

UCHWAŁA NR XXV/40/2020
RADY GMINY SADKI
z dnia 27 sierpnia 2020 r.

**zmieniająca uchwałę 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 2020 r. poz. 713), art.226,art.227 art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2, art. 230 ust. 6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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. W Uchwale Nr XVI/57/2019 Rady Gminy Sadki z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2020–2024, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) w § 2 załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicach urzędowych i w Biuletynie Informacji Publicznych.


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbala

Uzasadnienie

W związku z podjętą przez Radę Gminy uchwałą wprowadzającą zmiany w „Budżecie Gminy Sadki na 2020 rok” należy dokonać odpowiednich zmian w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2024”.

1. Wprowadzono aktualizację planów na 2020 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych;
2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie w wydatkach bieżących pn.: „Świadczenie usługi kompleksowej polegającej na dostawie energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby obiektów gminy Sadki od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. ” - łączne nakłady finansowe 180.000,00 zł ;

Po dokonaniu zmian, Gmina Sadki spełnia relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbala

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 Sdkach 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:

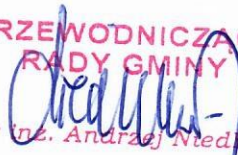
1. Znajdują się limity wydatków związanych z wykupem wierzytelności dla inwestycji realizowanej w 2009 roku – limit wydatków na 2020 rok wynosi 750.636,00 zł:

- 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbała

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x	
							z podatku od nieruchomości					
Wykonanie 2017	31 867 785,16	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	1 486 464,01	1 418 849,00	1 764 678,21	
Wykonanie 2018	30 786 928,91	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	1 496 265,06	116 723,80	209 071,11	
Plan 3 kw. 2019	33 610 035,78	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	2 304 438,61	160 000,00	2 053 216,87	
Wykonanie 2019	37 001 697,49	4 872 006,00	38 058,06	10 967 933,00	13 232 736,63	6 219 660,39	2 350 383,53	1 671 303,41	2 350 383,53	173 787,62	1 492 015,79	
2020	36 905 960,57	4 526 581,00	20 000,00	11 884 847,00	12 895 550,89	6 178 236,22	2 563 397,62	1 400 745,46	2 563 397,62	234 400,00	1 160 845,46	
2021	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	2 650 553,00	0,00	0,00	
2022	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	2 738 021,00	0,00	0,00	
2023	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	2 822 900,00	0,00	0,00	
2024	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	2 851 129,00	0,00	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 wyliczających 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:										w tym:		
		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	w tym:	
													na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji 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		
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	0,00	3 134 940,66	3 134 940,66	0,00	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	0,00	2 374 961,44	2 374 961,44	0,00	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	0,00	5 681 943,60	5 681 943,60	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	34 656 253,55	30 681 222,91	10 209 417,47	0,00	0,00	135 900,89	0,00	0,00	0,00	4 075 030,64	4 075 030,64	0,00	0,00	
2020	38 157 960,57	34 186 491,23	12 606 446,97	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	3 971 469,34	3 971 469,34	0,00	0,00	
2021	35 488 191,00	33 891 360,00	12 762 006,00	0,00	0,00	135 924,00	0,00	0,00	0,00	1 596 831,00	1 596 831,00	0,00	0,00	
2022	36 729 545,00	34 738 644,00	13 081 056,00	0,00	0,00	94 667,00	0,00	0,00	0,00	1 990 901,00	1 990 901,00	0,00	0,00	
2023	37 868 160,00	35 607 110,00	13 408 082,00	0,00	0,00	57 663,00	0,00	0,00	0,00	2 261 050,00	2 261 050,00	0,00	0,00	
2024	38 246 841,00	35 963 181,00	13 542 163,00	0,00	0,00	18 658,00	0,00	0,00	0,00	2 283 660,00	2 283 660,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:				
					3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3												
Wykonanie 2017	1 875 629,46	0,00	1 687 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 286,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 411 685,42	0,00	1 662 617,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 617,66	0,00	0,00	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	0,00	0,00	1 853 500,00	0,00	0,00	1 623 000,00
Wykonanie 2019	2 345 443,94	0,00	1 853 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 500,00	0,00	0,00	1 623 000,00
2020	-1 252 000,00	0,00	1 399 536,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 536,01	0,00	0,00	1 252 000,00
2021	68 000,00	68 000,00	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
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
2024	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

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:			5	5.1	z tego:		
	z tego:		w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 032 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	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	230 500,00	230 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	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	147 536,01	147 536,01	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu ^x
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
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	3 790 360,29	3 574 824,28	4 749 171,17	6 602 671,17
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 664,08	2 822 664,08	1 318 723,88	2 718 259,89
2021	x	x	x	x	0,00	2 072 028,08	2 072 028,08	1 664 831,00	1 664 831,00
2022	x	x	x	x	0,00	1 383 945,08	1 383 945,08	1 990 901,00	1 990 901,00
2023	x	x	x	x	0,00	633 309,08	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

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Lp							
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,40%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,11%	x	x	x	x	x
2020	1,25%	6,43%	16,34%	20,59%	TAK	TAK	TAK
2021	0,87%	7,66%	12,44%	16,69%	TAK	TAK	TAK
2022	0,39%	8,61%	8,43%	12,68%	TAK	TAK	TAK
2023	0,23%	9,28%	7,92%	7,92%	TAK	TAK	TAK
2024	0,07%	9,13%	8,52%	8,52%	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środków 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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	1 491 731,65	1 491 731,65	1 491 731,65	1 491 731,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	72 699,94	72 699,94	92 654,36	92 654,36	92 654,36	92 654,36	72 698,53	72 698,53	72 698,53	68 698,53
Plan 3 kw. 2019	166 594,06	166 594,06	522 618,03	522 618,03	522 618,03	522 618,03	167 434,96	167 434,96	167 434,96	162 209,12
Wykonanie 2019	145 399,22	145 399,22	482 365,83	482 365,83	482 365,83	482 365,83	145 755,68	145 755,68	145 755,68	141 011,30
2020	181 543,84	181 543,84	793 700,60	793 700,60	793 700,60	793 700,60	181 897,54	181 897,54	181 897,54	180 242,79
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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
2023	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			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 przekształconych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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	1 557 059,02	806 635,98	750 423,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	18 775,95	1 106 890,12	274 925,17	831 964,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	867 008,87	867 008,87	2 050 426,75	1 256 827,68	793 599,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	846 499,97	846 499,97	2 003 133,55	1 228 058,68	775 074,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 320 781,18	1 320 781,18	2 094 229,90	1 342 069,70	752 160,20	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	1 741 433,20	990 797,20	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	688 083,00	0,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	633 309,08	0,00	633 309,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 w tym:					
Wykonanie 2017		1 032 420,00	750 423,04	0,00	750 423,04	x	x	0,00	15 622,42	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018		352 756,04	813 189,00	0,00	813 189,00	x	x	0,00	23 465,85	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019		230 500,00	752 160,20	0,00	752 160,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		230 500,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2020		147 536,01	1 252 160,20	0,00	752 160,20	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2022		0,00	688 083,00	0,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023		0,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024		0,00	633 309,08	0,00	633 309,08	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 szczytowości należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykluczają wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 dłużej, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr inż. Andrzej Niedbata

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

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)				13 785 311,79	2 094 229,90	1 741 433,20	688 083,00	750 636,00	633 309,08
1.a	- wydatki bieżące				3 456 330,80	1 342 069,70	990 797,20	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	752 160,20	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
1.1.1.2	- 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
1.2.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 783 770,99	2 093 876,20	1 741 087,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08
1.3.1	- wydatki bieżące				3 454 790,00	1 341 716,00	990 451,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	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
1.3.1.2	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	2 686 790,00	1 066 716,00	622 251,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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
1.3.1.4	Świadczenie usługi kompleksowej polegającej na dostawie energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby obiektów gminy Sadki od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. -	Urząd Gminy w Sadkach	2020	2021	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	752 160,20	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierztylności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	173 711,35	172 872,00	158 466,00	172 872,00	187 330,27
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierztylności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	150 868,06	10 857,45	10 776,00	9 878,00	10 776,00	11 674,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kościelna - wykup wierztylności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	49 073,88	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 wierztylności przez BOS	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 .Susaty - wykup wierztylności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 490,66	33 372,00	30 591,00	33 372,00	36 153,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 785 311,79
1.a	3 456 330,80
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	13 783 770,99
1.3.1	3 454 790,00
1.3.1.1	174 000,00
1.3.1.2	2 666 790,00
1.3.1.3	434 000,00
1.3.1.4	180 000,00
1.3.2	10 328 980,99
1.3.2.1	2 420 180,40
1.3.2.2	150 868,06
1.3.2.3	684 575,51
1.3.2.4	520 091,45
1.3.2.5	467 286,03

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						
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 651,35	24 564,00	22 517,00	24 564,00	26 611,00
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych w miejscowości Smielin ul. Lipowa, Modrzewiowa, Wierzbowa, Jarzębinowa- wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	63 079,51	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 wierzitelności 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
1.3.2.6	343 922,58
1.3.2.7	879 983,15
1.3.2.8	4 862 083,81

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Opactwo
mgr inż. Andrzej Niedbala