

Zarządzenie nr 127/2023
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2024-2034

Na podstawie art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

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

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2024-2034, 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 2024-2034**

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 2023 r. poz. 1270 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 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na stronie internetowej Urzędu Gminy Sierakowice.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	160 767 422,00	138 525 127,00	18 896 237,00	975 473,00	76 215 401,00	17 883 380,00	24 554 636,00	10 480 000,00	22 242 295,00	5 000,00	22 236 916,00	
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	18 000 000,00	650 000,00	52 350 000,00	40 000 000,00	19 000 000,00	8 600 000,00	7 000 000,00	10 000,00	6 990 000,00	
2027	137 000 000,00	130 000 000,00	18 000 000,00	650 000,00	52 350 000,00	40 000 000,00	19 000 000,00	8 600 000,00	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	138 000 000,00	131 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00	
2032	138 000 000,00	131 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00	
2033	140 000 000,00	132 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	20 000,00	0,00	
2034	140 000 000,00	132 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	20 000,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	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
2024	163 055 422,00	122 481 153,00	64 155 336,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	40 574 269,00	40 574 269,00	1 048 770,00
2025	132 108 000,00	117 600 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 508 000,00	0,00	0,00
2026	132 300 000,00	118 000 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00
2027	132 440 000,00	117 800 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	14 640 000,00	0,00	0,00
2028	133 000 000,00	118 000 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00
2029	132 800 000,00	117 800 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00
2030	132 800 000,00	118 000 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	0,00
2031	133 400 000,00	120 200 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	0,00
2032	133 500 000,00	120 300 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	0,00
2033	135 000 000,00	121 800 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	0,00
2034	135 500 000,00	122 300 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 288 000,00	0,00	6 880 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00	2 288 000,00
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
2033	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 752 000,00	0,00	16 043 974,00	18 423 974,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	40 260 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 560 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 000 000,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 800 000,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 600 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	10 700 000,00	10 700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,86%	16,35%	16,35%	15,18%	15,16%	TAK	TAK
2025	8,36%	16,74%	x	14,89%	14,87%	TAK	TAK
2026	8,56%	16,67%	x	15,26%	15,25%	TAK	TAK
2027	8,01%	16,50%	x	15,35%	15,33%	TAK	TAK
2028	5,08%	11,23%	x	14,94%	14,92%	TAK	TAK
2029	5,15%	11,31%	x	13,96%	13,94%	TAK	TAK
2030	5,04%	11,04%	x	13,52%	13,50%	TAK	TAK
2031	5,19%	9,92%	x	14,26%	14,26%	TAK	TAK
2032	4,35%	9,08%	x	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2033	4,55%	8,48%	x	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2034	4,02%	7,95%	x	11,08%	11,08%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	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
2024	0,00	0,00	0,00	196 200,00	196 200,00	196 200,00	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	842 000,00	842 000,00	630 000,00	36 235 196,00	32 020,00	36 203 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 019 404,00	60 304,00	13 959 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	760 677,00	60 677,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	60 639,00	60 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	60 639,00	60 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	50 617,00	50 617,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	4 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 492 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 560 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 200 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, 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 zostaną 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. Automatyczne 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, informację 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 ... Rady Gminy Sierakowice z dnia ...

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 098 911,00	36 235 196,00	14 019 404,00	760 677,00	60 639,00	60 639,00
1.a	- wydatki bieżące				324 896,00	32 020,00	60 304,00	60 677,00	60 639,00	60 639,00
1.b	- wydatki majątkowe				73 774 015,00	36 203 176,00	13 959 100,00	700 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 515 164,00	632 000,00	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				10 515 164,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyño.	Urząd Gminy	2018	2024	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				63 583 747,00	35 603 196,00	14 019 404,00	760 677,00	60 639,00	60 639,00
1.3.1	- wydatki bieżące				324 896,00	32 020,00	60 304,00	60 677,00	60 639,00	60 639,00
1.3.1.1	System Roweru Metropolitalnego - Zwiększenie dostępności rowerów dla mieszkańców i turystów	Urząd Gminy	2021	2029	324 896,00	32 020,00	60 304,00	60 677,00	60 639,00	60 639,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				63 258 851,00	35 571 176,00	13 959 100,00	700 000,00	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	600 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach -	Urząd Gminy	2016	2024	32 255 670,00	20 531 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa miejsca do kąpieli z pomostem na jeziorze Junno w Kamienicy Królewskiej wraz z budową infrastruktury technicznej, drogą dojazdową oraz zagospodarowaniem terenu -	Urząd Gminy	2022	2024	4 072 000,00	3 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa budowy zatoczki autobusowej przy ulicy Lęborskiej w Sierakowicach -	Urząd gminy	2023	2024	60 300,00	42 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa Parku Ośmiu Błogosławieństw w Sierakowicach wraz z dokumentacją techniczną -	Urząd gminy	2023	2025	9 292 105,00	5 077 120,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dokumentacja projektowa budowy drogi gminnej na działce 1246/5 obręb S-ce, od ul.Łośńskiego -	Urząd gminy	2023	2024	55 360,00	27 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dostępna przestrzeń publiczna - poprawa dostępności placu zabaw w Kamienicy Królewskiej /PFRON/ -	Urząd gminy	2023	2024	118 316,00	91 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa i remont budynku gospodarczego przy plebanii Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Niepokalnego Poczęcia Najświętszej Marii Panny w Gowidlinie -	Urząd gminy	2023	2024	686 000,00	686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa i przebudowa dróg w miejscowościach Bór, Łączki oraz Sierakowice w Gminie Sierakowice -	Urząd gminy	2024	2025	11 100 000,00	5 300 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	50 617,00	0,00	74 098 911,00
1.a	50 617,00	0,00	324 896,00
1.b	0,00	0,00	73 774 015,00
1.1	0,00	0,00	10 515 164,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	10 515 164,00
1.1.2.2	0,00	0,00	10 515 164,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	50 617,00	0,00	63 583 747,00
1.3.1	50 617,00	0,00	324 896,00
1.3.1.1	50 617,00	0,00	324 896,00
1.3.2	0,00	0,00	63 258 851,00
1.3.2.3	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	32 255 670,00
1.3.2.6	0,00	0,00	4 072 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	60 300,00
1.3.2.9	0,00	0,00	9 292 105,00
1.3.2.10	0,00	0,00	55 360,00
1.3.2.11	0,00	0,00	118 316,00
1.3.2.12	0,00	0,00	686 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	11 100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.14	Budowa Domu Dziennego Pobytu dla Seniorów w Sierakowicach (ośrodek wsparcia) - projekt techniczny -	Urząd gminy	2022	2025	3 619 100,00	135 000,00	3 459 100,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	3 619 100,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2024 – 2034

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2024– 2034 na poziomie około 10-15% z uwagi na wysoką inflację i wzrost cen towarów oraz usług.

DOCHODY

Dochody bieżące w 2024 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 138.525.127,00 zł. Założono średni wzrost wpływów z tytułu podatków o 10 %. Natomiast pozostałe dochody bieżące w 2024 roku zostały zaplanowane do kwoty przewidywanego wykonania za 2023 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 2024 wykazano łączną kwotę dochodów 22.242.295,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych 22.236.916,00 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: Bór, Łączki oraz Sierakowice w gminie Sierakowice”- środki pozyskane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- „Budowa drogi gminnej w Sierakowicach oraz fragmentu drogi gminnej relacji Sierakowice - Wygoda Sierakowska”- środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych;
- „Budowa stancji 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- środki na refundację wydatków;

- „Budowa miejsca do kąpielii 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;
- „Opracowanie dokumentacji technicznej termomodernizacji budynków oświatowych”- środki pozyskane z dofinansowania ze środków europejskich- „Elena”;
- „Dostępna przestrzeń publiczna - poprawa dostępności placu zabaw w Kamienicy Królewskiej”- środki pozyskane z państwowego funduszu celowego- PFRON;
- „Przebudowa Parku Ośmiu Błogosławieństw w Sierakowicach”- środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych;
- „Przebudowa i remont budynku gospodarczego przy plebanii Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Marii Panny w Gowidlinie” – środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
- „Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach wraz z infrastrukturą techniczną, parkingiem oraz zakupem wyposażenia scenicznego i meblowego” – środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

W latach 2024-2034 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- w 2024 roku - 5.000,00 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.
- w 2033 roku - 20.000,00 zł.
- w 2034 roku- 20.000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2024 zaplanowano na poziomie planowania na 2023 r. z uwzględnieniem wzrostu opłat za energię elektryczną, opał i gaz, tj. 122.481.153,00 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - w 2024 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).

W wydatkach bieżących dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi na rok 2024 zagwarantowano kwotę 64.155.336,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2024 rok zaplanowano w kwocie 3.680.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Zaciągnięta pożyczka, wyemitowane obligacje oraz planowana emisja obligacji w 2024 r. zostaną całkowicie spłacone do 2034 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2024 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 40.574.269,00 zł. W kwocie tych wydatków znaczącą pozycję zajmuje 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 2024 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 2024 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

Wydatki majątkowe

- „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 2018-2024, na rok 2024 przypada kwota 632.000,00 zł na rozliczenia z mieszkańcami.

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 2021-2029, wartość szacunkowa zadania 324.896,00 zł,

kwota przewidziana na rok 2024 - 32.020,00 zł.

Wydatki majątkowe

- 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., kwota przewidziana na rok 2024 - 600.000,00 zł.
- Budowa Wielofunkcyjnego Centrum Kultury w Sierakowicach - wartość szacunkowa zadania 32.255.670,00 zł, realizacja w latach 2016- 2024, kwota przewidziana na rok 2024 wynosi 20.531.170,00 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 4.072.000,00 zł, realizacja w latach 2022-2024, kwota przewidziana na rok 2024 - 3.081.000,00 zł.
- Dokumentacja projektowa budowy zatoczki autobusowej przy ulicy Lęborskiej w Sierakowicach- wartość szacunkowa zadania 60.300,00 zł, realizacja w latach 2023- 2024, kwota przewidziana na rok 2024- 42.200,00 zł.
- Przebudowa Parku Ośmiu Błogostawieństw w Sierakowicach wraz z dokumentacją techniczną- wartość szacunkowa zadania 9.292.105,00 zł, realizacja w latach 2023- 2025, kwota przewidziana na rok 2024- 5.077.120,00 zł.
- Dokumentacja projektowa budowy drogi gminnej na działce 1246/5 obręb Sierakowice od ul. Łosińskiego- wartość szacunkowa zadania 55.360,00 zł, realizacja w latach 2023- 2024, kwota przewidziana na rok 2024- 27.675,00 zł.
- Dostępna przestrzeń publiczna- poprawa dostępności placu zabaw w Kamienicy Królewskiej- wartość szacunkowa zadania 118.316,00 zł, realizacja w latach 2023- 2024, kwota przewidziana na rok 2024- 91.011,00 zł.
- Przebudowa i remont budynku gospodarczego przy plebani Parafii Rzymsko- Katolickiej p.w. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Marii Panny w Gowidlinie- wartość szacunkowa zadania 686.000,00 zł, realizacja w latach 2023- 2024, kwota przewidziana na rok 2024- 686.000,00 zł.
- Budowa i przebudowa dróg w miejscowościach Bór, Łączki oraz Sierakowice w Gminie Sierakowice- wartość szacunkowa zadania 11.100.000,00 zł, realizacja w latach 2024- 2025, kwota przewidziana na rok 2024- 5.300.000,00 zł.
- Budowa Domu Dziennego Pobytu dla Seniorów w Sierakowicach- wartość szacunkowa zadania 3.619.100,000 zł, realizacja w latach 2022- 2025, kwota przewidziana na rok 2024- 135.000,00 zł.- sporządzenie projektu technicznego.

PRZYCHODY

Na rok 2024 planuje się przychody w wysokości 6.880.000,00 zł.

Kwota ta obejmuje:

- 4.500.000,00 zł - emisja obligacji komunalnych na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów oraz zaciągniętych pożyczek,
- 1) 2.380.000,00 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 tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2023 r.

ROZCHODY

Rozchody na rok 2024 planuje się w kwocie 4.592.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 3.100.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - PKO BP na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2017 r.,
- 1.180.000,00 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 2025-2034 pozostanie do spłaty 44.752.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętej pożyczki:

- 6.000.000,00 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;
- 5.780.000,00 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;
- 312.000,00 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;
- 5.000.000,00 zł emisja obligacji komunalnych w 2023 roku na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy;
- 4.500.000,00 zł emisja obligacji komunalnych w 2024 roku na 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 2024 roku wynosi - 2.288.000,00 zł, Deficyt ten będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków z 2023 r.

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 2023 r., poz. 1270 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)
2024	6,86%	16,35%	15,18%	15,16%
2025	8,36%	16,74%	14,89%	14,87%
2026	8,56%	16,67%	15,26%	15,25%
2027	8,01%	16,50%	15,35%	15,33%
2028	5,08%	11,23%	14,94%	14,92%
2029	5,15%	11,31%	13,96%	13,94%
2030	5,04%	11,04%	13,52%	13,50%
2031	5,19%	9,92%	14,26%	14,26%
2032	4,35%	9,08%	13,34%	13,34%
2033	4,55%	8,48%	12,25%	12,25%
2034	4,02%	7,95%	11,08%	11,08%

Sierakowice, dnia 13 listopada 2023 r.

Sporządził: Beata Reclaw

Zatwierdził:

SKARBNIK GMINY

Mariola Klinkosz