

**UCHWAŁA NR XLVII/661/22  
RADY GMINY SIERAKOWICE**

z dnia 13 grudnia 2022 r.

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2023-2032**

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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

**Rada Gminy Sierakowice uchwała, 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 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na stronie internetowej Urzędu Gminy Sierakowice.

Przewodniczący Rady  
Gminy

  
**Mirosław Kuczkowski**



Lp	Wyszczególnienie	z tego:								w tym:										
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	2.2.1	w tym:									
											w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
Wyszczególnienie		na wypracowania i świadczenia finansowe		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu x		w tym:				w tym:									
	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące *	Wydatki bieżące *																	
2023	131 414 227,00	108 784 068,00	55 387 630,00	0,00	3 308 000,00	0,00	0,00	22 630 159,00	22 630 159,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	131 458 000,00	114 950 000,00	49 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	16 508 000,00	16 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	132 108 000,00	117 600 000,00	49 500 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	14 508 000,00	14 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	132 300 000,00	118 000 000,00	49 500 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	14 300 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	132 440 000,00	117 800 000,00	49 500 000,00	0,00	2 650 000,00	0,00	0,00	14 640 000,00	14 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	133 000 000,00	118 000 000,00	49 500 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	132 800 000,00	117 800 000,00	49 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	132 800 000,00	118 000 000,00	49 500 000,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	133 400 000,00	120 200 000,00	49 500 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	133 500 000,00	120 300 000,00	49 500 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej poprawy budżetu przeliczona na saldo kredytów, pożyczek i wykupów emisji papierów wartościowych (5)	Przychody budżetu X	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (6)	na pokrycie deficytu budżetu X	Wniosków o kredytów mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 2003.01.06	na pokrycie deficytu budżetu X
					4.1.1	4.2	4.2.1		
2023	-3 229 018,00	0,00	7 721 018,00	5 500 000,00	1 008 000,00	0,00	0,00	2 221 018,00	2 221 018,00
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	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Lpne przewidziane rozdział 41 budżetowej wyliczonej w obrotach 36 w tabeli 8 prognoz finansowej.

6) W pozycji "Saldo z lat ubiegłych" jest uwzględnione saldo z lat ubiegłych, które jest równą różnicy między dochodami a wydatkami budżetu, liczonej z uwzględnieniem zmian w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.



Lp	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Spłaty udziałowych pożyczek w obrotach ulgowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X (1)	na pokrycie deficytu budżetu X	Różnica budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wkładów do celów inwestycyjnych X	liczba kwartałów przypadających na dany rok kwartałów ustalonych wyłączeń z limitu wyłączeń X	kwartał przypadający na dany rok kwartałów ustalonych wyłączeń okresowych wartości X	kwartał przypadający na dany rok kwartałów ustalonych wyłączeń okresowych wartości X
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	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00

T: Wzrosty i spadki w ramach budżetu państwa i budżetów jednostek 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:								
	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		
		środkami nowego zobowiązania	Wolnymi środkami o charakterze wazt. 217. Ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Kwota przeznaczona na dany rok kwot pozostawionych uszczelnień wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	limita rocznego niezawisłego spłaty długu x	Kwota długu x	Kwota długu którego planowana spłata odnosi się z wydatków x	Różnica między obrotami bieżącymi skorygowanymi środkami a wydatkami bieżącymi x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 844 000,00	0,00	5 849 202,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	35 252 000,00	0,00	14 100 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 760 000,00	0,00	12 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 060 000,00	0,00	12 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	12 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 500 000,00	0,00	12 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 300 000,00	0,00	12 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	12 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	10 800 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00

2) Skorygowano kwoty wydatków bieżących w art. 242 ustawy znowelizowane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skorygowano wydatki bieżące w art. 217 ust. 2 ustawy. Skorygowano wydatki bieżące w art. 217 ust. 2 ustawy. Skorygowano wydatki bieżące w art. 217 ust. 2 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Załącznik nr 1 do Ustawy z dnia 2025 r. o...	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o	
		9,45%	9,48%	15,91%	16,06%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2023	8,05%	9,45%	9,48%	15,91%	16,06%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2024	8,72%	19,64%	19,67%	14,52%	14,67%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2025	8,36%	16,74%	x	14,71%	14,86%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2026	8,56%	16,67%	x	15,10%	15,24%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2027	5,55%	11,42%	x	15,18%	15,33%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2028	5,08%	11,23%	x	14,05%	14,19%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2029	5,15%	11,31%	x	13,07%	13,21%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2030	5,04%	11,04%	x	13,78%	13,78%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2031	5,19%	9,92%	x	14,01%	14,01%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań
2032	4,35%	9,08%	x	12,62%	12,62%	TAK	TAK	spełnieniu zobowiązań	spełnieniu zobowiązań

Uzasadnienie dla lata 2025: 2025 redukcja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obniżona według składowych 7 latniej

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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody budżetu państwa na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody budżetu państwa 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 i 3 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wycinki budżetu państwa na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wycinki budżetu państwa na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wycinki budżetu państwa na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	534 000,00	534 000,00	534 000,00	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	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	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		10.1.1	10.1.2	10.1.3				
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	
2023	832 100,00	832 100,00	21 359 159,00	59 500,00	21 299 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	11 670 330,00	59 500,00	11 610 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	759 500,00	59 500,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	759 500,00	59 500,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	59 500,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	59 500,00	59 500,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	





## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/661/22 Rady Gminy Sierakowice z dnia 13 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 295 304,00	21 359 159,00	11 670 330,00	759 500,00	759 500,00	59 500,00
1.a	- wydatki bieżące				368 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				59 926 804,00	21 299 659,00	11 610 830,00	700 000,00	700 000,00	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 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				14 754 664,00	832 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 754 664,00	832 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe - szlak Górniej Słupi - budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej - OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energiiki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyño.	Urząd Gminy	2018	2023	4 239 500,00	200 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2		Urząd Gminy	2018	2023	10 515 164,00	632 000,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				45 540 640,00	20 527 059,00	11 670 330,00	759 500,00	759 500,00	59 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				368 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00
1.3.1.1	System Roweru Metropolitalnego - Zwiększenie dostępności rowerów dla mieszkańców i turystów	Urząd Gminy	2021	2028	368 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 172 140,00	20 467 559,00	11 610 830,00	700 000,00	700 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach: Pałubice, Puzdrowo, Sierakowice ul.Brzozowa, Bącka Huta, Gowidłino, Paczewo, Skrzyszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy	2021	2023	10 289 000,00	1 013 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy SP w Jelonku - Rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2021	2023	5 716 500,00	5 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa obwodnicy Kartuz (II Etap) - Pomoc finansowa dla Województwa Pomorskiego - Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego oraz układu komunikacyjnego w mieście powiatowym Kartuzy	Urząd Gminy	2024	2026	2 000 000,00	0,00	600 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach -	Urząd Gminy	2016	2024	22 588 600,00	10 989 170,00	11 010 830,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa parkingu przy kościele św.Marcina w Sierakowicach -	Urząd Gminy	2022	2023	1 590 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa miejsca do kąpielii z pomostem na jeziorze Junno w Kamienicy Królewskiej wraz z budową infrastruktury technicznej, drogą dojazdową oraz zagospodarowaniem terenu -	Urząd Gminy	2022	2023	2 988 040,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 2

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	59 500,00	60 295 304,00
1.a	59 500,00	368 500,00
1.b	0,00	59 926 804,00
1.1	0,00	14 754 664,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	14 754 664,00
1.1.2.1	0,00	4 239 500,00
1.1.2.2	0,00	10 515 164,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	59 500,00	45 540 640,00
1.3.1	59 500,00	368 500,00
1.3.1.1	59 500,00	368 500,00
1.3.2	0,00	45 172 140,00
1.3.2.1	0,00	10 289 000,00
1.3.2.2	0,00	5 716 500,00
1.3.2.3	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	0,00	22 588 600,00
1.3.2.5	0,00	1 590 000,00
1.3.2.6	0,00	2 968 040,00



## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2023 - 2032**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2023- 2032 na poziomie 9%.

### **DOCHODY**

Dochody bieżące w 2023 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 114.633.270,00 zł. Założono średni wzrost wpływów z tytułu podatków o 9%. Natomiast pozostałe dochody bieżące w 2023 roku zostały zaplanowane do kwoty przewidywanego wykonania za 2022 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-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 2023 wykazano łączną kwotę dochodów 13.551.939,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych w wysokości 13.521.559,00 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 i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach: Pałubice, Puzdrowo, Sierakowice ul. Brzozowa, Bącka Huta, Gowidlino, Paczewo, Skrzyszewo, Szopa oraz Tuchlino w gminie Sierakowice- środki pozyskane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- „Budowa stancy kajakowej i żeglarskiej oraz miejsca przeznaczonego do kąpieli w miejscowości Gowidlino”, w ramach umowy Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Górnej Słupi finansowanych z udziałem środków europejskich z Programu Operacyjnego Ryby 2014-2023;
- „Budowa miejsca do kąpieli z pomostem na jeziorze Junno w Kamienicy Królewskiej wraz z budową infrastruktury technicznej, drogą dojazdową oraz zagospodarowaniem terenu” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
- „Budowa węzła integracyjnego wraz z trasami dojazdowymi (ścieżki rowerowe Puzdrowo - Kawle i Sierakowice - Wygoda Sierakowska) – dofinansowanie ze środków europejskich;
- „Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach wraz z infrastrukturą techniczną, parkingiem oraz zakupem wyposażenia scenicznego i meblowego” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
- Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Jelonku o salę gimnastyczną z zapleczem socjalnym oraz adaptację pomieszczeń na dwie sale dydaktyczne” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

W latach 2023–2032 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- w 2023 roku – 30.000,00 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.
- w 2032 roku – 10.000,00 zł.

### WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2023 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2022 r. tj. 108 784 068,00 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne – w 2023 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 12% 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) oraz 1% na wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę.

W wydatkach bieżących dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi na rok 2023 zagwarantowano kwotę 55.387.630,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2023 rok zaplanowano w kwocie 3.308.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Zaciągnięta pożyczka, wyemitowane obligacje oraz planowana emisja obligacji w 2023 r. zostaną całkowicie spłacone do 2032 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2023 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 22.630.159,00 zł. W kwocie tych wydatków znaczącą pozycję zajmują realizacja inwestycji rozpoczętych w roku poprzednim i wynikających z wykazu przedsięwzięć.

### WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań planowanych do realizacji w 2023 roku i latach następnych, zgodnie z zawartymi umowami.

Wykaz przedsięwzięć, dzieli się na kilka części.

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



W 2023 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 4.239.500,00 zł, realizacja w latach 2018-2023, na rok 2023 przypada kwota 200.100,00 zł.
- „OZE dla Kaszub. Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyño” - wartość szacunkowa zadania 10.515.164,00 zł, realizacja w latach 2018-2023, na rok 2023 przypada kwota 632.000,00 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.

#### Wydatki bieżące

- Zwiększenie dostępności rowerów dla mieszkańców i turystów w ramach Systemu Roweru Metropolitalnego, realizacja w latach 2021-2028, wartość szacunkowa zadania 368.500,00 zł, kwota przewidziana na rok 2023 - 59.500,00 zł.

#### Wydatki majątkowe

- 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 10.289.000,00 zł, realizacja w latach 2021- 2023, kwota przewidziana na rok 2023 - 1.013.389,00 zł.
- Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Jelonku, wartość szacunkowa zadania 5.716.500,00 zł., realizacja w latach 2021-2023, kwota przewidziana na rok 2023 - 5.275.000,00 zł.
- Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego oraz układu komunikacyjnego w mieście powiatowym Kartuzy, realizacja w latach 2024-2026, wartość szacunkowa zadania 2.000.000,00 zł.
- Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach - wartość szacunkowa zadania 22.588.600,00 zł, realizacja w latach 2016- 2024, kwota przewidziana na rok 2023 wynosi 10.989.170,00 zł.
- Budowa parkingu przy kościele św. Marcina w Sierakowicach, realizacja w latach 2022- 2023, wartość szacunkowa zadania 1.590.000,00 zł, kwota przewidziana na rok 2023 - 390.000,00 zł.
- Budowa miejsca do kąpieli z pomostem na jeziorze Junno w Kamienicy Królewskiej wraz z budową infrastruktury technicznej, drogą dojazdową oraz zagospodarowaniem terenu, wartość szacunkowa zadania 2.988.040,00 zł., realizacja w latach 2022-2023, kwota przewidziana na rok 2023 - 2.800.000,00 zł.

## PRZYCHODY

Na rok 2023 planuje się przychody w wysokości 7.721.018,00 zł.

Kwota ta obejmuje:

- 5.500.000,00 zł - emisja obligacji komunalnych na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów oraz zaciągniętych pożyczek,

- 2.221.018,00 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, związane z uzyskanymi dodatkowymi środkami z następujących źródeł:
  - a. dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.888.418,57 zł, wprowadzono do budżetu kwotę 1.504.600,00 zł, pozostało 1.383.818,00 zł;
  - b. dochody z podziału rezerwy subwencji ogólnej na 2022 r. w kwocie 1.000.000,00 zł, wprowadzono do budżetu 162.800,00 zł, pozostało 837.200,00 zł.

## ROZCHODY

Rozchody na rok 2023 planuje się w kwocie 4.492.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 1.200.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - PKO BP na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2015 r.,
- 1.600.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - SGB S.A. na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2016 r.,
- 400.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - PKO BP na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2017 r.,
- 980.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - SGB S.A. na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2018 r.,
- 312.000,00 zł - spłata pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z 2020 r.

W latach 2024-2032 pozostanie do spłaty 39.844.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętej pożyczki:

- 9.100.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych PKO BP SA z 2017 roku na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów oraz zaciągniętych pożyczek;
- 6.960.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2018 roku na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów oraz zaciągniętych pożyczek;
- 9.160.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2019 roku na pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 3.200.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2020 roku na pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 624.000,00 zł- pożyczka z NFOŚiGW z 2020 roku zaciągnięta na realizację zadania inwestycyjnego - budowa przedszkola w Sierakowicach;
- 3.500.000,00 zł emisja obligacji komunalnych w 2021 roku na pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętej pożyczki;
- 1.800.000,00 zł emisja obligacji komunalnych w 2022 roku na pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętej pożyczki;



- 5.500.000,00 zł emisja obligacji komunalnych w 2023 roku na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów oraz zaciągniętej pożyczki.

### WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2023 roku wynosi - 3.229.018,00 zł.

Deficyt ten będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi:

- a. z wolnych środków w kwocie 2.221.018,00 zł,
- b. ze sprzedaży wyemitowanych obligacji w kwocie 1.008.000,00 zł.

- w 2024 roku + 4.592.000,00 zł,
- w 2025 roku + 4.492.000,00 zł,
- w 2026 roku + 4.700.000,00 zł.

### 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 2022 r., poz. 1634 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)
2023	8,05%	9,45%	15,91%	16,06%
2024	8,72%	19,64%	14,52%	14,67%
2025	8,36%	16,74%	14,71%	14,86%
2026	8,56%	16,67%	15,10%	15,24%
2027	5,55%	11,42%	15,18%	15,33%
2028	5,08%	11,23%	14,05%	14,19%
2029	5,15%	11,31%	13,07%	13,21%
2030	5,04%	11,04%	13,78%	13,78%
2031	5,19%	9,92%	14,01%	14,01%
2032	4,35%	9,08%	12,62%	12,62%