

z dnia 22 stycznia 2019 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2019-2029

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.229 i art.230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 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 umów, 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.

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

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

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Kuczkowski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/33/19 Rady Gminy Sierakowice z dnia 22 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1..1]+[1.2]											
2019	119 979 554	108 115 325	14 738 757	290 000	12 019 595	6 265 000	40 719 137	38 645 536	11 864 229	21 500	11 842 729	
2020	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2021	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2022	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2023	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2024	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2025	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2026	106 000 000	105 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2027	110 000 000	109 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2028	110 000 000	109 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	
2029	110 000 000	109 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	10 000	0	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1.1				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	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2019	128 357 881	98 494 481	318 092	0	0	X	980 000	980 000	0	0	29 863 400
2020	102 800 000	86 800 000	297 072	0	0	X	900 000	900 000	0	0	16 000 000
2021	102 750 000	86 750 000	204 312	0	0	X	900 000	900 000	0	0	16 000 000
2022	102 750 000	86 750 000	0	0	0	X	850 000	850 000	0	0	16 000 000
2023	101 300 000	86 800 000	0	0	0	X	800 000	800 000	0	0	14 500 000
2024	101 200 000	86 900 000	0	0	0	X	750 000	750 000	0	0	14 300 000
2025	101 300 000	87 000 000	0	0	0	X	700 000	700 000	0	0	14 300 000
2026	101 300 000	87 000 000	0	0	0	X	650 000	650 000	0	0	14 300 000
2027	105 440 000	90 800 000	0	0	0	X	550 000	550 000	0	0	14 640 000
2028	106 000 000	91 000 000	0	0	0	X	450 000	450 000	0	0	15 000 000
2029	106 500 000	91 500 000	0	0	0	X	300 000	300 000	0	0	15 000 000

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:				
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		4.2.1				4.3
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
2019	-8 378 327	11 628 327	0	0	2 370 000	0	9 160 000	8 378 327	98 327	0	0	0		
2020	3 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	3 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	3 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	4 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2024	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2025	4 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2026	4 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2027	4 560 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2028	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2029	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	3 250 000	3 250 000	0	0	0	0	0
2020	3 200 000	3 200 000	0	0	0	0	0
2021	3 250 000	3 250 000	0	0	0	0	0
2022	3 250 000	3 250 000	0	0	0	0	0
2023	4 700 000	4 700 000	0	0	0	0	0
2024	4 800 000	4 800 000	0	0	0	0	0
2025	4 700 000	4 700 000	0	0	0	0	0
2026	4 700 000	4 700 000	0	0	0	0	0
2027	4 560 000	4 560 000	0	0	0	0	0
2028	4 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0
2029	3 500 000	3 500 000	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
2019	40 660 000	0	9 620 844	11 990 844
2020	37 460 000	0	18 200 000	18 200 000
2021	34 210 000	0	18 250 000	18 250 000
2022	30 960 000	0	18 250 000	18 250 000
2023	26 260 000	0	18 200 000	18 200 000
2024	21 460 000	0	18 100 000	18 100 000
2025	16 760 000	0	18 000 000	18 000 000
2026	12 060 000	0	18 000 000	18 000 000
2027	7 500 000	0	18 200 000	18 200 000
2028	3 500 000	0	18 000 000	18 000 000
2029	0	0	17 500 000	17 500 000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2019	0	0	37 592 068	5 550 954	23 650 158	440 758	23 209 400	23 029 400	5 314 000	520 000	
2020	3 200 000	3 200 000	34 000 000	5 200 000	3 528 268	58 268	3 470 000	0	0	0	
2021	3 250 000	3 250 000	34 500 000	5 300 000	1 724 052	4 052	1 720 000	0	0	0	
2022	3 250 000	3 250 000	35 000 000	5 400 000	424 046	4 046	420 000	0	0	0	
2023	4 700 000	4 700 000	35 500 000	5 500 000	4 046	4 046	0	0	0	0	
2024	4 800 000	4 800 000	36 000 000	5 500 000	4 175	4 175	0	0	0	0	
2025	4 700 000	4 700 000	36 000 000	5 500 000	4 175	4 175	0	0	0	0	
2026	4 700 000	4 700 000	36 000 000	5 500 000	1 338	1 338	0	0	0	0	
2027	4 560 000	4 560 000	36 000 000	5 500 000	0	0	0	0	0	0	
2028	4 000 000	4 000 000	36 000 000	5 500 000	0	0	0	0	0	0	
2029	3 500 000	3 500 000	36 000 000	5 500 000	0	0	0	0	0	0	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
2019	0	0	0	10 096 000	10 096 000	10 096 000	10 096 000	54 400	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	3 910	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	4 052	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	4 046	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	4 046	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	4 175	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	4 175	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	1 338	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2019	3 250 000	0	0	0	0	0	0
2020	3 200 000	0	0	0	0	0	0
2021	3 250 000	0	0	0	0	0	0
2022	3 250 000	0	0	0	0	0	0
2023	4 700 000	0	0	0	0	0	0
2024	4 800 000	0	0	0	0	0	0
2025	4 700 000	0	0	0	0	0	0
2026	4 700 000	0	0	0	0	0	0
2027	4 560 000	0	0	0	0	0	0
2028	4 000 000	0	0	0	0	0	0
2029	3 500 000	0	0	0	0	0	0

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF
Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IV/33/19 Rady Gminy Sierakowice
z dnia 22 stycznia 2019 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				47 693 910	23 650 158	3 528 268	1 724 052	424 046	4 046
1.a	- wydatki bieżące				1 367 310	440 758	58 268	4 052	4 046	4 046
1.b	- wydatki majątkowe				46 326 600	23 209 400	3 470 000	1 720 000	420 000	0
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:				30 745 500	20 095 400	1 053 910	4 052	4 046	4 046
1.1.1	- wydatki bieżące				98 900	54 400	3 910	4 052	4 046	4 046
1.1.1.1	System Roweru Metropolitalnego -	Urząd Gminy	2017	2025	98 900	54 400	3 910	4 052	4 046	4 046
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 646 600	20 041 000	1 050 000	0	0	0
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa systemu odbioru, odprowadzania i oczyszczania wód opadowych i roztopowych wraz z budową zbiorników retencyjnych w miejscowości Sierakowice - Poprawa efektywności systemów odprowadzania i oczyszczania wód opadowych i roztopowych	Urząd Gminy	2016	2019	6 842 600	4 486 000	0	0	0	0
1.1.2.2	Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi - Poprawa atrakcyjności systemu transportu zbiorowego.	Urząd Gminy	2016	2019	10 844 000	6 190 000	0	0	0	0
1.1.2.3	Pomorskie Szlaki Kajakowe - szlak Górnej Słupi - budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej -	Urząd Gminy	2018	2020	3 000 000	350 000	600 000	0	0	0

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
4 175	4 175	1 338	47 693 910
4 175	4 175	1 338	1 367 310
0	0	0	46 326 600
4 175	4 175	1 338	30 745 500

4 175	4 175	1 338	98 900
4 175	4 175	1 338	98 900
0	0	0	30 646 600
0	0	0	6 842 600

0	0	0	10 844 000
---	---	---	------------

0	0	0	3 000 000
---	---	---	-----------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.1.2.4	OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęcyno.	Urząd Gminy	2018	2020	9 960 000	9 015 000	450 000	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				16 948 410	3 554 758	2 474 358	1 720 000	420 000	0
1.3.1	- wydatki bieżące				1 268 410	386 358	54 358	0	0	0
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	54 358	54 358	0	0	0
1.3.1.3	Usługi przewozowe dzieci i młodzieży do szkół podstawowych z terenu Gminy Sierakowice - Zapewnienie dojazdów do szkół	Urząd Gminy	2016	2019	978 000	332 000	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 680 000	3 168 400	2 420 000	1 720 000	420 000	0
1.3.2.7	Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach - Zwiększenie dostępności dzieci i młodzieży do infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2016	2021	3 300 000	0	2 000 000	1 300 000	0	0
1.3.2.11	Budowa przedszkola w Sierakowicach -	Urząd Gminy	2017	2019	10 700 000	2 748 400	0	0	0	0
1.3.2.12	Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego - pomoc finansowa -	Urząd Gminy	2019	2022	1 680 000	420 000	420 000	420 000	420 000	0

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0	0	0	9 960 000
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	16 948 410
0	0	0	1 268 410
0	0	0	290 410
0	0	0	978 000
0	0	0	15 680 000
0	0	0	3 300 000
0	0	0	10 700 000
0	0	0	1 680 000

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2019 - 2029**

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2019 - 2029 na poziomie 4-5 %.

DOCHODY

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 8%, opierając się głównie na pozycjach dochodów własnych - podatków lokalnych - oraz dochodów otrzymywanych na podstawie informacji od Ministra Finansów i wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, przy uwzględnieniu mieszanego charakteru naszej Gminy i analizie lat historycznych.

W zakresie dochodów majątkowych, w roku 2019 wykazano dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań inwestycyjnych: „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 Sulęcyno” oraz ”Budowa pomostu rekreacyjno-wędkarsko-kąpieliskowego nad jeziorem Gowidlińskim w miejscowości w Gowidlino.”

W latach 2019-2029 wykazano dochody ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- w 2019 roku 21.500,00 zł,
- 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.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano na poziomie wykonania za 2018 r.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - w 2019 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 2019 zagwarantowano kwotę 37.592.068,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 Rady gmin i 75023 Urzędy gmin, na rok 2019 założono 101% wysokości wydatków z tego tytułu z roku 2018, natomiast w latach następnych przewiduje się minimalny spadek.
3. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - Gmina Sierakowice udzieliła poręczenia w 2009 roku dla swojej spółki, Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Sierakowicach na kredyt zaciągnięty w związku z realizacją projektu pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej zlewni rzek Słupi i Łupawy na terenie gmin Sierakowice i Sulęczyno”, który 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 2019 wynosi 318.092,00 zł.
4. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2019 rok zaplanowano w kwocie 980.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Zaciągnięte kredyty i wyemitowane obligacje oraz prognozowane przychody w 2019 roku zostaną całkowicie spłacone do 2029 roku.

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 2019 roku i latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację zadań rocznych.

W 2019 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące

- „System Roweru Metropolitalnego” - wartość szacunkowa zadania 98.900,00 zł, realizacja w latach 2017-2025,

Wydatki majątkowe

- „Rozbudowa i przebudowa systemu odbioru, odprowadzania i oczyszczania wód opadowych i roztopowych wraz z budową zbiorników retencyjnych w miejscowości Sierakowice” - wartość

szacunkowa zadania 6.842.600,00 zł, realizacja w latach 2016-2019,

- „Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi” - wartość szacunkowa zadania 10.844.000,00 zł, realizacja w latach 2016-2019.
- „Pomorskie Szlaki Kajakowe. Szlak Górnej Słupi- budowa przystani żeglarskiej, kąpieliska oraz infrastruktury kajakowej i rekreacyjnej” - wartość szacunkowa zadania 3.000.000,00 zł, realizacja w latach 2018-2020.
- „OZE dla Kaszub. Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęcyno” - wartość szacunkowa zadania 9.960.000,00 zł, realizacja w latach 2018-2020.

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”
- Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych gminy Sierakowice.

Wydatki majątkowe

- Budowa stadionu do lekkiej atletyki w Sierakowicach,
- Budowa przedszkola w Sierakowicach,
- Budowa hospicjum stacjonarnego na terenie Powiatu Kartuskiego - pomoc finansowa dla Powiatu Kartuskiego.

PRZYCHODY

Na rok 2019 planuje się przychody w wysokości 11.628.327,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 9.610.000,00 zł - emisja obligacji komunalnych na realizację zadań inwestycyjnych,
- 2.370.000,00 zł - wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy,
- 98.327,00 zł - spłata pożyczki udzielonej na rzecz Koła Gospodyń Wiejskich w Paczewie.

ROZCHODY

Rozchody na rok 2019 planuje się w kwocie 3.250.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 1.250.000,00 zł - spłata kredytu zaciągniętego w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach na sfinansowanie zadań inwestycyjnych,
- 2.000.000,00 zł - wykup obligacji komunalnych - Nordea Bank Polska/PKO BP SA na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2011 r.

W latach 2020 - 2029 pozostanie do spłaty 40.660.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach oraz wyemitowanych obligacji.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2019 roku wynosi -8.378.327,00 zł,

- w 2020 roku + 3.200.000,00 zł,
- w 2021 roku + 3.250.000,00 zł,
- w 2022 roku + 3.250.000,00 zł.

Deficyt budżetu gminy w 2019 r. wysokości 8.378.327,00 zł będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży wyemitowanych obligacji.

Nadwyżka budżetu w następnych latach zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i wyemitowanych obligacji.

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 2017 r., poz. 2077 z późn.zm.).

Dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań, przedstawia poniższa tabela:

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy
2019	3,79%	3,79%	8,59%	8,43%
2020	4,15%	4,15%	7,19%	7,03%
2021	4,11%	4,11%	9,85%	9,69%
2022	3,87%	3,87%	14,15%	14,15%
2023	5,19%	5,19%	17,21%	17,21%
2024	5,24%	5,24%	17,21%	17,21%
2025	5,09%	5,09%	17,16%	17,16%
2026	4,50%	4,50%	17,08%	17,08%
2027	4,65%	4,65%	17,02%	17,02%
2028	4,05%	4,05%	16,84%	16,84%
2029	3,45%	3,45%	16,64%	16,64%

Sierakowice, dnia 15 stycznia 2019 r.