

Zarządzenie nr 111/2021
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 10 listopada 2021 r.

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2022-2031

Na podstawie art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.)

Wójt Gminy Sierakowice z a r z ą d z a, c o n a s t ę p u j e:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2022-2031, 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

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

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na
lata 2022-2031**

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 2021 r. poz. 305 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 2022 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 Rady Gminy Sierakowice z dnia

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	Lp	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podziału od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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⁾		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		
2022	117 928 249,00	113 423 776,00	14 498 178,00	556 582,00	50 919 965,00	29 633 552,00	17 815 499,00	7 700 000,00	4 504 473,00	10 000,00	4 494 083,00		
2023	136 050 000,00	129 050 000,00	17 500 000,00	550 000,00	51 000 000,00	42 000 000,00	18 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	20 000,00	6 980 000,00		
2024	136 050 000,00	129 050 000,00	17 500 000,00	550 000,00	51 000 000,00	42 000 000,00	18 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	20 000,00	6 980 000,00		
2025	136 600 000,00	129 600 000,00	18 000 000,00	600 000,00	52 000 000,00	40 000 000,00	19 000 000,00	8 500 000,00	7 000 000,00	20 000,00	6 980 000,00		
2026	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2027	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2028	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2029	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2030	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2031	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	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 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	2	z tego:										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	w tym:				Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2022	117 206 247,00	106 483 607,00	48 875 485,00	0,00	738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 722 640,00	10 722 640,00	620 000,00	
2023	131 558 000,00	114 850 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 708 000,00	16 708 000,00	0,00	
2024	131 458 000,00	114 950 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 508 000,00	16 508 000,00	0,00	
2025	132 108 000,00	117 600 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 508 000,00	14 508 000,00	0,00	
2026	132 300 000,00	118 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	14 300 000,00	0,00	
2027	132 440 000,00	117 800 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 640 000,00	14 640 000,00	0,00	
2028	133 000 000,00	118 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	
2029	132 800 000,00	117 800 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	
2030	132 800 000,00	118 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	
2031	135 200 000,00	120 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
2022		722 002,00	3 562 000,00	2 839 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 998,00	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	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	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	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		4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	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	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	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.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		5.1.1			w tym:			
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 000,00	3 562 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 592 000,00	4 592 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowania 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:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi 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	5.1.1.3.3								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 940 169,00	6 940 169,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200 000,00	14 200 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00	14 100 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00			

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

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
	Wyszczególnienie	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	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	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				
		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
2022		0,00	0,00	1 255 750,00	1 255 750,00	1 255 750,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			bieżące	majątkowe				
	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	
2022	787 000,00	787 000,00	617 750,00	8 318 575,00	12 575,00	8 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	8 965 000,00	0,00	0,00	9 995 075,00	15 075,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	8 965 000,00	0,00	0,00	8 982 600,00	17 600,00	8 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	761 290,00	0,00	0,00	761 290,00	0,00	761 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2022 - 2031**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022- 2031 na poziomie 5%.

DOCHODY

Dochody bieżące w 2022 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 113.423.776,00 zł. Założono wzrost podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych o 5%. Natomiast pozostałe dochody bieżące w 2022 roku zostały zaplanowane do kwoty przewidywanego wykonania za 2021 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, Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewody Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego- Delegatury w Słupsku i wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, przy uwzględnieniu mieszanego charakteru naszej Gminy i analizie lat historycznych.

W zakresie dochodów majątkowych, w roku 2022 wykazano łączną kwotę dochodów 4.504.473,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych 4.494.093,00 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 w miejscowościach: Pałubice, Puzdrowo, Sierakowice, ul. Brzozowa, Bącka Huta, Gowidlino, Paczewo, Skrzyszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice- środki pozyskane z Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg,
- „Pomorskie Szlaki Kajakowe”- zakup żaglówek do stacji żeglarskiej w miejscowości Gowidlino,
- Budowa ścieżki wzdłuż drogi gminnej nr 152072G na odcinku ul. Brzozowej w Sierakowicach,
- „OZE dla Kaszub- wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w gminach: Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyńno”,
- „Budowa węzła integracyjnego wraz z trasami dojazdowymi (ścieżki rowerowe Puzdrowo - Kawle i Sierakowice - Wygoda Sierakowska).

W latach 2022-2031 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- w 2022 roku - 10.000,00 zł,
- w 2023 roku - 20.000,00 zł,
- w 2024 roku - 20.000,00 zł,
- w 2025 roku - 20.000,00 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 2022 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 r. tj. 106.483.607,00 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - w 2022 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 2022 zagwarantowano kwotę 48.875.485,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
2. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2022 rok zaplanowano w kwocie 738.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Zaciągnięta pożyczka, wyemitowane obligacje zostaną całkowicie spłacone do 2031 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2022 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10.722.640,00 zł. W kwocie tych wydatków dużą pozycję zajmują realizacja inwestycji rozpoczętych w roku poprzednim i wynikających z wykazu przedsięwzięć.

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 2022 roku i latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację zadań rocznych.

W 2022 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

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 2018-2022, na rok 2022 przypada kwota 155.000,00 zł.
- „OZE dla Kaszub. Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyno” - wartość szacunkowa zadania 10.515.164,00 zł, realizacja w latach 2018-2022, na rok 2022 przypada kwota 632.000,00 zł.
- Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach- wartość szacunkowa zadania 19.059.000,00 zł, realizacja w latach 2019- 2025, na rok 2022 nie przewiduje się poniesienia 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 bieżące

- Program profilaktyki zdrowotnej z zakresu szczepień przeciwko grypie sezonowej jako profilaktyki zachorowań w populacji osób w wieku 65 lat i więcej z Powiatu Kartuskiego na lata 2020-2024, wartość szacunkowa zadania 55.300,00 zł, realizacja w latach 2020- 2024, kwota przewidziana na rok 2022 - 12.575,00 zł.

Wydatki majątkowe

- Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego, wartość szacunkowa zadania 1.680.000,00 zł, realizacja w latach 2019- 2022, kwota przewidziana na rok 2022 - 420.000,00 zł.
- Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach: Pałubice, Puzdrowo, Sierakowice ul. Brzozowa, Bącka Huta, Gowidlino, Paczewo, Skrzyszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice, wartość szacunkowa zadania 9.588.000,00 zł, realizacja w latach 2021- 2023, kwota przewidziana na rok 2022 - 5.749.000,00 zł.
- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Lisich Jamach, wartość szacunkowa zadania 3.104.790,00 zł., realizacja w latach 2019-2022, kwota przewidziana na rok 2022 1.200.000,00 zł.
- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Mojuszu o salę gimnastyczną wraz z zapleczem socjalnym, realizacja w latach 2021- 2022, wartość szacunkowa zadania 4.172.250,00 zł, kwota przewidziana na rok 2022 - 150.000,00 zł.

PRZYCHODY

Na rok 2022 planuje się przychody w wysokości 2.839.998,00 zł.

Kwota ta obejmuje:

- 2.839.998,00 zł- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
Ustalone przychody w 2022 roku to wolne środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku, wynikające z podziału 8 mld zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

ROZCHODY

Rozchody na rok 2022 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 S.A. na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2013 r.
- 1.250.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - PKO BP S.A. na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2015 r.
- 312.000,00 zł - spłata pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W latach 2023- 2031 pozostanie do spłaty 37.036.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętej pożyczki:

- 1.200.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych PKO BP SA z 2015 roku na sfinansowanie zadań inwestycyjnych;
- 1.600.000,00 zł - emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2016 roku na sfinansowanie zadań inwestycyjnych;
- 9.500,000,00 zł- emisja obligacji komunalnych PKO BP SA z 2017 roku na sfinansowanie zadań inwestycyjnych;
- 7.940.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2018 roku na sfinansowanie zadań inwestycyjnych;
- 9.160.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2019 roku na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów;
- 3.200,000,00 zł- emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2020 roku na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów;
- 936.000,00 zł- pożyczka z NFOŚiGW z 2020 roku zaciągnięta na realizację zadania inwestycyjnego;
- 3.500.000,00 zł emisja obligacji komunalnych w 2021 roku na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętej pożyczki.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2022 roku wynosi 722.002,00 zł,

- w 2023 roku + 4.492.000,00 zł,
- w 2024 roku + 4.592.000,00 zł,
- w 2025 roku + 4.492.000,00 zł.

Nadwyżka budżetu gminy w 2022 r. oraz w latach następnych zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych obligacji i spłatę pożyczki z NFOŚiGW.

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 2021 r., poz. 305 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 uwzględnieniu 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)
2022	5,13%	9,17%	15,62%	14,98%
2023	6,19%	17,35%	13,30%	12,66%
2024	6,19%	17,12%	12,63%	11,99%
2025	5,85%	14,23%	14,57%	14,57%
2026	4,15%	9,77%	14,95%	14,68%
2027	4,01%	9,88%	14,05%	13,77%
2028	3,54%	9,69%	12,69%	12,42%
2029	3,62%	9,77%	12,46%	12,46%
2030	3,50%	9,50%	12,54%	12,54%
2031	1,54%	7,69%	11,42%	11,42%

Sierakowice, dnia 10 listopada 2021 r.

STARSZY INSPEKTOR
Sporządził:

Beata Rętfaw

Zatwierdził:

SKARBNIK GMINY

Mariola Klinkosz