0,00	0,00	0,00	3 794 736,30
1.3.2.5	Rewitalizacja historycznej części miasta - etap2- wprowadzenie funkcji publicznych i administracyjnych do budynku PKP wraz z bezpośrednim otoczeniem - poprawa walorów turystycznych i użyteczności nieruchomości	Urząd Miejski w Sierpcu	2022	2023	590 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2029 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 2023- 2029, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych 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 2020-2021, planu budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2022 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 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. Dokonano również analizy kształtowania się sytuacji finansowej Miasta 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 funkcjonującej na terenie Miasta.

II. Prognozowane dochody.

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

Rok	Dochody ogółem	Wskaźnik wzrostu/ spadku
2022	89 192 590,54	
2023	80 867 639,82	-9,33
2024	81 237 095,47	0,46%
2025	82 618 126,09	1,7%
2026	84 022 634,24	1,7%
2027	85 451 019,02	1,7%
2028	86 903 686,34	1,7%

2029	88 381 049,01	1,7%
------	---------------	------

W budżecie na 2023 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów w piśmie z października 2022r. planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, gdzie zarówno w części oświatowej jak i wyrównawczej przewidywana jest tendencja wzrostu na lata 2023-2029. W 2023r wzrost o 8,5% zgodnie z pismem, w latach 2024-2029 wzrost o 3%.

Założono, że dochody ogółem w roku 2023 ulegną zmniejszeniu o 9,33% w stosunku do lat poprzednich ze względu na zmniejszenie dotacji otrzymywanych przez miasto na zadania związane z pomocą społeczną między innymi dodatku węglowego, osłonowego oraz niższymi wpływami z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z pismem otrzymanym z Ministerstwa Finansów. W latach 2025-2029 wzrastają planowane dochody o 1,7%. natomiast w roku 2024 wzrost następuje w wysokości 0,46%

Planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane na 2023r przewidują tendencję spadku o 3,5%, zgodnie z planem określonym przez Ministra Finansów na 2023r. W następnych latach przewiduje się tendencję wzrostu o 1%. Oszacowane wpływy z tytułu udziałów podatku od osób prawnych wykazują w 2023r tendencję wzrostu na poziomie ok 0,3%. W latach 2024-2029 wykazują tendencję wzrostu na poziomie 5%.

Założono wzrost dochodów własnych z tytułu podatków i opłat wynikających z ustaw. W związku z planowanym wzrostem stawek podatkowych na 2023 rok przewiduje się wzrost około 3%. W latach 2024 -2025 spadek o około 17% planowanej kwoty. W latach 2026-2029 przewiduje się tendencję spadku wpływów około 1% .

1. Dochody bieżące.

W okresie objętym prognozą, jako bazę przyjęto przewidywane wykonanie roku 2022. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach 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 2023 roku planowany jest wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości w związku ze zwiększeniem ilości placówek handlowych i usługowych na terenie gminy oraz wzrostem stawek podatkowych oraz zakończenie inwestycji, których podatkowanie nastąpi od 2023r.

2. Dochody majątkowe

W 2023 r zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 11 261 989,90 zł.

- kwotę 25 000zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 2 102 000 zł. dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na przedsięwzięcie pn. Przebudowa ulicy Narutowicza w Sierpcu- szlaku komunikacyjnego do Perty Mazowsza- Muzeum Wsi Mazowieckiej,

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład 9 134 989,90 zł na zadania: pn. Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej na obszarze rewitalizacji miasta Sierpca kwota 3 384 359,15 zł. i Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego w rejonie ulic Jana Pawła II i Okulickiego w mieście Sierpc kwota 3500 000zł., kwota 2 250 630,75 zł. na realizację zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład pn. Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Sierpcu poprzez wymianę źródeł ciepła, budowę instalacji fotowoltaicznych- jednostki oświatowe.

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.

Na 2023 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 87 243 586,01 zł, w tym na wydatki bieżące 72 862 489,08 zł, a majątkowe 14 381 096,93 zł. W 2023 roku zaplanowane wydatki ogółem w stosunku do planowanego wykonania 2022 roku wykazują tendencję spadkową, spowodowaną zmniejszeniem kwot otrzymanych na zadania zlecone miastu. W 2023 następuje spadek wydatków majątkowych wynikający z zamknięcia realizacji inwestycji finansowanych ze środków własnych i dofinansowanych przez inne podmioty.

W 2023 roku w wydatkach ogółem występuje tendencja spadkowa o około 11,64 % spowodowane znacznym zmniejszeniem zaplanowanej dotacji otrzymywanych przez miasto na zadania związanych z pomocą społeczną.

W 2024r wykazuje się minimalną tendencję spadkową, spowodowaną zmniejszeniem planowanych w 2024r wydatków majątkowych, które w 2024r zostaną dofinansowane w niższej kwocie a tym, samym mniejszym dofinansowaniem. W latach 2025-2029 następuje wzrost wydatków ogółem średnio około 2%.

Dane prognozowane przedstawiają się następująco:

Rok	Wydatki ogółem	Wskaźnik wzrostu/ spadku
2022	98 736 056,14	
2023	87 243 586,01	-11,64%
2024	80 840 492,87	-7,34%
2025	82 221 523,49	1,7%
2026	83 626 031,64	1,7%
2027	85 054 416,42	1,7%
2028	86 557 293,74	1,7%
2029	88 270 127,01	1,7%

wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2022r ze względu na zwiększenie minimalnego wynagrodzenia odnotowano w 2023 roku wzrost o ponad 12,58%. W latach 2024-2029 wprowadzono wzrost o 1,5%

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych wcześniej kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów budżetu. W roku 2023 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 6 375 946,19 zł, w latach 2024-2029 zaplanowano nadwyżki budżetu, które pokryją spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2023 - 2029 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2023 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 14 381 096,93 zł. w tym na:

1. Dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych kwota 37 594zł.
2. Przebudowa ulicy Narutowicza w Sierpcu- szlaku komunikacyjnego do Perły Mazowsza- Muzeum Wsi Mazowieckiej kwota 3 422 000zł,
3. Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej na obszarze rewitalizacji Miasta Sierpca kwota 3 747 325,30 zł,
4. Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego w rejonie ulic Jana Pawła II i Okulickiego w mieście Sierpc kwota 3794 736,30 zł.,
5. Rewitalizacja historycznej części miasta - etap2- wprowadzenie funkcji publicznych i administracyjnych do budynku PKP wraz z bezpośrednim otoczeniem kwota 390 000zł,
6. Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Sierpcu poprzez wymianę źródeł ciepła, budowę instalacji fotowoltaicznych- jednostki oświetlowe kwota 2 749 840 zł.
7. Cyfrowa Gmina Zakup Urządzenia wielofunkcyjnego kwota 20 000 zł.
8. Cyfrowa Gmina Zakup serwera kwota 20 000 zł.

9. Dobudowa windy do budynku Urzędu Miejskiego wraz z robotami towarzyszącymi kwota 199 601,33 zł.

Wynik budżetu.

Pozycja 3 w 2023r wynik budżetu stanowi deficyt budżetu w kwocie 6 375 946,19 zł, który zostanie pokryty: - nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1 216 834,47 zł z rozliczenia 2021r i nie wprowadzonych do planu w 2022r. wynikająca ze sprawozdania NDS za III kwartał 2022r.

- przelewów na rachunki z lokat w kwocie 2 888 418,57zł są to środki, które miasto otrzymało w 2022r jako dodatkowe dochody z PIT i nie wykorzysta do końca roku budżetowego. Na listopadowej sesji w/w kwota zostanie wprowadzona do załącznika przychodów i rozchodów w pozycji przelewy na rachunki z lokat.

- Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 839 329,09 zł z niezrealizowanych wydatków 2022r tj.: z niewykorzystanych rezerw ogólnej i celowej 2022r kwota 234 000 zł. środków na wynagrodzenia osobowe w rozdziale 80101§ 4010 160 869,88 zł. z niezrealizowanych wydatków majątkowych z zadania pn. Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej na obszarze rewitalizacji Miasta Sierpca kwota 810 000zł. z zadania „ Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego w rejonie ulic Jana Pawła II i Okulickiego w mieście Sierpc kwota 184210 zł. ; „ Przebudowa ulicy Narutowicza w Sierpcu- szlaku komunikacyjnego do Perły Mazowsza- Muzeum Wsi Mazowieckiej kwota 222 394,41 zł. ; z niezrealizowanych wydatków z tytułu odszkodowań dla osób fizycznych w rozdziale 70005§4590 kwota 227 854,80 zł.

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków kwota 431 364,06 zł.

W latach 2024-2029 zaplanowano nadwyżkę budżetu, z której zostaną pokryte spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

IV. Prognozowane przychody i rozchody budżetu.

Na dzień przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej planuje się w 2023r przychody budżetu w kwocie 6 772 548,79 zł z czego kwota 1 216 834,47 zł. to środki z nadwyżki z lat ubiegłych z rozliczenia 2021r i nie wprowadzonych do planu w 2022r. wynikająca ze sprawozdania NDS za III kwartał 2022r.

- przelewy na rachunki z lokat w kwocie 2 888 418,57zł są to środki, które miasto otrzymało w 2022r jako dodatkowe dochody z PIT i nie wykorzysta do końca roku budżetowego. Na listopadowej sesji w/w kwota zostanie wprowadzona w załącznik przychodów i rozchodów w pozycji przelewy na rachunki z lokat.

- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 235 931,69zł z niezrealizowanych wydatków 2022r tj.: z niewykorzystanych rezerw kwota 234 000zł, niewykorzystanych środków na wynagrodzenia osobowe w rozdziale 80101 §4010 kwota 160 869,88 zł, z niezrealizowanych wydatków majątkowych z zadania pn.

Przebudowa ulicy Narutowicza w Sierpcu- szlaku komunikacyjnego do Perły Mazowsza- Muzeum Wsi Mazowieckiej kwota 222 394,41 zł, z niezrealizowanych wydatków majątkowych z zadania pn. Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej na obszarze rewitalizacji Miasta Sierpca kwota 810 000zł., z niezrealizowanych wydatków z tytułu odszkodowań dla osób fizycznych w rozdziale 70005§4590 kwota 401 010,40zł., z niezrealizowanych wydatków w rozdziale 80149 §2540 kwota 223 447zł oraz niezrealizowanych wydatków roku 2022 na przedsięwzięciu pn. Przebudowa i budowa

układu komunikacyjnego w rejonie ulic Jana Pawła II i Okulickiego w mieście Sierpc kwota 184 210zł.

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków kwota 431364,06 zł.

Jak wynika z zestawienia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, określonych w wieloletniej prognozie finansowej, jedynie w 2023 roku planuje się przychody, natomiast w kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań. W latach 2023-2029 Miasto planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

V. Prognoza długu.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów . Spłata długu obejmuje lata 2024- 2029.

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 pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

W latach 2023 - 2029 nie jest planowane zaciąganie 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 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 14 576 410,60 zł, w tym na wydatki majątkowe 14 343 502,63 zł. Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. W 2023 roku przeznaczono kwotę 232 907,97 zł. na przedsięwzięcia objęte WPF wydatki bieżące opisane w załączniku nr 2.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

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

Wydatki bieżące:

1. Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi -pilotaż z limitem na 2023r w kwocie 38 295,24zł .
2. Utrzymanie techniczne systemu e- Urząd z limitem na 2023r w kwocie 2 850zł.
3. Cyfrowa Gmina kwota 141 364,06 zł.
4. DOBUDOWA WINDY DO BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W SIERPCU WRAZ Z ROBOTAMI TOWARZYSZĄCYMI" kwota 50 398,67zł.

Pozostałe wydatki majątkowe:

1. Przebudowa ulicy Narutowicza w Sierpcu- szlaku komunikacyjnego do Perły Mazowsza- Muzeum Wsi Mazowieckiej kwota 3 422 000 zł,
2. Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej na obszarze rewitalizacji Miasta Sierpca kwota 3 747 325,00 zł,
3. Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego w rejonie ulic Jana Pawła II i Okulickiego w mieście Sierpc kwota 3 794 736,30zł.,

4. Rewitalizacja historycznej części miasta - etap2- wprowadzenie funkcji publicznych i administracyjnych do budynku PKP wraz z bezpośrednim otoczeniem kwota 390 000zł,
5. Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Sierpcu poprzez wymianę źródeł ciepła, budowę instalacji fotowoltaicznych- jednostki oświatowe kwota 2 749 840,00 zł.
6. DOBUDOWA WINDY DO BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W SIERPCU WRAZ Z ROBOTAMI TOWARZYSZĄCYMI" kwota 199 601,33 zł.
7. Cyfrowa gmina zakup serwera kwota 20 000 zł.
8. Cyfrowa gmina zakup urządzenia wielofunkcyjnego kwota 20 000 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.

Wyniki głosowania

Głosowano w sprawie: Uchwała RM ws. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sierpca na lata 2023 – 2029.

ZA: 11, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 2, NIEOBECNI: 2

Wyniki imienne:

ZA (11)

Artur Dariusz Balcerowski, Zbigniew Długokęcki, Waldemar Frydrychowicz, Barbara Gil, Sławomir Wojciech Jaworowski, Krzysztof Kacperski, Dariusz Malanowski, Krzysztof Rudowski, Wojciech Andrzej Skorłutowski, Krzysztof Skrzyński, Joanna Marta Szewczykowska

BRAK GŁOSU (2)

Piotr Łukasz Rzeszotarski, Jerzy Zbigniew Stachurski

NIEOBECNI (2)

Paweł Michał Grabowski, Maciej Malanowski

Głosowanie zakończono w dniu: 28 grudnia 2022, o godz. 12:41