

z dnia 15 grudnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2021-2031

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 2021 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na stronie internetowej Urzędu Gminy Sierakowice.

Przewodniczący Rady
Gminy


Mirosław Kuczkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIII/311/20 Rady Gminy Sierakowice z dnia 15.12.2020 r.

Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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					
1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	1,1.4	1,1.5	1,1.5.1	1,2.1	1,2.2					
2021	132 463 364,00	127 510 357,00	16 532 499,00	370 000,00	49 205 927,00	45 631 936,00	15 769 995,00	7 197 000,00	4 953 007,00	10 000,00	4 942 627,00		
2022	128 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00	10 000,00	0,00		
2023	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2024	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2025	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2026	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2027	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2028	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2029	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2030	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2031	126 000 000,00	125 000 000,00	15 700 000,00	300 000,00	49 000 000,00	45 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	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, 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 zadanie 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:				w tym:
							3.1	4	4.1	4.2	
2021		-1 684 800,00	0,00	5 246 800,00	3 500 000,00	438 000,00	0,00	0,00	1 746 800,00	1 246 800,00	
2022		3 562 000,00	3 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		4 592 000,00	4 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		4 492 000,00	4 492 000,00	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	
2027		4 560 000,00	4 560 000,00	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	
2029		4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imię i nazwisko nadawcy budżetowej wyraża określenie 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:				5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 000,00	3 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 000,00	3 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 592 000,00	4 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 000,00	4 492 000,00	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	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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:										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, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 182 870,00	11 929 670,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 562 000,00	19 562 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 100 000,00	18 100 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 800 000,00	15 800 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2021	5,80%	13,64%	13,65%	15,49%	14,61%	TAK	TAK
2022	5,64%	25,64%	25,65%	15,44%	14,56%	TAK	TAK
2023	6,74%	23,88%	23,89%	18,60%	17,72%	TAK	TAK
2024	6,74%	23,63%	23,64%	21,06%	21,06%	TAK	TAK
2025	4,19%	15,00%	x	24,39%	24,39%	TAK	TAK
2026	4,32%	14,96%	x	19,19%	18,82%	TAK	TAK
2027	4,17%	15,08%	x	19,03%	18,66%	TAK	TAK
2028	3,68%	14,88%	x	18,83%	18,83%	TAK	TAK
2029	3,76%	14,96%	x	19,01%	19,01%	TAK	TAK
2030	3,64%	14,68%	x	17,48%	17,48%	TAK	TAK
2031	1,60%	12,80%	x	16,17%	16,17%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	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 x ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, finansowanego z projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2021	0,00	0,00	1 727 750,00	1 727 750,00	1 727 750,00	10 000,00	8 000,00	8 000,00		
2022	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	4 046,00	0,00	0,00		
2024	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	4 175,00	0,00	0,00		
2026	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		
2028	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		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	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 ulimnogo 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*	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 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	10.1.1	10.1.2					10.2	10.3
Lp	9.4	9.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2021	1 257 500,00	1 257 500,00	920 750,00	11 578 677,00	10 000,00	11 568 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	8 965 000,00	0,00	0,00	18 566 246,00	4 046,00	18 562 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	8 965 000,00	0,00	0,00	10 160 046,00	4 046,00	10 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	761 290,00	0,00	0,00	765 465,00	4 175,00	761 290,00	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		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	10.6	10.7	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1					
			Wydatki	Wyszczególnienie							
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 równowagi; kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2021	3 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	4 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 800 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzroście, 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 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXIII/311/20 Rady Gminy Sierakowice z dnia 15.12.2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 295 125,00	11 578 677,00	18 566 246,00	10 160 046,00	765 465,00	4 175,00
1.a	- wydatki bieżące				162 210,00	10 000,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	4 175,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 132 915,00	11 568 677,00	18 562 200,00	10 156 000,00	761 290,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				33 942 374,00	797 000,00	8 969 046,00	8 969 046,00	765 465,00	4 175,00
1.1.1	- wydatki bieżące				162 210,00	10 000,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	4 175,00
1.1.1.1	System Roweru Metropolitalnego -	Urząd Gminy	2017	2026	162 210,00	10 000,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00	4 175,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 780 164,00	787 000,00	8 965 000,00	8 965 000,00	761 290,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe - szlak Górnej Słupi - budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej -	Urząd Gminy	2018	2021	4 215 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energii rozproszony na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i	Urząd Gminy	2018	2021	10 515 164,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach -	Urząd Gminy	2019	2024	19 050 000,00	0,00	8 965 000,00	8 965 000,00	761 290,00	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 1.1.1-1.2):z tego				30 352 751,00	10 781 677,00	9 597 200,00	1 191 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 352 751,00	10 781 677,00	9 597 200,00	1 191 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach - Zwiększenie dostępności dzieci i młodzieży do infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2016	2021	4 460 700,00	2 082 700,00	0,00	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	0,00
1.3.2.3	Fundusz Dróg Samorządowych - Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych: 152026G, 152043G, 152129G, 152159G, 152167G, 152168G oraz ul.Dębowej na terenie gminy Sierakowice (ulice w Gowlidlinie: Wyszyńskiego, Karczyńskiego i Płisudskiego, ulice: Dębowa i Sportowa w S-cach oraz droga Tuchlino-Zarębska w obu kierunkach) - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy	2020	2021	9 597 051,00	4 022 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach: Pakubice, Puzdrowo, Sierakowice ul.Brzozowa, Bącka Huta, Gowlidlino, Paczewo, Skrzyszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy	2021	2023	10 815 000,00	1 500 000,00	8 124 000,00	1 191 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Załakowie - Rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2020	2022	3 800 000,00	2 746 800,00	1 053 200,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 2

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 338,00	0,00	0,00	64 295 125,00
1.a	1 338,00	0,00	0,00	162 210,00
1.b	0,00	0,00	0,00	64 132 915,00
1.1	1 338,00	0,00	0,00	33 942 374,00
1.1.1	1 338,00	0,00	0,00	162 210,00
1.1.1.1	1 338,00	0,00	0,00	162 210,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	33 780 164,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	4 215 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	10 515 164,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	19 050 000,00
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	30 352 751,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	30 352 751,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	4 460 700,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	9 597 051,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	10 815 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2021 - 2031

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2021- 2031 na poziomie 4-5%.

DOCHODY

Dochody bieżące w 2021 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 132.463.364,00 zł. Założono utrzymanie takiego samego poziomu dochodów bieżących w 2021 roku w stosunku do poziomu dochodów przyjętych w Uchwale Budżetowej na 2020 rok, 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 2021 wykazano łączną kwotę dochodów 4.953.007,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych 4.942.627,00 zł. pozyskana zostanie z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i państwowych funduszy celowych. Kwota ta zostanie przeznaczona na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych: 152026G, 152043G, 152129G, 152159G, 152167G, 152168G oraz ul. Dębowej na terenie gminy Sierakowice- środki pozyskane z Funduszu Dróg Samorządowych,
- „Pomorskie Szlaki Kajakowe”- budowa stanic kajakowej i żeglarskiej w Gowidlinie,
- Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach,
- Rozbudowa i przebudowa systemu odbioru, odprowadzania i oczyszczania wód opadowych i roztopowych wraz z budową zbiorników retencyjnych w miejscowości Sierakowice”,
- „Budowa węzła integracyjnego wraz z trasami dojazdowymi (ścieżki rowerowe Puzdrowo - Kawle i Sierakowice - Wygoda Sierakowska),
- „OZE dla Kaszub-wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w gminach: Sierakowice, Kartuzy i Sulęcyno”

W latach 2021-2031 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- 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.
- w 2031 roku - 10.000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2021 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. tj. 117.327.487,00 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - w 2021 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 2021 zagwarantowano kwotę 46.102.722,00 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 był 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 2021 wynosi 204.312,00 zł.
3. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2021 rok zaplanowano w kwocie 979.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Zaciągnięte kredyty i pożyczki, wyemitowane obligacje oraz prognozowane przychody w 2021 roku zostaną całkowicie spłacone do 2031 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2021 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 16.820.677,00 zł. W kwocie tych wydatków dużą pozycję zajmują realizacja inwestycji 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 2021 roku i latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację zadań rocznych.

W 2021 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące

- „System Roweru Metropolitalnego” - wartość szacunkowa zadania 162.210,00 zł, realizacja w latach 2017-2026, na rok 2021 przypada kwota 10.000,00 zł.

Wydatki majątkowe

- „Pomorskie Szlaki Kajakowe. Szlak Górnej Słupi- budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej” - wartość szacunkowa zadania 4.215.000,00 zł, realizacja w latach 2018-2021, na rok 2021 przypada kwota 155.000,00 zł.
- „OZE dla Kaszub. Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęcyno” - wartość szacunkowa zadania 10.515.164,00 zł, realizacja w latach 2018-2021, na rok 2021 przypada kwota 632.000,00 zł.
- Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach- wartość szacunkowa zadania 19.050.000,00 zł., realizacja w latach 2019- 2024, na rok 2021 nie przewiduje się ponoszenia wydatków.

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 majątkowe

- Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach, wartość szacunkowa zadania 4.460.700,00 zł., realizacja w latach 2016-2021, kwota przewidziana na rok 2021 - 2.092.700,00 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 2021 - 420.000,00 zł.
- Budowa dróg gminnych nr 152026G, 152043G, 152129G, 152159G, 152167G, 152168G oraz ul. Dębowej na terenie Gminy Sierakowice- Fundusz Dróg Samorządowych, wartość szacunkowa zadania 9.597.051,00 zł., realizacja w latach 2020-2021, kwota przewidziana na rok 2021 - 4.022.177,00 zł.
- Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach: Pałubice, Puzdrowo, Sierakowice ul. Brzozowa, Bącka Huta, Gowidlino, Paczewo, Skrzeszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice, wartość szacunkowa zadania 10.815.000,00 zł., realizacja w latach 2021- 2023, kwota przewidziana na rok 2021 - 1.500.000,00 zł.
- Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Załakowie, realizacja w latach 2020- 2022, wartość szacunkowa zadania 3.800.000,00 zł, kwota przewidziana na rok 2021 - 2.746.800,00 zł.

PRZYCHODY

Na rok 2021 planuje się przychody w wysokości 5.246.800,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 3.500.000,00 zł - emisja obligacji komunalnych,
- 1.746.800,00 zł- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - w tym 1.246.800,00 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu oraz 500.000,00 zł - niewykorzystane środki pieniężne z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych jako przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Pozyskane przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 438.000,00 zł. przeznaczone zostaną na częściową realizację następującego zadania inwestycyjnego pn. Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach: Pałubice, Puzdrowo, Sierakowice ul. Brzozowa, Bącka Huta, Gowidlino, Paczewo, Skrzeszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice oraz 3.062.000,00 zł na pokrycie deficytu oraz spłatę

wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody na rok 2021 planuje się w kwocie 3.562.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 2.000.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - Nordea Bank Polska SA/PKO BP na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2013 r.
- 1.250.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - PKO BP na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2015 r.
- 312.000,00 zł - spłata pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W latach 2022- 2031 pozostanie do spłaty 40.598.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji:

- Nordea z 2013 roku- 2.000.000,00 zł,
- PKO BP z 2015 roku- 2.450.000,00 zł,
- SGB S.A. z 2016 roku- 1.600.000,00 zł,
- PKO BP z 2017 roku- 9.500.000,00 zł,
- SGB S.A. z 2018 roku- 7.940.000,00 zł,
- SGB S.A. z 2019 roku - 9.160.000,00 zł.
- Obligacje z 2020 roku- 3.200.000,00 zł,
- Pożyczka z NFOŚiGW z 2020 roku- 1.248.000,00 zł.
- Obligacje z 2021 roku- 3.500.000,00 zł.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2021 roku wynosi - 1.684.800,00 zł,

- w 2022 roku + 3.562.000,00 zł,
- w 2023 roku + 4.492.000,00 zł,
- w 2024 roku + 4.592.000,00 zł.

Deficyt budżetu gminy w 2021 r. wysokości -1.684.800,00 zł będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży wyemitowanych obligacji w kwocie 438.000,00 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.246.800,00 zł.

Nadwyżka budżetu w następnych latach zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych obligacji i spłatę pożyczki.

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 uwzględnianiu 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)
2021	5,80%	13,64%	15,49%	14,61%
2022	5,64%	25,64%	15,44%	14,56%
2023	6,74%	23,88%	18,60%	17,72%
2024	6,74%	23,63%	21,06%	21,06%
2025	4,19%	15,00%	24,39%	24,39%
2026	4,32%	14,96%	19,19%	18,82%
2027	4,17%	15,08%	19,03%	18,66%
2028	3,68%	14,88%	18,83%	18,83%
2029	3,76%	14,96%	19,01%	19,01%
2030	3,64%	14,68%	17,48%	17,48%
2031	1,60%	12,80%	16,17%	16,17%

