

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań, po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia 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]	[3.1] - [4.1] - [6.2] - [10.1] - [11.2] - [20]
2016	20 650 000,00	0,00	10 811 545,00	10 811 545,00
2017	17 400 000,00	0,00	11 726 229,00	11 726 229,00
2018	14 150 000,00	0,00	11 740 241,00	11 740 241,00
2019	10 900 000,00	0,00	12 917 227,00	12 917 227,00
2020	7 700 000,00	0,00	12 850 000,00	12 850 000,00
2021	4 450 000,00	0,00	13 521 649,00	13 521 649,00
2022	1 200 000,00	0,00	14 101 649,00	14 101 649,00
2023	0,00	0,00	11 515 000,00	11 515 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej liczby kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 242 ust. 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$	$\frac{102111121311}{9111111}$
2016	5,97%	3,04%	0,00	3,04%	14,44%	13,56%	13,34%	TAK	TAK	[9.6.1] – [9.4]
2017	6,23%	3,48%	0,00	3,48%	18,56%	13,67%	13,43%	TAK	TAK	TAK
2018	5,71%	3,21%	0,00	3,21%	18,52%	14,87%	14,63%	TAK	TAK	TAK
2019	5,39%	2,92%	0,00	2,92%	20,07%	17,18%	17,18%	TAK	TAK	TAK
2020	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	19,73%	19,06%	19,06%	TAK	TAK	TAK
2021	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	20,72%	19,44%	19,44%	TAK	TAK	TAK
2022	5,01%	5,01%	0,00	5,01%	21,44%	20,17%	20,17%	TAK	TAK	TAK
2023	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	17,47%	20,63%	20,63%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	Z tego		11.4	11.5	11.6
								11.3.1	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formula		[11.3.1]+ [11.3.2]										
2016	1 650 000,00	1 650 000,00	31 312 705,00	4 940 389,00	5 395 653,00	3 317 103,00	2 078 450,00	642 800,00	7 198 100,00	705 000,00		
2017	3 250 000,00	3 250 000,00	27 935 728,00	3 957 850,00	2 650 859,00	1 250 859,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	3 250 000,00	3 250 000,00	28 773 780,00	3 972 850,00	380 958,00	51 859,00	329 099,00	0,00	0,00	0,00		
2019	3 250 000,00	3 250 000,00	29 637 014,00	3 987 850,00	51 859,00	51 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 200 000,00	2 700 000,00	29 952 481,00	4 025 872,00	51 859,00	51 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 250 000,00	2 000 000,00	29 952 481,00	4 025 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 250 000,00	2 000 000,00	29 952 481,00	4 025 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

- 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 (rozdziały 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											
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody 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		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła												
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 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	12.4		12.4.1		12.4.2		12.5		12.5.1		12.6		12.6.1		12.7		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania, w tym: wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajo-owy w związku z umową na realizację zadania programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki na realizację programu, projektu lub zadania w związku z zawarciem umowy na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajo-owy w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajo-owy w związku z realizacją programu, projektu lub zadania w związku z zawarciem umowy na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajo-owy w związku z realizacją programu, projektu lub zadania w związku z zawarciem umowy na realizację programu, projektu lub zadania	Przebieg z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami								w tym:
Lp			12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7								12.7.1
Formuła																	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przebiegi z tytułu kredytowania i kosztów finansowania świadczeń w ramach umów o świadczenia z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Formuła										

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XV/161/15 Rady Gminy Sierakowice z dnia 29 grudnia 2015 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 738 004,00	5 395 553,00	2 650 859,00	380 958,00	51 859,00	51 859,00	11 576 348,00
1.a	- wydatki bieżące				8 589 205,00	3 317 103,00	1 250 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	7 427 549,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 148 799,00	2 078 450,00	1 400 000,00	329 099,00	0,00	0,00	4 148 799,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 738 004,00	5 395 553,00	2 650 859,00	380 958,00	51 859,00	51 859,00	11 576 348,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 589 205,00	3 317 103,00	1 250 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	7 427 549,00
1.3.1.1	Abonament internetowy dla gospodarstw domowych i jednostek podległych jako kontynuacja projektu "Wykluczenie cyfrowe" - Internet dla wykluczonych	Urząd Gminy	2015	2020	273 591,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	51 859,00	273 591,00
1.3.1.2	Dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolach na terenie gminy Sierakowice - Zapewnienie dożywiania dzieciom ze szkół i przedszkola	Urząd Gminy	2015	2016	1 209 422,00	492 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 543,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.1.3	Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych i gimnazjów gminy Sierakowice - Zapewnienie dojazdów do szkół	Urząd Gminy	2015	2016	1 256 192,00	372 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 415,00
1.3.1.4	Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi - Gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Gminy	2015	2017	5 850 000,00	2 400 000,00	1 199 000,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 148 799,00	2 078 450,00	1 400 000,00	329 099,00	0,00	0,00	4 148 799,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej wraz z rozbudową Zespołu Szkół w Tuchlinie	Urząd Gminy	2016	2017	2 368 000,00	1 268 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 368 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja linii kolejowej nr 229 na odcinku od Kartuz przez Sierakowice do Lęborka - Rewitalizacja linii kolejowej	Urząd Gminy	2015	2016	851 700,00	510 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 700,00
1.3.2.3	Wykup nakładów inwestycyjnych dot. rozbudowy budynku po SP w Szkłanej przekazanej w użyczenie Fundacji "Uśmiech dziecka"	Urząd Gminy	2016	2018	929 099,00	300 000,00	300 000,00	329 099,00	0,00	0,00	929 099,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIERAKOWICE NA LATA 2016 - 2023

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Sierakowice przyjęto spadek ogólnych kwot dochodów w latach 2016 – 2023 na poziomie 4-5 % oraz wydatków na poziomie 12-13%, co jest uwarunkowane brakiem środków z Unii Europejskiej, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

DOCHODY

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie do 2 %, 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.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2016 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 r. z założeniem 1% wzrostu.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne – w 2016 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5-6% 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 2016 i kolejne 3 lata zagwarantowano następujące kwoty:

- 2016 rok – 31.312.705,00 zł.
- 2017 rok – 27.935.728,00 zł.
- 2018 rok – 28.773.780,00 zł.
- 2019 rok – 29.637.014,00 zł.

powyższe kwoty obejmują 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 2016 założono 109 % wysokości wydatków z tego tytułu z roku 2015.

3. Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – 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 Lupawy 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 one skrócone do 2017 roku. Ewentualne poręczenie na rok 2016 wynosi 595.263,00 zł.

4. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w kwocie 630.000,00 zł na 2016 rok, wzięto pod uwagę harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Zaciągnięte kredyty i wyemitowane obligacje zostaną całkowicie spłacone do 2023 roku.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Wykaz przedsięwzięć , dzieli się na kilka części.

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

Na lata 2016 – 2020 nie zaplanowano wydatków na realizację przedsięwzięć z udziałem środków

europejskich, ponieważ nie zostały rozpisane jeszcze konkursy z nowego rozdania unijnego na lata 2014-2020. Z uwagi na to, że nowa perspektywa finansowa zostanie dopiero otwarta i będzie można składać wnioski o dofinansowanie z Unii Europejskiej, w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany.

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”,
- › Dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolach na terenie gminy Sierakowice,
- › Usługi przewozowe dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych i gimnazjów gminy Sierakowice,
- › Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

Wydatki majątkowe

- › Budowa sali gimnastycznej wraz z rozbudową Zespołu Szkół w Tuchlinie,
- › Rewitalizacja linii kolejowej nr 229 na odcinku od Kartuz przez Sierakowice do Lęborka,
- › Wykup nakładów inwestycyjnych dot. rozbudowy budynku po SP w Szklanej przekazanej w użyczenie Fundacji „Uśmiech dziecka”.

PRZYCHODY

W 2016 roku planuje się wyemitować obligacje na kwotę 1.600.000,00 zł na pokrycie zadań

inwestycyjnych.

ROZCHODY

Rozchody ustalone na rok 2016 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 SA/PKO BP SA na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2011 r.

W latach 2016 - 2023 pozostanie do spłaty 20.650.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach oraz wyemitowanych obligacji z Nordea Bank Polska SA/PKO BP SA.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej, który w 2016 roku wynosi 1.650.000,00 zł.

- › w 2017 roku + 3.250.000,00 zł,
- › w 2018 roku + 3.250.000,00 zł,
- › w 2019 roku + 3.250.000,00 zł.

Nadwyżka budżetu w poszczególnych 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 2013 r., poz. 885 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 uwzględnienia 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
2016	5,97%	3,04%	13,58%	13,34%
2017	6,23%	3,48%	13,67%	13,43%
2018	5,71%	3,21%	14,87%	14,63%
2019	5,39%	2,92%	17,18%	17,18%
2020	5,18%	5,18%	19,06%	19,06%
2021	5,17%	5,17%	19,44%	19,44%
2022	5,01%	5,01%	20,17%	20,17%
2023	1,83%	1,83%	20,63%	20,63%

Sierakowice, dnia 21 grudnia 2015 r.