

Zarządzenie nr 150/2024
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2025-2034

Na podstawie art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)

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

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości i wykazem przedsięwzięć.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.


WÓJT GMINY
dr Mirosław Kuczkowski

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

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na
lata 2025-2034**

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 2024 r. poz. 1530 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 2025 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
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	187 003 465,56	176 092 983,56	51 420 583,77	1 960 981,60	79 904 917,19	15 993 378,00	26 813 123,00	11 300 000,00	10 910 482,00	5 000,00	10 905 000,00
2026	188 000 000,00	178 000 000,00	50 000 000,00	2 000 000,00	81 000 000,00	20 000 000,00	25 000 000,00	11 000 000,00	10 000 000,00	10 000,00	9 990 000,00
2027	189 000 000,00	179 000 000,00	50 000 000,00	2 000 000,00	82 000 000,00	20 000 000,00	25 000 000,00	11 000 000,00	10 000 000,00	10 000,00	0,00
2028	189 000 000,00	179 000 000,00	50 000 000,00	2 000 000,00	82 000 000,00	20 000 000,00	25 000 000,00	11 000 000,00	10 000 000,00	10 000,00	0,00
2029	174 000 000,00	164 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000,00	0,00
2030	176 000 000,00	166 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000,00	0,00
2031	177 000 000,00	167 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000,00	0,00
2032	178 000 000,00	168 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000,00	0,00
2033	180 000 000,00	170 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	20 000,00	0,00
2034	181 000 000,00	171 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2025	184 656 261,56	145 773 481,56	76 974 100,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	38 882 780,00	38 882 780,00	6 305 000,00
2026	183 300 000,00	153 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	30 300 000,00	0,00	0,00
2027	184 440 000,00	154 440 000,00	78 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00
2028	185 000 000,00	155 000 000,00	79 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00
2029	169 800 000,00	149 800 000,00	79 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
2030	171 800 000,00	151 800 000,00	80 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
2031	172 400 000,00	152 400 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
2032	173 500 000,00	153 500 000,00	82 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
2033	175 000 000,00	155 000 000,00	83 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
2034	176 500 000,00	156 500 000,00	84 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	2 347 204,00	2 347 204,00	2 144 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 144 796,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 260 000,00	0,00	30 319 502,00	32 464 298,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 560 000,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 000 000,00	0,00	24 560 000,00	24 560 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 800 000,00	0,00	14 200 000,00	14 200 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 600 000,00	0,00	14 200 000,00	14 200 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 600 000,00	14 600 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	

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
2025	5,02%	21,16%	x	15,48%	15,41%	TAK	TAK
2026	5,06%	18,12%	x	16,48%	16,42%	TAK	TAK
2027	4,75%	17,33%	x	16,77%	16,71%	TAK	TAK
2028	4,40%	16,98%	x	16,48%	16,41%	TAK	TAK
2029	4,09%	10,18%	x	16,33%	16,26%	TAK	TAK
2030	4,04%	10,06%	x	15,73%	15,66%	TAK	TAK
2031	4,07%	10,06%	x	15,30%	15,23%	TAK	TAK
2032	3,87%	9,82%	x	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2033	3,53%	9,41%	x	13,22%	13,22%	TAK	TAK
2034	3,10%	8,95%	x	11,98%	11,98%	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			finansowane środkami określonymi 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
2025	247 620,00	247 620,00	203 048,00	4 905 000,00	4 905 000,00	4 905 000,00	247 620,00	247 620,00	203 048,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 160,00	330 160,00	270 731,00
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
2025	5 537 000,00	5 537 000,00	5 391 000,00	25 553 824,00	820 424,00	24 733 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 890 837,00	390 837,00	8 500 000,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2025	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4 500 000,00	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 wyliczaniu limitu splaty 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 zaciągać 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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 290 880,00	25 553 824,00	8 890 837,00	60 639,00	60 639,00	50 617,00	0,00	55 290 880,00
1.a	- wydatki bieżące				1 712 796,00	820 424,00	390 837,00	60 639,00	60 639,00	50 617,00	0,00	1 712 796,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 578 084,00	24 733 400,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 578 084,00
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:				11 340 564,00	879 620,00	330 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 340 564,00
1.1.1	- wydatki bieżące				825 400,00	247 620,00	330 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 400,00
1.1.1.1	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd gminy	2024	2026	825 400,00	247 620,00	330 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 515 164,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 515 164,00
1.1.2.2	OZE dla Kaszub - Wykorzystanie energetyki rozproszonej na rzecz ograniczenia niskiej emisji w Gminie Sierakowice, Kartuzy i Sulęcyno.	Urząd Gminy	2018	2025	10 515 164,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 515 164,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				43 950 316,00	24 674 204,00	8 560 677,00	60 639,00	60 639,00	50 617,00	0,00	43 950 316,00
1.3.1	- wydatki bieżące				887 396,00	572 804,00	60 677,00	60 639,00	60 639,00	50 617,00	0,00	887 396,00
1.3.1.1	System Roweru Metropolitalnego - Zwiększenie dostępności rowerów dla mieszkańców i turystów	Urząd Gminy	2021	2029	324 896,00	60 304,00	60 677,00	60 639,00	60 639,00	50 617,00	0,00	324 896,00
1.3.1.2	Poprawa jakości powietrza oraz zmiejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych - Ciepłe mieszkanie -	Urząd gminy	2024	2025	562 500,00	512 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 062 920,00	24 101 400,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 062 920,00
1.3.2.1	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Budowa miejsca do kąpiel z pomostem na jeziorze Junno w Kamienicy Królewskiej wraz z budową infrastruktury technicznej, drogą dojazdową oraz zagospodarowaniem terenu -	Urząd Gminy	2022	2025	4 500 200,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 200,00
1.3.2.3	Przebudowa Parku Ośmiu Błogosławieństw w Sierakowicach wraz z dokumentacją techniczną -	Urząd gminy	2023	2026	11 854 320,00	7 113 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 854 320,00
1.3.2.4	Budowa i przebudowa dróg w miejscowościach Bór, Łączki oraz Sierakowice w Gminie Sierakowice -	Urząd Gminy	2021	2025	12 085 000,00	6 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 085 000,00
1.3.2.5	Budowa Domu Dziennego Pobytu dla Seniorów w Sierakowicach (ośrodek wsparcia) - projekt techniczny -	Urząd gminy	2022	2025	8 363 400,00	8 049 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 363 400,00
1.3.2.6	Dokumentacja techniczna budowy drogi gminnej Gowidlino - Borowy Las -	Urząd gminy	2024	2025	140 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Puzdrowie -	Urząd gminy	2025	2026	4 120 000,00	620 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2025 - 2034**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Sierakowice przyjęto zwiększenie ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2025- 2034 na poziomie około 5 % z uwagi na średnioroczny wzrost cen towarów i usług.

DOCHODY

Dochody bieżące w 2025 roku zostały zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kwotę 176.092.983,56 zł. Założono średni wzrost wpływów z tytułu podatków od nieruchomości o 8 %, spadek wpływów z tytułu podatku rolnego i leśnego o 10 % oraz utrzymanie stawki podatku od środków transportu na dotychczasowym poziomie. Natomiast pozostałe dochody bieżące w 2025 roku zostały zaplanowane do kwoty przewidywanego wykonania za 2024 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 2025 wykazano łączną kwotę dochodów 10.910.482,00 zł. W tym kwota dochodów majątkowych 10.905.000,00 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 drogi gminnej w Sierakowicach oraz fragmentu drogi gminnej relacji Sierakowice - Wygoda Sierakowska”- środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.000.000,00 zł;
- „Budowa Domu Dziennego Pobytu dla Seniorów w Sierakowicach”- środki pozyskane z programu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Obszar Metropolitalny Gdańsk Gdynia Sopot w kwocie 3.339.000,00 zł oraz środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich redystrybuowane przez Stowarzyszenie Turystyczne Kaszuby w kwocie 1.566.000 zł.

- „Przebudowa Parku Ośmiu Błogostawieństw w Sierakowicach”- środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.000.000,00 zł.

W latach 2025-2034 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, w następujących kwotach:

- w 2025 roku - 5.000,00 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 2025 zaplanowano na poziomie planowania na 2024 r. z uwzględnieniem wzrostu opłat za energię elektryczną, opał i gaz, tj. 145.773.481,56 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - w 2025 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 10 % 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 2025 zagwarantowano kwotę 76.974.100,00 zł, obejmującą również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
2. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2025 rok zaplanowano w kwocie 3.550.000,00 zł, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Zaciągnięta pożyczka, wyemitowane obligacje zostaną całkowicie spłacone do 2034 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2025 obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 38.882.780,00 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 2025 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 2025 roku planowane są następujące przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące

- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa- Cyberbezpieczny Samorząd - wartość szacunkowa zadania 825.400,00 zł, realizacja w latach 2024-2026, na rok 2025 przypada kwota 247.620,00 zł.

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 2018-2025, na rok 2025 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 2025 - 60.304,00 zł.
- Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych dotyczy programu „Ciepłe Mieszkanie”, realizacja w latach 2024-2025, wartość szacunkowa zadania 562.500,00 zł, kwota przewidziana na rok 2025- 512.500,00 zł.

Wydatki majątkowe

- Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego oraz układu komunikacyjnego w mieście powiatowym Kartuszy tj. Budowa obwodnicy Kartuz (II Etap) realizacja w latach 2024-2026, wartość szacunkowa zadania 2.000.000,00 zł, kwota przewidziana na rok 2025 - 1.000.000,00 zł.
- Budowa miejsca do kąpieli z pomostem na jeziorze Junno w Kamienicy Królewskiej wraz z budową infrastruktury technicznej, drogą dojazdową oraz zagospodarowaniem terenu, wartość szacunkowa zadania 4.500.200,00 zł, realizacja w latach 2022-2025, kwota przewidziana na rok 2025 - 1.200.000,00 zł.
- Przebudowa Parku Ośmiu Błogostawieństw w Sierakowicach wraz z dokumentacją techniczną- wartość szacunkowa zadania 11.854.320,00 zł, realizacja w latach 2023- 2026, kwota przewidziana na rok 2025- 7.113.000,00 zł.
- Budowa i przebudowa dróg w miejscowościach Bór, Łączki oraz Sierakowice w Gminie Sierakowice, wartość szacunkowa zadania 12.085.000,00 zł, realizacja w latach 2021-2025, kwota przewidziana na rok 2025- 6.035.000,00 zł.
- Budowa Domu Dziennego Pobytu dla Seniorów w Sierakowicach- wartość szacunkowa zadania 8.363.400,00 zł, realizacja w latach 2022- 2025, wartość szacunkowa zadania 8.363.400,00 zł kwota przewidziana na rok 2025- 8.049.400,00 zł.
- Dokumentacja techniczna budowy drogi gminnej Gowidlino- Borowy Las- wartość szacunkowa zadania 140.000,00 zł, realizacja w latach 2024- 2025, kwota przewidziana na rok 2025- 84.000,00 zł.
- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Puzdrowie- wartość szacunkowa zadania 4.120.000,00 zł, realizacja zadania w latach 2025- 2026, kwota przewidziana na rok 2025- 620.000,00 zł.

PRZYCHODY

Na rok 2025 planuje się przychody w wysokości 2.144.796,00 zł.

Kwota ta obejmuje:

- 2.144.796,00 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 środkami z tytułu dodatkowych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z projektem nowelizacji ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy na rok 2024, który wprowadza podstawę prawną do przekazania JST w roku 2024 dodatkowych 10 mld zł.

ROZCHODY

Rozchody na rok 2025 planuje się w kwocie 4.492.000,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- 3.000.000,00 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 2026-2034 pozostanie do spłaty 40.260.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętej pożyczki:

- 3.000.000,00 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;
- 4.600.000,00 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;
- 3.500.000,00 zł- emisja obligacji komunalnych PKO BP S.A. z 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 PKO BP S.A. z 2022 roku na pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętej pożyczki;
- 10.500.000,00 zł emisja obligacji komunalnych SGB- Bank S.A. z 2023 roku na częściowe pokrycie deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji
- 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 2025 roku wyniesie + 2.347.204,00 zł,

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu, tak jak w przypadku gminy Sierakowice.

W przypadku wystąpienia deficytu budżetowego w danym roku zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

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

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

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano prawidłową relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 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)
2025	5,02%	21,16%	15,48%	15,41%
2026	5,06%	17,94%	16,48%	16,42%
2027	4,75%	17,33%	16,75%	16,68%
2028	4,40%	16,98%	16,46%	16,39%
2029	4,09%	10,18%	16,30%	16,23%
2030	4,04%	10,06%	15,70%	15,63%
2031	4,07%	10,06%	15,27%	15,20%
2032	3,87%	9,82%	14,82%	14,82%
2033	3,53%	9,41%	13,20%	13,20%
2034	3,10%	8,95%	11,98%	11,98%

Sierakowice, dnia 12 listopada 2024 r.

Sporządził: Beata Reclaw

Zatwierdził:

SKARBNIK GMINY

Mariola Klinkosz