

Zarządzenie nr 153/2019
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2020-2030

Na podstawie art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 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 2020-2030, 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 2020 - 2030

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

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na
lata 2020-2030**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 i art.232 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 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 projektów i zadań, 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.

2. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na stronie internetowej Urzędu Gminy Sierakowice.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Sierakowice z dnia f.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:	
			z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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		
Docho- dy ogółem x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku					
2020	131 175 740,00	121 713 360,00	14 374 055,00	300 000,00	48 226 514,00	43 306 093,00	15 506 698,00	6 760 778,00	9 462 380,00	10 000,00	9 452 000,00			
2021	121 000 000,00	120 000 000,00	14 000 000,00	300 000,00	45 000 000,00	42 000 000,00	18 700 000,00	6 700 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2022	121 000 000,00	120 000 000,00	14 000 000,00	300 000,00	45 000 000,00	42 000 000,00	18 700 000,00	6 700 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2023	121 000 000,00	120 000 000,00	14 000 000,00	300 000,00	45 000 000,00	42 000 000,00	18 700 000,00	6 700 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2024	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2025	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2026	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2027	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2028	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2029	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00			
2030	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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: pozycje obejmujące 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 wykonawczych 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	w tym:				
						Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
2020	132 125 740,00	108 606 740,00	41 787 733,00	297 072,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	117 750 000,00	101 750 000,00	40 000 000,00	204 312,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	117 750 000,00	101 750 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	116 300 000,00	101 800 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	116 200 000,00	101 900 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	116 300 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	116 300 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	116 440 000,00	101 800 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	117 000 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	117 500 000,00	102 500 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	116 850 000,00	102 350 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:		
		3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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		
2020	-950 000,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	950 000,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 560 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	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:			5.1	5.1.1	w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x ⁷⁾	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:					
						4.4	4.4.1			4.5	4.5.1
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		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	41 610 000,00	0,00	13 106 620,00	13 106 620,00	
2021	x	x	x	0,00	38 360 000,00	0,00	18 250 000,00	18 250 000,00	
2022	x	x	x	0,00	35 110 000,00	0,00	18 250 000,00	18 250 000,00	
2023	x	x	x	0,00	30 410 000,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00	
2024	x	x	x	0,00	25 610 000,00	0,00	18 100 000,00	18 100 000,00	
2025	x	x	x	0,00	20 910 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	
2026	x	x	x	0,00	16 210 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	
2027	x	x	x	0,00	11 650 000,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00	
2028	x	x	x	0,00	7 650 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	
2029	x	x	x	0,00	4 150 000,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00	
2030	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 650 000,00	17 650 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2020	5,93%	18,19%	13,70%	13,59%	TAK	TAK
2021	5,71%	24,68%	13,43%	13,32%	TAK	TAK
2022	5,38%	24,62%	17,00%	16,89%	TAK	TAK
2023	7,18%	24,49%	21,18%	21,18%	TAK	TAK
2024	4,67%	15,75%	23,39%	23,39%	TAK	TAK
2025	4,54%	15,63%	20,62%	20,62%	TAK	TAK
2026	4,50%	15,58%	19,39%	19,34%	TAK	TAK
2027	4,34%	15,71%	19,85%	19,85%	TAK	TAK
2028	3,83%	15,50%	19,49%	19,49%	TAK	TAK
2029	3,33%	15,00%	18,18%	18,18%	TAK	TAK
2030	3,75%	15,00%	16,81%	16,81%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środkii 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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
2020	0,00	0,00	0,00	9 452 000,00	8 852 000,00	8 852 000,00	3 910,00	3 910,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 046,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 046,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338,00	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
2030	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														
	w tym:			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	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych					
	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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					
2020	14 008 000,00	14 008 000,00	8 632 000,00	17 501 958,00	361 958,00	17 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	2 224 052,00	4 052,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	424 046,00	4 046,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	4 046,00	4 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	4 175,00	4 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	4 175,00	4 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	1 338,00	1 338,00	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					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	W tym:	W tym:	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych		
Lp										
2020	3 200 000,00	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	x
2022	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Sierakowice z dnia r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 772 460,00	2 224 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	
1.a	- wydatki bieżące				1 227 460,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	
1.b	- wydatki majątkowe				35 545 000,00	2 220 000,00	420 000,00	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:				25 155 900,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				98 900,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	
1.1.1.1	System Roweru Metropolitalnego -	Urząd Gminy	2017	2026	98 900,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 057 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.1	Budowa węża integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi - Poprawa atrakcyjności systemu transportu zbiorowego.	Urząd Gminy	2016	2020	11 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Pomorskie Szlaki Kajakowe - szlak Górnej Słupi - budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej -	Urząd Gminy	2018	2020	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzi i Sulęczyño.	Urząd Gminy	2018	2020	10 075 000,00	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				11 616 560,00	2 220 000,00	420 000,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				1 128 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	Abonament internetowy dla gospodarstw domowych i jednostek podległych jako kontynuacja projektu "Wykluczenie cyfrowe" - Internet dla wykluczonych	Urząd Gminy	2015	2020	290 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Usługi przewozowe dzieci i młodzieży do szkół podstawowych z terenu Gminy Sierakowice - Zapewnienie dojazdów do szkół	Urząd Gminy	2019	2020	838 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 488 000,00	2 220 000,00	420 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.1	Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach - Zwiększenie dotępnosci dzieci i młodzieży do infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2016	2021	4 010 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego - pomoc finansowa -	Urząd Gminy	2019	2022	1 680 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Fundusz Dróg Samorządowych - Budowa dróg gminnych 152087G, 152079G, 152074G, 152142G na terenie gminy Sierakowice (Gryfa Pom. w Kam.Królewskiej, Kopernika, Floriana i Chłopska w Sierakowicach) - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy	2019	2020	3 351 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Modernizacja drogi transportu rolnego relacji Mojuusz - Łączki - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2020	1 070 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	4 175,00	1 338,00	0,00	39 972 460,00
1.a	4 175,00	1 338,00	0,00	1 227 460,00
1.b	0,00	0,00	0,00	38 745 000,00
1.1	4 175,00	1 338,00	0,00	28 355 900,00
1.1.1	4 175,00	1 338,00	0,00	98 900,00
1.1.1.1	4 175,00	1 338,00	0,00	98 900,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	28 257 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	14 182 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	10 075 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	11 616 560,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	1 128 560,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	290 410,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	838 150,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	10 488 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	3 351 115,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 070 885,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.5	Modernizacja i remont budynku przy ulicy Brzozowej w Sierakowicach na zamiejscowy punkt Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Kartuzach - Zwiększenie dostępności Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Kartuzach dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2020	376 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	376.000,00

ul. Lęborska 30
83-340 Sierakowice
NIP 589-10-18-894

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr...
Rady Gminy Sierakowice
z dnia ...

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2020 - 2030

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2020 - 2030 na poziomie 4-5%.

DOCHODY

Dochody bieżące w 2020 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 121.713.360,00 zł. Założono wzrost dochodów bieżących w 2020 roku w stosunku do planowanego wykonania w 2019 roku na poziomie 4%, opierając się głównie na pozycjach dochodów własnych z tytułu dzierżawy i najmu składników majątkowych, dochodów z podatków lokalnych oraz dochodów (subwencji i dotacji) otrzymywanych na podstawie informacji od Ministra Finansów, Wojewody Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego i wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, przy uwzględnieniu mieszanego charakteru naszej Gminy i analizie lat historycznych.

W zakresie dochodów majątkowych, w roku 2020 wykazano łączną kwotę dochodów 9.462.380,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych 9.452.000,00 zł. pozyskana zostanie z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i państwowych funduszy celowych. Kwota ta zostanie lub została przeznaczona na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Rozbudowa i przebudowa systemu odbioru, odprowadzania i oczyszczania wód opadowych i roztopowych wraz z budową zbiorników retencyjnych w miejscowości Sierakowice”,
- „OZE dla Kaszub-wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w gminach: Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyńno”,
- „Pomorskie Szlaki Kajakowe”-budowa stancji kajakowej i żeglarskiej w Gowidlinie,
- Budowa ścieżki pieszo- rowerowej w Kawlach,
- Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach.

W latach 2020-2030 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- w 2020 roku - 10.000,00 zł,

- w 2021 roku - 10.000,00 zł,
- w 2022 roku - 10.000,00 zł,
- w 2023 roku - 10.000,00 zł,
- w 2024 roku - 10.000,00 zł,
- w 2025 roku - 10.000,00 zł,
- w 2026 roku - 10.000,00 zł,
- w 2027 roku - 10.000,00 zł.
- w 2028 roku - 10.000,00 zł.
- w 2029 roku - 10.000,00 zł.
- w 2030 roku - 10.000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2020 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. tj. 108.606.740,00 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - w 2020 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5% 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 2020 zagwarantowano kwotę 41.787.733,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
2. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 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 ono skrócone do 2021 roku. Ewentualne poręczenie na rok 2020 wynosi 297.072,00 zł.
3. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2020 rok zaplanowano w kwocie 1.150.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji.
Zaciągnięte kredyty i wyemitowane obligacje oraz prognozowane przychody w 2020 roku zostaną całkowicie spłacone do 2030 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2020 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 23.519.000,00 zł. W kwocie tych wydatków dużą pozycję zajmują realizację inwestycji z udziałem środków europejskich rozpoczętych w roku poprzednim.

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.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań bieżących i majątkowych planowanych do realizacji w 2020 roku i latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację zadań rocznych.

W 2020 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące

- „System Roweru Metropolitalnego” - wartość szacunkowa zadania 98.900,00 zł, realizacja w latach 2017-2026, na rok 2020 przypada kwota 3.910,00 zł.

Wydatki majątkowe

- „Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi” - wartość szacunkowa zadania 11.982.000,00 zł, realizacja w latach 2016-2020, na rok 2020 przypada kwota 2.200.000,00 zł.
- „Pomorskie Szlaki Kajakowe. Szlak Górnej Słupi- budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej” - wartość szacunkowa zadania 3.000.000,00 zł, realizacja w latach 2018-2020, na rok 2020 przypada kwota 1.600.000,00 zł.
- „OZE dla Kaszub. Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyńno” - wartość szacunkowa zadania 10.075.000,00 zł, realizacja w latach 2018-2020, na rok 2020 przypada kwota 9.800.000,00 zł.

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”, wartość szacunkowa zadania 290.410,00 zł., realizacja w latach 2015- 2020, kwota przewidziana na rok 2020 - 54.358,00 zł.
- Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych gminy Sierakowice, wartość szacunkowa zadania 838.150,00 zł., realizacja w latach 2019- 2020, kwota przewidziana na rok 2020 - 303.690,00 zł.

Wydatki majątkowe

- Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach, wartość szacunkowa zadania 4.010.000,00 zł., realizacja w latach 2016-2021, kwota przewidziana na rok 2020 - 2.210.000,00 zł.
- Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego, wartość szacunkowa zadania 1.680.000,00 zł, realizacja w latach 2019- 2022, kwota przewidziana na rok 2020 - 420.000,00 zł.
- Budowa dróg gminnych nr 152087G (ul. Kopernika), 152079G (ul. Floriana), 152074G (ul. Chłopska), 152142G (ul. Gryfa Kaszubskiego w Kamienicy Królewskiej) na terenie gminy Sierakowice- Fundusz Dróg Samorządowych, wartość szacunkowa zadania 3.351.115,00 zł., realizacja w latach 2019-2020, kwota przewidziana na rok 2020 - 560.000,00 zł.
- Modernizacja drogi transportu rolnego relacji Mojusz - Łączki, wartość szacunkowa zadania 1.070.885,00 zł., realizacja w latach 2019- 2020, kwota przewidziana na rok 2020 - 350.000,00 zł.
- Modernizacja i remont budynku przy ul. Brzozowej w Sierakowicach na zamiejscowy punkt Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Kartuzach, wartość szacunkowa zadania 376.000,00 zł., realizacja w latach 2019- 2020, kwota przewidziana na rok 2020 - 350.000,00 zł.

PRZYCHODY

Na rok 2020 planuje się przychody w wysokości 4.150.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 4.150.000,00 zł - emisja obligacji komunalnych

Pozyskane w ten sposób przychody przeznaczone zostaną na częściową realizację następującego zadania inwestycyjnego pn. Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych: 152026G, 15043G, 152129G, 152159G, 152167G, 152186G oraz ul. Dębowej na terenie gminy Sierakowice (ulice w Gowidlinie: Wszyńskiego, Karczykowskiego i Piłsudskiego, ulice w Sierakowicach: Dębowa i Sportowa oraz droga Tuchlino- Zarębiska w obu kierunkach) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

ROZCHODY

Rozchody na rok 2020 planuje się w kwocie 3.200.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 2.700.000,00 zł – spłata kredytu zaciągniętego w 2012 r. w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach na sfinansowanie zadań inwestycyjnych,
- 500.000,00 zł – wykup obligacji komunalnych – Nordea Bank Polska/PKO BP SA na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2015 r.

W latach 2021 – 2030 pozostanie do spłaty 41.610.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji w PKO Banku Polskim BP w Warszawie oraz SGB- Banku S.A. w Poznaniu.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2020 roku wynosi - 950.000,00 zł,

- w 2021 roku + 3.250.000,00 zł,
- w 2022 roku + 3.250.000,00 zł,
- w 2023 roku + 4.700.000,00 zł.

Deficyt budżetu gminy w 2020 r. wysokości 950.000,00 zł będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży wyemitowanych obligacji.

Nadwyżka budżetu w następnych latach zostanie przeznaczona na wykup 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 2019 r., poz. 869 z późn.zm.).

Dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań, przedstawia poniższa tabela:

Rok	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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)
2020	5,93%	18,19%	13,70%	13,59%
2021	5,71%	24,68%	13,43%	13,32%
2022	5,38%	24,62%	17,00%	16,89%
2023	7,18%	24,49%	21,18%	21,18%
2024	4,67%	15,75%	23,39%	23,39%
2025	4,54%	15,63%	20,62%	20,62%
2026	4,50%	15,58%	19,39%	19,34%
2027	4,34%	15,71%	19,85%	19,85%
2028	3,83%	15,50%	19,49%	19,49%
2029	3,33%	15,00%	18,18%	18,18%
2030	3,75%	15,00%	16,81%	16,81%

Sierakowice, dnia 14 listopada 2019 r.

SKARBNIK GMINY

Mariola Klinkosz