

**ZARZĄDZENIE NR 105.2019**  
**WÓJTA GMINY SADKI**  
**z dnia 14 listopada 2019 r.**

**w sprawie sporządzenia i przedłożenia projektu budżetu na 2020 rok**

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć „Projekt Budżetu Gminy Sadki na 2020 rok” wraz z uzasadnieniem i materiałami, o których mowa w art. 234 wyżej wymienionej ustawy oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej o której mowa w art.230 ust.2 i przedkłada je:

- 1) Radzie Gminy Sadki,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY SADKI**  
**z dnia ..... grudnia 2019**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2020–2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.), art. 226, art.227, art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2, art. 230 ust. 6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) w związku z § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sadki na lata 2020–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Upoważnić Wójta Gminy Sadki do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań 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.
3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań , określonych w §3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr IV/20/2018 Rady Gminy Sadki z dnia 20 grudnia 2018 roku .

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2020 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 105.2019  
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	31 867 785,16	29 946 157,95	3 873 476,00	28 358,19	9 120 673,00	12 016 616,23	4 907 034,53	1 486 464,01	1 921 627,21	141 849,00	1 764 678,21
Wykonanie 2018	30 786 928,91	30 444 634,00	4 268 688,00	21 961,99	9 832 960,00	11 503 445,57	4 817 578,44	1 496 265,06	342 294,91	116 723,80	209 071,11
Plan 3 kw. 2019	33 610 035,78	31 391 318,91	4 826 358,00	20 000,00	10 935 270,00	9 793 379,94	5 816 310,97	2 304 438,61	2 218 716,87	160 000,00	2 053 216,87
Wykonanie 2019	35 497 629,75	33 278 912,88	4 826 358,00	20 000,00	10 935 270,00	11 672 971,23	5 824 313,65	2 304 438,61	2 218 716,87	160 000,00	2 053 216,87
2020	35 790 240,82	34 387 032,22	4 528 130,00	20 000,00	11 956 429,00	11 704 237,00	6 178 236,22	2 563 397,62	1 403 208,60	234 400,00	1 163 308,60
2021	35 556 191,00	35 556 191,00	4 682 086,00	20 680,00	12 362 948,00	12 102 181,00	6 388 296,00	2 650 553,00	0,00	0,00	0,00
2022	36 729 545,00	36 729 545,00	4 836 595,00	21 362,00	12 770 925,00	12 501 553,00	6 599 110,00	2 738 021,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 868 160,00	37 868 160,00	4 986 529,00	22 024,00	13 166 824,00	12 889 101,00	6 803 682,00	2 822 900,00	0,00	0,00	0,00
2024	38 246 841,00	38 246 841,00	5 036 394,00	22 244,00	13 298 492,00	13 017 992,00	6 871 719,00	2 851 129,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	29 992 155,70	26 857 215,04	8 321 886,84	0,00	0,00	210 676,70	0,00	0,00	3 134 940,66	3 134 940,66	0,00	
Wykonanie 2018	29 375 243,49	27 000 282,05	8 984 845,71	0,00	0,00	170 698,50	0,00	0,00	2 374 961,44	2 374 961,44	74 872,61	
Plan 3 kw. 2019	35 233 035,78	29 551 092,18	10 799 573,14	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	5 681 943,60	5 681 943,60	0,00	
Wykonanie 2019	37 120 629,75	31 426 686,15	10 893 193,50	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	5 693 943,60	5 693 943,00	0,00	
2020	36 842 240,82	33 064 741,68	12 450 737,20	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	3 777 499,14	3 777 499,14	0,00	
2021	35 188 451,00	33 891 360,00	12 762 006,00	0,00	0,00	135 924,00	0,00	0,00	1 297 091,00	1 297 091,00	0,00	
2022	36 429 805,00	34 738 644,00	13 081 056,00	0,00	0,00	94 667,00	0,00	0,00	1 691 161,00	1 691 161,00	0,00	
2023	37 568 420,00	35 607 110,00	13 408 082,00	0,00	0,00	57 663,00	0,00	0,00	1 961 310,00	1 961 310,00	0,00	
2024	37 946 524,99	35 963 181,00	13 542 163,00	0,00	0,00	18 658,00	0,00	0,00	1 983 343,99	1 983 343,99	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 875 629,46	0,00	1 687 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 288,00	0,00
Wykonanie 2018	1 411 685,42	0,00	1 662 617,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 617,66	1 294 361,62
Plan 3 kw. 2019	-1 623 000,00	0,00	1 853 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 500,00	1 623 000,00
Wykonanie 2019	-1 623 000,00	0,00	1 853 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 500,00	1 623 000,00
2020	-1 052 000,00	0,00	1 199 536,01	1 199 536,01	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	367 740,00	367 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	299 740,00	299 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	299 740,00	299 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 316,01	300 316,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 420,00	1 032 420,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	352 756,04	352 756,04	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	230 500,00	230 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	230 500,00	230 500,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	147 536,01	147 536,01	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	367 740,00	367 740,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	299 740,00	299 740,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	299 740,00	299 740,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	300 316,01	300 316,01	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	5 960 907,18	5 138 649,28	3 088 942,91	4 776 230,91	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 771 496,29	4 325 460,28	3 444 351,95	5 106 969,61	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	3 788 836,09	3 573 300,08	1 840 226,73	3 693 726,73	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 788 836,09	3 573 300,08	1 852 226,73	3 705 726,73	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 200,09	2 822 664,08	1 322 290,54	1 322 290,54	
2021	x	x	x	x	0,00	2 971 824,09	2 072 028,08	1 664 831,00	1 664 831,00	
2022	x	x	x	x	0,00	1 984 001,09	1 383 945,08	1 990 901,00	1 990 901,00	
2023	x	x	x	x	0,00	933 625,09	633 309,08	2 261 050,00	2 261 050,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 283 660,00	2 283 660,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,40%	9,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,46%	9,32%	x	x	x	x
2020	1,25%	6,43%	6,86%	15,36%	15,38%	TAK	TAK
2021	2,15%	7,68%	7,10%	11,64%	11,66%	TAK	TAK
2022	1,63%	8,61%	8,22%	7,74%	7,76%	TAK	TAK
2023	1,43%	9,28%	9,05%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2024	1,26%	9,13%	9,05%	8,12%	8,12%	TAK	TAK

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	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	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 491 731,65	1 491 731,65	1 491 731,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	72 699,94	72 699,94	68 699,94	92 654,36	92 654,36	92 654,36	72 698,53	72 698,53	68 698,53
Plan 3 kw. 2019	166 594,06	166 594,06	162 209,12	522 618,03	522 618,03	522 618,03	167 434,96	167 434,96	162 209,12
Wykonanie 2019	166 594,06	166 594,06	162 209,12	522 618,03	522 618,03	522 618,03	167 434,96	167 434,96	162 209,12
2020	14 934,00	14 934,00	14 629,97	793 936,60	793 936,60	793 936,60	15 287,70	15 287,70	14 629,97
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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
2024	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 <sup>X</sup>	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
Wykonanie 2017	1 713 747,69	1 713 747,69	965 125,92	1 557 059,02	806 635,98	750 423,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	18 775,95	15 959,56	1 106 890,12	274 925,17	831 964,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	867 008,87	867 008,87	522 618,03	2 050 426,75	1 256 827,68	793 599,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	867 008,87	867 008,87	522 618,03	2 050 426,75	1 256 827,68	793 599,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 171 017,18	1 171 017,18	793 936,60	2 092 705,70	1 342 069,70	750 636,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 561 433,20	810 797,20	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	688 083,00	0,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	633 309,08	0,00	633 309,08	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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
Wykonanie 2017	1 032 420,00	750 423,04	0,00	750 423,04	x	x	0,00	15 622,42	x
Wykonanie 2018	352 756,04	813 189,00	0,00	813 189,00	x	x	0,00	23 465,85	x
Plan 3 kw. 2019	230 500,00	752 160,20	0,00	752 160,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	230 500,00	752 160,20	0,00	752 160,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	147 536,01	1 250 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	68 000,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	688 083,00	0,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	633 309,08	0,00	633 309,08	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 105.2019  
z dnia 2019-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 605 311,79	2 092 705,70	1 561 433,20	688 083,00	750 636,00	633 309,08
1.a	- wydatki bieżące				3 276 330,80	1 342 069,70	810 797,20	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08
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:				1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy w Sadkach	2017	2021	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 603 770,99	2 092 352,00	1 561 087,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08
1.3.1	- wydatki bieżące				3 274 790,00	1 341 716,00	810 451,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi -	Urząd Gminy w Sadkach	2019	2021	174 000,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Sadki - Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Sadki	Urząd Gminy w Sadkach	2019	2021	2 666 790,00	1 066 716,00	622 251,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sadki do jednostek oświatowych w okresie od 01 września 2019 do czerwca 2021 roku - 2 lata szkolne -	Gminny Zespół Obsługi Oświaty	2019	2021	434 000,00	217 000,00	130 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	172 872,00	172 872,00	158 466,00	172 872,00	187 330,27
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 776,00	10 776,00	9 878,00	10 776,00	11 674,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kościelna - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	48 900,00	48 900,00	44 825,00	48 900,00	52 975,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierzitelności przez BOŚ	SADKI	2010	2024	520 091,45	37 152,00	37 152,00	34 056,00	37 152,00	40 248,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Por.K .Susaly- wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 372,00	33 372,00	30 591,00	33 372,00	36 153,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 564,00	24 564,00	22 517,00	24 564,00	26 611,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 605 311,79
1.a	3 276 330,80
1.b	10 328 980,99
1.1	1 540,80
1.1.1	1 540,80
1.1.1.1	1 540,80
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	13 603 770,99
1.3.1	3 274 790,00
1.3.1.2	174 000,00
1.3.1.3	2 666 790,00
1.3.1.4	434 000,00
1.3.2	10 328 980,99
1.3.2.1	2 420 180,40
1.3.2.2	150 858,06
1.3.2.3	684 575,51
1.3.2.4	520 091,45
1.3.2.5	467 286,03
1.3.2.6	343 922,58

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych w miejscowości Śmielin ul. Lipowa, Modrzewiowa, Wierzbowa, Jarzębinowa- wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	62 856,00	62 856,00	57 618,00	62 856,00	68 094,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny , Łodzia, Liszkówko -wykup wierzytelności przez BGK	Urząd Gminy	2010	2024	4 862 083,81	360 144,00	360 144,00	330 132,00	360 144,00	210 223,81

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	879 983,15
1.3.2.8	4 862 083,81

### Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres nie krótszy niż rok budżetowy i trzy kolejne lata. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego planowanego i realizowanego przez jednostkę. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sadki obejmuje lata 2020 – 2024 czyli czas, w którym przewiduje się spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i przedstawia prognozę następujących wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu.
3. Wynik budżetu.
4. Sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.
5. Kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

**Przy konstrukcji WPF wykorzystano wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów , Inwestycji i Rozwoju – aktualizacja październik 2019 rok.**

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok
PKB	103,7	103,4	103,3	103,1
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	102,5	102,5	102,5	102,5

Wielkości wykazane w WPF w roku 2020 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Sadki na 2020 rok.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sadki w latach 2021 – 2024 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące  
Przyjęto założenie, że w latach 2020 – 2023 nastąpi wzrost dochodów bieżących o wskaźniki wynikające z wzrostu Produktu Krajowego Brutto. W latach 2023 – 2024 zakłada się wzrost dochodów o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
2. Dochody majątkowe  
W roku 2020 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 1.403.208,60 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 234.400,00 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1.163.308,60 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2020 planuje się pozyskać z następujących tytułów:

1. Sprzedaż działki budowlanej nr 349 w Samostrzelu – wartość 54.000,00 zł,
2. Sprzedaż działki budowlanej nr 350 w Samostrzelu – wartość 54.200,00 zł,
3. Sprzedaż działki budowlanej nr 351 w Samostrzelu – wartość 32.000,00 zł,
4. Sprzedaż działki budowlanej nr 352 w Samostrzelu – wartość 32.100,00 zł,



5. Sprzedaż działki budowlanej nr 353 w Samostrzelu – wartość 32.100,00 zł,
6. Sprzedaż działki budowlanej nr 355 w Samostrzelu – wartość 30.000,00 zł,

W latach następnych nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

3. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2021 – 2024 przyjęto tempo wzrostu wydatków w sposób elastyczny, biorąc pod uwagę stopę inflacji w poszczególnych latach analizując wykonanie w latach poprzednich i stopień kształtowania się tych wydatków.

Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem planowanej inflacji, także w roku 2021 założono wzrost wydatków w stosunku o 2,5 %, w roku 2022 o 2,5 % w stosunku do roku 2021, a w roku 2023 o 2,5 % w stosunku do roku 2022. Natomiast w 2024 przyjęto tempo wzrostu wydatków na ostrożnym poziomie o 1 % rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR oraz marżę banków wynikającą z zawartych umów kredytowych.

4. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2020 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2021 i lata następne przyjęto kwoty na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w wysokościach szacunkowych, które zapewnią realizację niezbędnych wydatków bieżących, środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz osiągnięcie w każdym roku objętym prognozą zrównoważonego budżetu. Oznacza to, że prognoza finansowa wskazuje maksymalny poziom wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne nie uwzględniając środków zewnętrznych na realizację inwestycji oraz przy założeniu nie zaciągania kolejnych zobowiązań przez Gminę Sadki.

5. Kwota długu

Zakłada się, że kwota długu Gminy Sadki na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 3.788.836,09 zł i składa się z następujących tytułów:

a) kredyty w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią i w Banku Spółdzielczym w Kcynia zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2019 wyniesie 215.536,01 zł

b) wykupy wierzytelności zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2019 wyniesie 3.573.300,08 zł

w tym:

w Banku Ochrony Środowiska 1.952.512,27 zł

w Banku Gospodarstwa Krajowego 1.620.787,81 zł

Planuje się, że w 2020 roku gmina przejmie zobowiązania po zlikwidowanej SPZOZ Przychodnia w Sadkach na ten cel zabezpieczono w budżecie gminy - 500.000,00 zł. Spłata zobowiązań prawdopodobnie nastąpi w 2020 roku z wydatków budżetowych.

W roku 2020 przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.052.000,00 zł na pokrycie deficytu oraz zaciągnięcie kredytu w wysokości 147.536,01 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Spłaty rat kapitałowych nastąpiłyby od 2020 roku przez okres 4 lat. Roczna kwota spłaty kapitału z tego tytułu w pierwszych trzech latach wynosiłaby 299.740,00 zł a w czwartym roku 300.316,01 zł. W związku z tym kwota długu na dzień 31.12.2020 r. wzrosnie to poziomu 4.090.200,09 zł.

W latach 2021 – 2024 nie przewiduje się zaciągania kolejnych zobowiązań, a jedynie spłaty zadłużenia.

Gmina Sadki w całym okresie objętym prognozą spełnia relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały ujęto przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne, których realizacja przewidywana jest w latach 2020 – 2024.

W zakresie zadań bieżących uwzględniono przedsięwzięcia:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – którego realizacja przewidziana jest na lata 2017-2021 – łączny nakład finansowy wynosi 1.540,80 zł
  - 2019 r. – limit wydatków 353,70 zł,
  - 2020 r. – limit wydatków 353,70 zł,
  - 2021 r. – limit wydatków 346,20 zł.
  
2. „Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi”
  - 2019 – 58.000,00 zł
  - 2020 – 58.000,00 zł
  - 2021 – 58.000,00 zł

Łącznie 174.000,00 zł

3. „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Sadki”

Planowany okres przedsięwzięcia od 01.01.2019 r. do 30.06.2021 r.

- 2019 – 977.823,00 zł
- 2020 – 1.066.716,00 zł
- do 30.06.2021 – 622.251,00 zł

Łączny limit wynosi 2.666.790,00 zł

4. „Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sadki do jednostek oświatowych w okresie od 1 września 2019 roku do czerwca 2021 roku - 2 lata szkolne. ”
  - 2019 - 86.800,00 zł,
  - 2020 roku – 217.000,00 zł
  - 2021 roku - 130.200,00 zł

Łączny limit wynosi 434.000,00 zł ;

Zadanie bieżące objęte powyższymi limitami będzie realizowane wyłącznie ze środków własnych Gminy Sadki (bez udziału środków unijnych).

W zakresie zadań majątkowych:

1. Znajdują się limity wydatków związanych z wykupem wierzytelności dla inwestycji realizowanej w 2009 roku – limit wydatków na 2020 rok wynosi 750.636,00 zł:

- Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo ul. Krakowska
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Kochanowskiego
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Kościelna
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki Ul. Kwiatowa, Brzozowa
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Por.K. Susały
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Przemysłowa
- Budowa dróg gminnych w miejscowości Śmielin ul. Lipowa, Modrzewiowa, Wierzbowa, Jarzębinowa
- Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny, Liszkówko, Łodzia

Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF w układzie lat wynosi odpowiednio:

- 2020 r. – limit zobowiązań 2.092.705,70 zł,
- 2021 r. – limit zobowiązań 1.561.433,20 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 688.083,00 zł,
- 2023 r. – limit zobowiązań 750.636,00 zł,
- 2024 r. – limit zobowiązań 633.309,08 zł.