

**UCHWAŁA NR/.....
RADY GMINY SADKI
z dnia grudnia 2020**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata
2021–2026**

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 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 2021–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024, 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 XVI/57/2019 Rady Gminy Sadki z dnia 19 grudnia 2019 roku .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 86.2020
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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 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
Wykonanie 2019	37 001 697,49	35 330 394,08	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	173 787,62	1 492 015,79
Plan 3 kw. 2020	37 758 561,80	35 898 296,53	4 526 581,00	20 000,00	11 884 847,00	13 244 321,83	6 222 546,70	2 563 397,62	1 860 265,27	234 400,00	1 620 365,27
Wykonanie 2020	38 347 707,90	36 487 442,63	4 526 581,00	20 000,00	11 884 847,00	13 824 032,09	6 231 982,54	2 563 397,62	1 860 265,27	234 400,00	1 620 365,27
2021	36 560 332,24	34 193 226,03	4 080 576,00	30 000,00	11 594 509,00	11 292 053,00	7 196 088,03	3 197 448,69	2 367 106,21	554 400,00	1 807 206,21
2022	35 355 796,00	35 355 796,00	4 219 316,00	31 020,00	11 988 722,00	11 675 983,00	7 440 755,00	3 306 162,00	0,00	0,00	0,00
2023	36 416 470,00	36 416 470,00	4 345 895,00	31 951,00	12 348 384,00	12 026 262,00	7 663 978,00	3 405 347,00	0,00	0,00	0,00
2024	37 508 965,00	37 508 965,00	4 476 272,00	32 910,00	12 718 836,00	12 387 050,00	7 893 897,00	3 507 507,00	0,00	0,00	0,00
2025	37 884 055,00	37 884 055,00	4 521 035,00	33 239,00	12 846 024,00	12 510 921,00	7 972 836,00	3 542 582,00	0,00	0,00	0,00
2026	38 262 894,00	38 262 894,00	4 566 245,00	33 571,00	12 974 484,00	12 636 030,00	8 052 564,00	3 578 008,00	0,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 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	74 872,61
Wykonanie 2019	34 656 253,55	30 581 222,91	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
Plan 3 kw. 2020	38 510 561,80	34 530 896,53	12 605 163,58	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	3 979 665,27	3 979 665,27	219 612,00
Wykonanie 2020	39 099 707,90	35 083 269,23	12 546 370,43	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	4 016 438,67	4 016 438,67	219 612,00
2021	38 810 332,24	33 522 977,84	13 024 813,20	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	5 287 354,40	5 287 354,40	0,00
2022	34 992 196,00	34 260 483,00	13 311 359,00	0,00	0,00	139 376,00	0,00	0,00	0,00	731 713,00	731 713,00	0,00
2023	36 052 870,00	35 082 735,00	13 630 832,00	0,00	0,00	99 180,00	0,00	0,00	0,00	970 135,00	970 135,00	0,00
2024	37 145 365,00	35 959 803,00	13 971 603,00	0,00	0,00	56 986,00	0,00	0,00	0,00	1 185 562,00	1 185 562,00	0,00
2025	37 520 455,00	36 319 401,00	14 111 319,00	0,00	0,00	29 544,00	0,00	0,00	0,00	1 201 054,00	1 201 054,00	0,00
2026	37 899 294,00	36 682 595,00	14 252 432,00	0,00	0,00	11 364,00	0,00	0,00	0,00	1 216 699,00	1 216 699,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2019	2 345 443,94	0,00	1 853 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 500,00	1 623 000,00
Plan 3 kw. 2020	-752 000,00	0,00	1 399 536,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 536,01	752 000,00
Wykonanie 2020	-752 000,00	0,00	1 399 536,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 536,01	752 000,00
2021	-2 250 000,00	0,00	2 318 000,00	1 818 000,00	1 750 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2022	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	363 600,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	352 756,04	352 756,04	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	147 536,01	147 536,01	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 771 496,29	4 325 460,28	3 444 351,95	5 106 969,61
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 790 360,29	3 574 824,28	4 749 171,17	6 602 671,17
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 890 664,08	2 822 664,08	1 367 400,00	2 766 936,01
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 890 664,08	2 822 664,08	1 404 173,40	2 803 709,41
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 890 028,08	2 072 028,08	670 248,19	1 170 248,19
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 838 345,08	1 383 945,08	1 095 313,00	1 095 313,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 724 109,08	633 309,08	1 333 735,00	1 333 735,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	727 200,00	0,00	1 549 162,00	1 549 162,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	363 600,00	0,00	1 564 654,00	1 564 654,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 299,00	1 580 299,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,64%	7,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	6,80%	7,83%	x	x	x	x
2021	0,71%	3,34%	5,76%	16,75%	16,81%	TAK	TAK
2022	2,12%	5,21%	5,21%	12,11%	12,16%	TAK	TAK
2023	1,90%	5,87%	5,87%	6,21%	6,27%	TAK	TAK
2024	1,67%	6,39%	6,39%	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2025	1,55%	6,28%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2026	1,46%	6,21%	x	7,98%	8,00%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2019	145 399,22	145 399,22	141 014,28	482 365,83	482 365,83	482 365,83	145 755,68	145 755,68	141 011,30
Plan 3 kw. 2020	181 543,84	181 543,84	180 242,79	753 220,41	753 220,41	753 220,41	182 379,00	182 379,00	180 242,79
Wykonanie 2020	185 543,84	185 543,84	184 242,79	753 220,41	753 220,41	753 220,41	186 379,00	186 379,00	184 242,79
2021	6 000,00	6 000,00	6 000,00	90 035,21	90 035,21	90 035,21	6 346,20	6 346,20	6 000,00
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2019	846 499,97	846 499,97	506 259,36	2 003 133,55	1 228 058,68	775 074,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 273 157,43	1 273 157,43	753 220,41	2 118 104,79	1 342 551,16	775 553,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 273 157,43	1 273 157,43	753 220,41	2 118 104,79	1 342 551,16	775 553,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	106 623,75	106 623,75	90 035,21	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	500 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
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	
Plan 3 kw. 2020	147 536,01	752 160,20	0,00	752 160,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	147 536,01	752 160,20	0,00	752 160,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	68 000,00	1 250 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 86.2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 328 980,99	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08	10 328 980,99
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08	10 328 980,99
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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				10 328 980,99	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08	10 328 980,99
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	688 083,00	750 636,00	633 309,08	10 328 980,99
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	172 872,00	158 466,00	172 872,00	187 330,27	2 420 180,40
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 776,00	9 878,00	10 776,00	11 674,00	150 858,06
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kościelna - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	48 900,00	44 825,00	48 900,00	52 975,00	684 575,51
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierzytelności przez BOŚ	SADKI	2010	2024	520 091,45	37 152,00	34 056,00	37 152,00	40 248,00	520 091,45
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Por.K .Susaly- wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 372,00	30 591,00	33 372,00	36 153,00	467 286,03
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 564,00	22 517,00	24 564,00	26 611,00	343 922,58
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	57 618,00	62 856,00	68 094,00	879 983,15
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny , Łódzia, Liszkówko -wykup wierzytelności przez BGK	Urząd Gminy	2010	2024	4 862 083,81	360 144,00	330 132,00	360 144,00	210 223,81	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 2021 – 2026 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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opracowane przez Ministerstwo Finansów – aktualizacja lipiec 2020 rok.

Wyszczególnienie	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
PKB	104,0	103,4	103,0	103,0
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	101,8	102,2	102,4	102,5

Wielkości wykazane w WPF w roku 2021 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Sadki na 2021 rok.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sadki w latach 2021 – 2026 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące
Przyjęto założenie, że w latach 2021 – 2024 nastąpi wzrost dochodów bieżących o wskaźniki wynikające z wzrostu Produktu Krajowego Brutto. W latach 2025 – 2026 zakłada się wzrost dochodów o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
2. Dochody majątkowe
W roku 2021 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 2.367.106,21 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 554.400,00 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1.807.206,21 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2021 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,
7. Sprzedaż składowiska odpadów Ostrówiec – wartość 320.000,00 zł,

W latach następnych nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

3. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2021 – 2026 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 2022 założono wzrost wydatków w stosunku do roku 2021 o 2,2 %, w roku 2023 o 2,4 % w stosunku do roku 2022, a w roku 2024 o 2,5 % w stosunku do roku 2023. Natomiast w 2025 roku i 2026 roku 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 2021 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2022 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 31.12.2020 r. wyniesie 2.890.664,08 zł i składa się z następujących tytułów:

a) kredyty w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2020 wyniesie 68.000,00 zł

b) wykupy wierzycielności zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2020 wyniesie 2.822.664,08 zł

w tym:

w Banku Ochrony Środowiska 1.562.020,27 zł

w Banku Gospodarstwa Krajowego 1.260.643,81 zł

Planuje się, że w 2021 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 2021 roku z wydatków budżetowych.

W roku 2021 przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.750.000,00 zł na pokrycie deficytu oraz zaciągnięcie kredytu w wysokości 68.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Spłaty rat kapitałowych nastąpiłyby od 2022 roku przez okres 5 lat. Roczna kwota spłaty kapitału z tego tytułu wynosiłaby 363.600,00 zł. W związku z tym kwota długu na dzień 31.12.2021 r. wzrośnie to poziomu 3.890.028,08 zł.

W latach 2022 – 2026 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 2021 – 2024.

Przedsięwzięcia finansowane z wydatków bieżących nie występują.

W zakresie zadań majątkowych:

1. Znajdują się limity wydatków związanych z wykupem wierzytelności dla inwestycji realizowanej w 2009 roku – limit wydatków na 2021 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:

- 2021 r. – limit zobowiązań 750.636,00 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.