

Zarządzenie nr 110/2015
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 9 listopada 2015 r.

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2016-2023

Na podstawie art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy Sierakowice z a r z ą d z a, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2016-2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości i wykazem przedsięwzięć.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

WÓJT GMINY

Tadeusz Kobiela

WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY SIERAKOWICE

NA LATA 2016-2023

**Uchwała Nr.....
Rady Gminy Sierakowice
z dnia**

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na
lata 2016-2023**

Na podstawie art. 228 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy Sierakowice uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Gminy Sierakowice, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sierakowice, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków ujętych w ramach przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej;
 - 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.

§ 5

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na stronie internetowej Urzędu Gminy Sierakowice.

1)
Wieloletnia Prognoza Finansowa
Załącznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Sierakowice z
dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:							w tym:											
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:									
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości				Dochody x majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
Lp	1																			
Formuła	[1.1]+[1.2]																			
2016	74 964 497,00	74 580 142,00	12 211 770,00	175 000,00	9 737 235,00	5 148 000,00	39 570 589,00	12 270 040,00	384 355,00	12 000,00	372 355,00									
2017	63 654 871,00	62 654 871,00	7 200 000,00	100 000,00	7 600 000,00	4 500 000,00	35 000 000,00	11 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00									
2018	63 945 326,00	62 945 326,00	7 300 000,00	120 000,00	7 700 000,00	4 500 000,00	35 000 000,00	11 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00									
2019	64 875 142,00	63 875 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00									
2020	65 628 351,00	64 628 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00									
2021	65 750 000,00	64 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00									
2022	66 250 000,00	65 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00									
2023	66 500 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	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 wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x				w tym:			Wydatki majątkowe ^x
				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	
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		
Formula	[2-1] + [2-2]										
2016	71 714 497,00	63 991 097,00	595 263,00	585 263,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	7 723 400,00
2017	60 404 871,00	50 928 642,00	148 418,00	148 418,00	0,00	566 300,00	566 300,00	0,00	0,00	0,00	9 476 229,00
2018	60 695 326,00	51 205 085,00	0,00	0,00	0,00	401 000,00	401 000,00	0,00	0,00	0,00	9 490 241,00
2019	61 625 142,00	50 957 915,00	0,00	0,00	0,00	246 100,00	246 100,00	0,00	0,00	0,00	10 667 227,00
2020	62 426 351,00	51 778 351,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 650 000,00
2021	62 500 000,00	51 228 351,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 271 649,00
2022	63 000 000,00	51 148 351,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	11 851 649,00
2023	65 300 000,00	53 985 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	11 315 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ³⁾ x	w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Formula	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
2016	3 250 000,00	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
2017	3 250 000,00	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
2018	3 250 000,00	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
2019	3 250 000,00	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
2020	3 200 000,00	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
2021	3 250 000,00	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
2022	3 250 000,00	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
2023	1 200 000,00	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

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	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ⁶⁾ x ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	3 250 000,00	3 250 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2017	3 250 000,00	3 250 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2018	3 250 000,00	3 250 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2019	3 250 000,00	3 250 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2020	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	20 650 000,00	0,00	10 589 045,00	10 589 045,00
2017	17 400 000,00	0,00	11 726 229,00	11 726 229,00
2018	14 150 000,00	0,00	11 740 241,00	11 740 241,00
2019	10 900 000,00	0,00	12 917 227,00	12 917 227,00
2020	7 700 000,00	0,00	12 850 000,00	12 850 000,00
2021	4 450 000,00	0,00	13 621 649,00	13 521 649,00
2022	1 200 000,00	0,00	14 101 649,00	14 101 649,00
2023	0,00	0,00	11 515 000,00	11 515 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku terytorialnego wyłączonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik ^x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1) - [(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1) - [(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1) - [(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1) - [(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,97%	3,04%	0,00	3,04%	14,14%	13,58%	13,34%	TAK	TAK
2017	6,23%	3,48%	0,00	3,48%	18,58%	13,57%	13,33%	TAK	TAK
2018	5,71%	3,21%	0,00	3,21%	18,52%	14,77%	14,53%	TAK	TAK
2019	5,38%	2,92%	0,00	2,92%	20,07%	17,08%	17,08%	TAK	TAK
2020	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	19,73%	19,06%	19,06%	TAK	TAK
2021	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	20,72%	19,44%	19,44%	TAK	TAK
2022	5,01%	5,01%	0,00	5,01%	21,44%	20,17%	20,17%	TAK	TAK
2023	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	17,47%	20,63%	20,63%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		10.1	10				11.1	11.2				11.3
Lp	10	10.1	10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	3 250 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	31 348 705,00	5 070 380,00	4 631 553,00	3 317 103,00	1 314 450,00	642 800,00	5 830 600,00	550 000,00	
2017	3 250 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	27 935 728,00	3 957 850,00	2 814 859,00	1 250 859,00	1 564 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 250 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	28 773 780,00	3 972 850,00	51 859,00	51 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 250 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	29 637 014,00	3 987 850,00	51 859,00	51 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 200 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	29 952 481,00	4 025 872,00	51 859,00	51 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 250 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	29 952 481,00	4 025 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 250 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	29 952 481,00	4 025 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1	
	Dochody bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	Dochody majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.2.1.1	Wydatki bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła												
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości w dniu 1 stycznia 2013 r.		w tym:	w tym:	w tym:
	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w całości w dniu 1 stycznia 2013 r. rozumie się taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, została się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Formula		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym:		
					związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła							
2016	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy ^{m)}		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2] - [(2.1) - [2.1.2])}{[9.6] - [9.4]}$	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Sierakowice
z dnia kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 808 905,00	4 631 553,00	2 814 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00
1.a	- wydatki bieżące				8 589 205,00	3 317 103,00	1 250 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 219 700,00	1 314 450,00	1 564 000,00	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-prywatnego, 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				11 808 905,00	4 631 553,00	2 814 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 589 205,00	3 317 103,00	1 250 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00
1.3.1.1	Abonament internetowy dla gospodarstw domowych i jednostek podległych jako kontynuacja projektu "Wykluczenie cyfrowe" - Internet dla wykluczonych		Urząd Gminy	2015 2020	273 591,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00
1.3.1.2	Dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolach na terenie gminy Sierakowice - Zapewnienie dożywiania dzieciom ze szkół i przedszkola		Urząd Gminy	2015 2016	1 209 422,00	492 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
10 647 249,00
7 427 549,00
3 219 700,00
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
10 647 249,00
7 427 549,00
273 591,00
668 543,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.3	Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych i gimnazjów gminy Sierakowice - Zapewnienie dojazdów do szkół	Urząd Gminy	2015	2016	1 256 192,00	372 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi - Gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Gminy	2015	2017	5 850 000,00	2 400 000,00	1 199 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 219 700,00	1 314 450,00	1 564 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej wraz z rozbudową Zespołu Szkół w Tuchlinie	Urząd Gminy	2016	2017	2 368 000,00	804 000,00	1 564 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja linii kolejowej nr 229 na odcinku od Kartuz przez Sierakowice do Lęborka - Rewitalizacja linii kolejowej	Urząd Gminy	2015	2016	851 700,00	510 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
635 415,00
5 850 000,00
3 219 700,00
2 368 000,00
851 700,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2016 - 2023

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Sierakowice przyjęto spadek ogólnych kwot dochodów w latach 2016 – 2023 na poziomie 4-5 % oraz wydatków na poziomie 12-13%, co jest uwarunkowane brakiem środków z Unii Europejskiej, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

DOCHODY

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie do 2 %, opierając się głównie na pozycjach dochodów własnych – podatków lokalnych - oraz dochodów otrzymywanych na podstawie informacji od Ministra Finansów i wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, przy uwzględnieniu mieszanego charakteru naszej Gminy i analizie lat historycznych.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2016 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 r. z założeniem 1% wzrostu.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne – w 2016 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5-6% dla pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem wzrostu o 1 % na zmiany dodatku stażowego, wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych (zmieniające się ze względu na ilość osób uprawnionych do otrzymania wymienionych świadczeń w poszczególnych latach).

W wydatkach bieżących dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi na rok 2016 i kolejne 3 lata zagwarantowano następujące kwoty:

- 2016 rok – 31.348.705,00 zł,
- 2017 rok – 27.935.728,00 zł,

- 2018 rok – 28.773.780,00 zł,
- 2019 rok – 29.637.014,00 zł,

powyższe kwoty obejmują również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 Rady gmin i 75023 Urzędy gmin, na rok 2016 założono 109 % wysokości wydatków z tego tytułu z roku 2015.
3. Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – Gmina Sierakowice udzieliła poręczenia w 2009 roku dla swojej spółki, Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Sierakowicach na kredyt zaciągnięty w związku z realizacją projektu pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej zlewni rzek Słupi i Łupawy na terenie gmin Sierakowice i Sulęczyno”, który jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej. Pierwotnie poręczenie to, zgodnie z umową, było udzielone do 2023 roku, jednakże po zmianie umowy kredytowej zostało one skrócone do 2017 roku. Ewentualne poręczenie na rok 2016 wynosi 595.263,00 zł.
4. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w kwocie 630.000,00 zł na 2016 rok, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Zaciągnięte kredyty i wyemitowane obligacje zostaną całkowicie spłacone do 2023 roku.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Wykaz przedsięwzięć , dzieli się na kilka części.

Część 1.1 – obejmuje przedsięwzięcia w zakresie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków europejskich.

Na lata 2016 – 2020 nie zaplanowano wydatków na realizację przedsięwzięć z udziałem środków europejskich, ponieważ nie zostały rozpisane jeszcze konkursy z nowego rozdania unijnego na lata 2014-2020. Z uwagi na to, że nowa perspektywa finansowa zostanie dopiero otwarta i będzie można składać wnioski o dofinansowanie z Unii Europejskiej, w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany.

Część 1.2 – dotyczy przedsięwzięć w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Umowy dotyczące tej grupy w naszej gminie nie występują.

Część 1.3 – dotyczy przedsięwzięć w zakresie programów, projektów lub zadań pozostałych nie wymienionych wyżej.

W tej części znajdują się także umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok. W grupie tej występują następujące umowy:

Wydatki bieżące

- ▲ Abonament internetowy dla gospodarstw domowych i jednostek podległych jako kontynuacja projektu „Wykluczenie cyfrowe”,
- ▲ Dożywanie uczniów w szkołach i przedszkolach na terenie gminy Sierakowice,
- ▲ Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych i gimnazjów gminy Sierakowice,
- ▲ Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

Wydatki majątkowe

- ▲ Budowa sali gimnastycznej wraz z rozbudową Zespołu Szkół w Tuchlinie,
- ▲ Rewitalizacja linii kolejowej nr 229 na odcinku od Kartuz przez Sierakowice do Lęborka.

PRZYCHODY

Na rok 2016 nie zaplanowano przychodów.

ROZCHODY

Rozchody ustalone na rok 2016 planuje się w kwocie 3.250.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- ▲ 1.250.000,00 zł – spłata kredytu zaciągniętego w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach na sfinansowanie zadań inwestycyjnych,
- ▲ 2.000.000,00 zł – wykup obligacji komunalnych – Nordea Bank Polska SA/PKO BP SA na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2011 r.

W latach 2016 - 2023 pozostanie do spłaty 23.900.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach oraz wyemitowanych obligacji z Nordea Bank Polska SA/PKO BP SA.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2016 roku wynosi 3.250.000,00 zł,

▲ w 2017 roku + 3.250.000,00 zł,

▲ w 2018 roku + 3.250.000,00 zł,

▲ w 2019 roku + 3.250.000,00 zł.

Nadwyżka budżetu w poszczególnych latach zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i wyemitowanych obligacji.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu, tak jak w przypadku gminy Sierakowice.

W przypadku wystąpienia deficytu budżetowego w danym roku zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano prawidłową relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.).

Dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań, przedstawia poniższa tabela:

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy
2016	5,97%	3,04%	13,58%	13,34%
2017	6,23%	3,48%	13,57%	13,33%
2018	5,71%	3,21%	14,77%	14,53%
2019	5,39%	2,92%	17,08%	17,08%
2020	5,18%	5,18%	19,06%	19,06%
2021	5,17%	5,17%	19,44%	19,44%
2022	5,01%	5,01%	20,17%	20,17%
2023	1,83%	1,83%	20,63%	20,63%

Sierakowice, dnia 12 listopada 2015 r.

SKARBNIK GMINY

 Mariola Linkosz

WÓJT GMINY

 Tadeusz Kobiela