

UCHWAŁA NR XXXII/13/2021
RADY GMINY SADKI
z dnia 25 marca 2021 r.

zmieniająca uchwałę 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 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 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305) 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 XXIX/60/2020 Rady Gminy Sadki z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2021–2026, 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 2021 rok” należy dokonać odpowiednich zmian w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2026”.

1. Wprowadzono aktualizację planów na 2021 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych;
2. Wprowadzono wykonanie za 2020 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych. Wprowadzenie wykonania do WPF spowodowało zwiększenie kwoty długu na 31.12.2020 rok do poziomu 2.892.188,28 zł, która to jest zgodna ze sprawozdaniem Rb-Z za IV kwartał 2020 rok;
3. Zwiększono limit wydatków na 2021 rok związanych z wykupem wierzytelności o kwotę 1.524,20 zł. Łączna kwota w 2021 roku to 752.160,20. Kwota 1.524,20 zł wynika z niższej spłaty rat kapitałowych wierzytelności w 2020 roku na rzecz Banku Ochrony Środowiska w stosunku do planu spłat przypisanych w 2009 roku na podstawie przesłanego i wprowadzonego harmonogramu spłat. Od 2015 roku Bank Ochrony Środowiska przesyła w każdym miesiącu wyciągi bankowe (ze wskazaniem kwoty kapitału) na podstawie których Urząd Gminy dokonuje spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań (wierzytelności). Poniżej przedstawiono tabelarycznie wykaz spłat w stosunku do planu na 2020 rok.

Nazwa banku	Plan 2020	Wykonanie za 2020	Różnica między planem a wykonaniem	Dotyczy
BOŚ	63 079,51	62 856,00	223,51	Śmielin ul. Lipowa, Modrzewiowa
BOŚ	49 073,88	48 900,00	173,88	Sadki ul. Kościelna
BOŚ	37 152,00	37 152,00	0,00	Sadki ul. Kwiatowa, Brzozowa
BOŚ	24 651,35	24 564,00	87,35	Sadki ul. Przemysłowa
BOŚ	10 857,45	10 776,00	81,45	Sadki ul. Kochanowskiego
BOŚ	33 490,66	33 372,00	118,66	Sadki ul. Por. K. Susały
BOŚ	173 711,35	172 872,00	839,35	Dębowo ul. Krakowska
Razem BOŚ	392 016,20	390 492,00	1 524,20	
BGK	360 144,00	360 144,00	0,00	Anieliny, Liszkówko, Łódzia
Ogółem wykupy wierzytelności	752 160,20	750 636,00	1 524,20	

4. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy z terenu gminy Sadki w okresie od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia

2022 r.”. Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 3.600.000,00 zł. Z uwagi na to, iż miesięczna płatność faktury za usługę odbywać się będzie po miesiącu w którym wykonano usługę , dlatego też należy grudniową płatność w 2022 przesunąć na styczeń 2023 roku.

- 2021 r. – limit wydatków 1.000.000,00 zł,
- 2022 r. – limit wydatków 2.400.000,00 zł,
- 2023 r. – limit wydatków 200.000,00 zł,

Łączny nakład 3.600.000,00 zł

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbała

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 wierzytelności 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. wzrosłaby do 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, Łódzia

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbala

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											
		z tego:						w tym:					
		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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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	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	39 555 885,10	38 171 796,81	4 397 630,00	67 061,31	11 916 847,00	15 164 229,44	6 626 025,06	2 639 472,11	1 384 088,29	0,00	1 377 121,83		
2021	37 777 974,94	35 410 868,73	4 080 576,00	30 000,00	11 635 439,00	11 451 915,70	8 212 938,03	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 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	Wynik budżetu ^x	w tym:	z tego:						w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	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	3 339 388,19	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	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	363 600,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	363 600,00	363 600,00	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	z tego:				
	4.4	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		4.5	4.5.1	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x						na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 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:													
	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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1				
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	2 892 188,28	2 824 188,28	5 440 130,29	6 839 666,30				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 890 028,08	2 072 028,08	671 772,39	1 171 772,39				
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				

^{b)} 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przysługujących na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 wyłączeń ustawowych przysługujących na dany rok) ^x
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%		x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%		x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%		6,64%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%		23,98%	x	x	x
2021	0,66%		3,20%	16,75%	22,19%	TAK
2022	2,12%		5,21%	12,03%	17,46%	TAK
2023	1,90%		5,87%	6,13%	11,57%	TAK
2024	1,67%		6,39%	5,53%	5,53%	TAK
2025	1,55%		6,28%	5,82%	5,82%	TAK
2026	1,46%		6,21%	7,96%	10,43%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	9.1.1.1	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 ^x	9.2.1	9.2.1.1	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 ^x
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	180 798,24	180 798,24	179 531,56	14 784,41	14 784,41	14 784,41	181 070,14	181 070,14	179 531,52
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	1 120 323,98	1 120 323,98	709 404,31	1 990 929,19	1 222 899,76	768 029,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	106 623,75	106 623,75	90 035,21	1 752 160,20	1 000 000,00	752 160,20	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	3 088 083,00	2 400 000,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	950 636,00	200 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
						Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
									spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x						dokonywana w formie wydatku bieżącego x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
																wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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.

Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾				
Wyszczególnienie	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:		Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
Lp	11.1	11.1.1	11.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	
2025	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały 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. Automatacznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności sekcji 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadłużenie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr inż. Andrzej Niedbało

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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 928 980,99	1 752 160,20	3 088 083,00	950 636,00	633 309,08	13 928 980,99
1.a	- wydatki bieżące				3 600 000,00	1 000 000,00	2 400 000,00	200 000,00	0,00	3 600 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	752 160,20	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				13 928 980,99	1 752 160,20	3 088 083,00	950 636,00	633 309,08	13 928 980,99
1.3.1	- wydatki bieżące				3 600 000,00	1 000 000,00	2 400 000,00	200 000,00	0,00	3 600 000,00
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy z terenu gminy Sadki w okresie od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. -	Urząd Gminy w Sdkach	2021	2023	3 600 000,00	1 000 000,00	2 400 000,00	200 000,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	752 160,20	688 083,00	750 636,00	633 309,08	10 328 980,99
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierztytelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	173 711,35	158 466,00	172 872,00	187 330,27	2 420 180,40
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sdkach ul. Kochanowskiego - wykup wierztytelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 857,45	9 878,00	10 776,00	11 674,00	150 858,06
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sdkach ul. Kościelna - wykup wierztytelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	49 073,88	44 825,00	48 900,00	52 975,00	684 575,51
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Sdkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierztytelności przez BOS	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 Sdkach ul. Por.K. Susały- wykup wierztytelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 490,66	30 591,00	33 372,00	36 153,00	467 286,03
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sdkach ul. Przemysłowa - wykup wierztytelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 651,35	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 wierztytelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	63 079,51	57 618,00	62 856,00	68 094,00	879 983,15
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny , Łodzia, Liszkówko -wykup wierztytelności 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