



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 8 stycznia 2020 r.

Poz. 187

UCHWAŁA NR XIII/175/19 RADY GMINY SIERAKOWICE

z dnia 10 grudnia 2019 r.

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

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

Rada Gminy Sierakowice uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Gminy Sierakowice, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sierakowice, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) na finansowanie wydatków ujętych w ramach przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej;

b) z tytułu projektów i zadań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5

ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Kuczkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIII/175/19 Rady Gminy Sierakowice z dnia 10 grudnia 2019

r.

Lp	1	1.1	z tego:								1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	z tego:				1.1.5.1	1.2.1		1.2.2	
					z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{2) 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:					
Wyszczególnienie	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 podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2020	132 732 904,00	122 362 360,00	14 374 055,00	310 000,00	48 226 514,00	43 306 093,00	16 145 698,00	6 860 778,00	10 370 544,00	10 000,00	10 360 164,00		
2021	121 000 000,00	120 000 000,00	14 000 000,00	300 000,00	45 000 000,00	42 000 000,00	18 700 000,00	6 700 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2022	121 000 000,00	120 000 000,00	14 000 000,00	300 000,00	45 000 000,00	42 000 000,00	18 700 000,00	6 700 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2023	121 000 000,00	120 000 000,00	14 000 000,00	300 000,00	45 000 000,00	42 000 000,00	18 700 000,00	6 700 000,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2024	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2025	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2026	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2027	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2028	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2029	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		
2030	121 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	10 000,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a nie w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 1622 i 1646), z wenej dalej „ustawa”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się do lat wykracających poza minimumy (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze stałym, 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 z działalnością wykonania budżetu jednostki wynikających 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:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	134 932 904,00	108 738 740,00	41 787 733,00	297 072,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	26 194 164,00	26 194 164,00	785 000,00
2021	117 750 000,00	101 750 000,00	40 000 000,00	204 312,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00
2022	117 750 000,00	101 750 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00
2023	116 300 000,00	101 800 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00
2024	116 200 000,00	101 900 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00
2025	116 300 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00
2026	116 300 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	0,00
2027	116 440 000,00	101 800 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	14 640 000,00	0,00	0,00
2028	117 000 000,00	102 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00
2029	117 500 000,00	102 500 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00
2030	117 800 000,00	103 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	14 800 000,00	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 200 000,00	0,00	5 400 000,00	3 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00
2021	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ Wpływy i należności pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki 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 zadaniem długu * 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x						łącznie 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

* W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej działalności samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 660 000,00	0,00	13 623 620,00	15 823 620,00
2021	x	x	x	x	0,00	37 410 000,00	0,00	18 250 000,00	18 250 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	34 160 000,00	0,00	18 250 000,00	18 250 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	29 460 000,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	24 660 000,00	0,00	18 100 000,00	18 100 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	19 960 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	15 260 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	10 700 000,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	6 700 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o stratki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 15 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 z związku z współpracą przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 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 z związku z współpracą przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^y	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z związku z współpracą przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^y
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	5,88%	18,77%	17,33%	13,70%	13,59%	TAK	TAK
2021	5,71%	24,68%	23,41%	13,63%	13,51%	TAK	TAK
2022	5,38%	24,62%	23,41%	17,20%	17,09%	TAK	TAK
2023	7,18%	24,49%	23,35%	21,38%	21,38%	TAK	TAK
2024	4,67%	15,75%	15,09%	23,39%	23,39%	TAK	TAK
2025	4,54%	15,63%	x	20,62%	20,62%	TAK	TAK
2026	4,50%	15,58%	x	19,48%	19,42%	TAK	TAK
2027	4,34%	15,71%	x	19,93%	19,93%	TAK	TAK
2028	3,83%	15,50%	x	19,49%	19,49%	TAK	TAK
2029	3,33%	15,00%	x	18,18%	18,18%	TAK	TAK
2030	2,96%	14,46%	x	16,81%	16,81%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wyplata z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X		
					w tym:	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
2020	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^X Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu reguł określonej w art. 245 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. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyć się w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XIII/175/19 Rady Gminy Sierakowice z dnia 10 grudnia 2019 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 010 934,00	19 796 742,00	2 224 052,00	424 046,00	4 046,00	4 175,00
1.a	- wydatki bieżące				2 140 770,00	971 578,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 870 164,00	18 825 164,00	2 220 000,00	420 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				29 629 374,00	15 087 384,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00
1.1.1	- wydatki bieżące				162 210,00	67 220,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00
1.1.1.1	System Roweru Metropolitalnego -	Urząd Gminy	2017	2026	162 210,00	67 220,00	4 052,00	4 046,00	4 046,00	4 175,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 467 164,00	15 020 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi - Poprawa atrakcyjności systemu transportu zbiorowego.	Urząd Gminy	2016	2020	14 952 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Pomorskie Szlaki Kajakowe - szlak Górnej Słupi - budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej -	Urząd Gminy	2018	2020	4 000 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęczyño.	Urząd Gminy	2018	2020	10 515 164,00	10 450 164,00	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				12 381 560,00	4 709 358,00	2 220 000,00	420 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 978 560,00	904 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Abonament internetowy dla gospodarstw domowych i jednostek podległych jako kontynuacja projektu "Wykluczenie cyfrowe" - Internet dla wykluczonych	Urząd Gminy	2015	2020	290 410,00	54 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługi przewozowe dzieci i młodzieży do szkół podstawowych z terenu Gminy Sierakowice - Zapewnienie dojazdów do szkół	Urząd Gminy	2019	2020	1 688 150,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 403 000,00	3 805 000,00	2 220 000,00	420 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach - Zwiększenie dotępnosci dzieci i młodzieży do infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2016	2021	4 010 000,00	2 210 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego - pomoc finansowa -	Urząd Gminy	2019	2022	1 680 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Fundusz Dróg Samorządowych - Budowa dróg gminnych 152087G, 152079G, 152074G, 152142G na terenie gminy Sierakowice (Gryfa Kaszub.w Kam.Królewskiej, Kopernika, Floriana i Chlopska w Sierakowicach) - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy	2019	2020	3 351 115,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi transportu rolnego relacji Mojusz - Łączki - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2020	1 070 885,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	4 175,00	1 338,00	0,00	42 010 934,00
1.a	4 175,00	1 338,00	0,00	2 140 770,00
1.b	0,00	0,00	0,00	39 870 164,00
1.1	4 175,00	1 338,00	0,00	29 629 374,00
1.1.1	4 175,00	1 338,00	0,00	162 210,00
1.1.1.1	4 175,00	1 338,00	0,00	162 210,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	29 467 164,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	14 952 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	10 515 164,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	12 381 560,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	1 978 560,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	290 410,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	1 688 150,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	10 403 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	3 351 115,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 070 885,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.5	Modernizacja i remont budynku przy ulicy Brzozowej w Sierakowicach na zamiejscowy punkt Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Kartuzach - Zwiększenie dostępności Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Kartuzach dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2020	291 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	291 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XIII/175/19
Rady Gminy Sierakowice
z dnia 10 grudnia 2019 r.

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

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

DOCHODY

Dochody bieżące w 2020 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 122.362.360,00 zł. Założono wzrost dochodów bieżących w 2020 roku w stosunku do planowanego wykonania w 2019 roku na poziomie 4%, opierając się głównie na pozycjach dochodów własnych z tytułu dzierżawy i najmu składników majątkowych, dochodów z podatków lokalnych oraz dochodów (subwencji i dotacji) otrzymywanych na podstawie informacji od Ministra Finansów, Wojewody Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego i wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, przy uwzględnieniu mieszanego charakteru naszej Gminy i analizie lat historycznych.

W zakresie dochodów majątkowych, w roku 2020 wykazano łączną kwotę dochodów 10.370.544,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych 10.360.164.000,00 zł. pozyskana zostanie z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i państwowych funduszy celowych. Kwota ta zostanie lub została przeznaczona na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

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

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

- w 2020 roku - 10.000,00 zł,
- w 2021 roku - 10.000,00 zł,
- w 2022 roku - 10.000,00 zł,

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

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2020 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. tj. 108.738.740,00 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne – w 2020 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5% dla pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem wzrostu o 1 % na zmiany dodatku stażowego, wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych (zmieniające się ze względu na ilość osób uprawnionych do otrzymania wymienionych świadczeń w poszczególnych latach).
W wydatkach bieżących dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi na rok 2020 zagwarantowano kwotę 41.787.733,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
2. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – Gmina Sierakowice udzieliła poręczenia w 2009 roku dla swojej spółki, Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Sierakowicach na kredyt zaciągnięty w związku z realizacją projektu pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej zlewni rzek Słupi i Łupawy na terenie gmin Sierakowice i Sulęcyno”, który jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej. Pierwotnie poręczenie to, zgodnie z umową, było udzielone do 2023 roku, jednakże po zmianie umowy kredytowej zostało ono skrócone do 2021 roku. Ewentualne poręczenie na rok 2020 wynosi 297.072,00 zł.
3. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2020 rok zaplanowano w kwocie 1.150.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Zaciągnięte kredyty i wyemitowane obligacje oraz prognozowane przychody w 2020 roku zostaną całkowicie spłacone do 2030 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2020 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 26.194.164,00 zł. W kwocie tych wydatków dużą pozycję zajmują realizację inwestycji z udziałem środków europejskich rozpoczętych w roku poprzednim.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Wykaz przedsięwzięć, dzieli się na kilka części.

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

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

W 2020 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące

- „System Roweru Metropolitalnego” - wartość szacunkowa zadania 162.210,00 zł, realizacja w latach 2017-2026, na rok 2020 przypada kwota 67 220,00 zł.

Wydatki majątkowe

- „Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi” - wartość szacunkowa zadania 14.952.000,00 zł, realizacja w latach 2016-2020, na rok 2020 przypada kwota 2.970.000,00 zł.
- „Pomorskie Szlaki Kajakowe. Szlak Górnej Słupi- budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej” - wartość szacunkowa zadania 4.000.000,00 zł, realizacja w latach 2018-2020, na rok 2020 przypada kwota 1.600.000,00 zł.
- „OZE dla Kaszub. Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęcyno” - wartość szacunkowa zadania 10.515.164,00 zł, realizacja w latach 2018-2020, na rok 2020 przypada kwota 10.450.164,00 zł.

Część 1.2 - dotyczy przedsięwzięć w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Umowy dotyczące tej grupy w naszej gminie nie występują.

Część 1.3 - dotyczy przedsięwzięć w zakresie programów, projektów lub zadań pozostałych nie wymienionych wyżej.

W tej części znajdują się także umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok. W grupie tej występują następujące umowy:

Wydatki bieżące

- Abonament internetowy dla gospodarstw domowych i jednostek podległych jako kontynuacja projektu „Wykluczenie cyfrowe”, wartość szacunkowa zadania 290.410,00 zł., realizacja w latach 2015- 2020, kwota przewidziana na rok 2020 - 54.358,00 zł.
- Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych gminy Sierakowice, wartość szacunkowa zadania 1.688.150,00 zł., realizacja w latach 2019 - 2020, kwota przewidziana na rok

2020 – 850.000,00 zł.

Wydatki majątkowe

- Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach, wartość szacunkowa zadania 4.010.000,00 zł., realizacja w latach 2016–2021, kwota przewidziana na rok 2020 – 2.210.000,00 zł.
- Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego, wartość szacunkowa zadania 1.680.000,00 zł, realizacja w latach 2019– 2022, kwota przewidziana na rok 2020 – 420.000,00 zł.
- Budowa dróg gminnych nr 152087G (ul. Kopernika), 152079G (ul. Floriana), 152074G (ul. Chłopska), 152142G (ul. Gryfa Kaszubskiego w Kamienicy Królewskiej) na terenie gminy Sierakowice- Fundusz Dróg Samorządowych, wartość szacunkowa zadania 3.351.115,00 zł., realizacja w latach 2019–2020, kwota przewidziana na rok 2020 – 560.000,00 zł.
- Modernizacja drogi transportu rolnego relacji Mojusz – Łączki, wartość szacunkowa zadania 1.070.885,00 zł., realizacja w latach 2019– 2020, kwota przewidziana na rok 2020 – 350.000,00 zł.
- Modernizacja i remont budynku przy ul. Brzozowej w Sierakowicach na zamiejscowy punkt Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Kartuzach, wartość szacunkowa zadania 291.000,00 zł., realizacja w latach 2019– 2020, kwota przewidziana na rok 2020 – 265.000,00 zł.

PRZYCHODY

Na rok 2020 planuje się przychody w wysokości 5.400.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 3.200.000,00 zł – emisja obligacji komunalnych
- 2.200.000,00 zł.– wolne środki

Pozyskane w ten sposób przychody przeznaczone zostaną na częściową realizację następującego zadania inwestycyjnego pn. Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych: 1552026G, 15043G, 152129G, 152159G, 152167G, 152186G oraz ul. Dębowej na terenie gminy Sierakowice (ulice w Gowidlinie: Wyszyńskiego, Karczykowskiego i Piłsudskiego, ulice w Sierakowicach: Dębowa i Sportowa oraz droga Tuchlino– Zarębiska w obu kierunkach) 3.200.000,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

ROZCHODY

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

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

W latach 2021 – 2030 pozostanie do spłaty 40.660.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji w PKO Banku Polskim BP w Warszawie oraz SGB- Banku S.A. w Poznaniu.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2020 roku wynosi - 2.200.000,00 zł,

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

Deficyt budżetu gminy w 2020 r. wysokości 2.200.000,00 zł będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży wyemitowanych obligacji.

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

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano prawidłową relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.).

Dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań, przedstawia poniższa tabela:

Rok	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)
2020	5,88%	18,77%	13,70%	13,59%
2021	5,71%	24,68%	13,63%	13,51%
2022	5,38%	24,62%	17,20%	17,09%
2023	7,18%	24,49%	21,38%	21,38%
2024	4,67%	15,75%	23,39%	23,39%
2025	4,54%	15,63%	20,62%	20,62%
2026	4,50%	15,58%	19,48%	19,42%
2027	4,34%	15,71%	19,93%	19,93%
2028	3,83%	15,50%	19,49%	19,49%
2029	3,33%	15,00%	18,18%	18,18%
2030	2,96%	14,46%	16,81%	16,81%

Sierakowice, dnia 10 grudnia 2019 r.