

UCHWAŁA NR XXXIII/19/2021
RADY GMINY SADKI
z dnia 29 kwietnia 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. W roku 2020 Gmina otrzymała wsparcie finansowe ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację zadań inwestycyjnych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 500.000,00 zł pierwszy konkurs oraz 500.000,00 zł z drugiego konkursu. Środki w wysokości 500.000,00 zł pochodzące z drugiego konkursu, które w 2020 roku zostały zapisane w grudniowej uchwale budżetowej po stronie dochodów jak i wydatków nie zostały wykorzystane. W związku z tym w 2021 roku jako nadwyżka niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, uzyskanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zostanie zapisana po stronie przychodów i po stronie wydatków i będą przeznaczone na realizację wydatku inwestycyjnego w zadaniu pn. : „Rozbudowa wraz z przebudową Przedszkola w Sadkach”. Po zmianie łączna kwota wydatku na ten cel wynosi 1.000.000,00 zł. Sytuacja ta spowodowała wzrost deficytu o 500.000,00 zł , którego źródłem finansowania będzie nadwyżka niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, uzyskanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedoła

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 Sdkach 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 wyniosłaby 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, 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbala

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.15.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem ^x	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
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	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	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	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	6 626 029,06	1 384 088,29	0,00	1 377 121,83		
2021	38 567 461,02	36 200 354,81	4 080 576,00	30 000,00	11 635 439,00	12 238 401,78	8 215 938,03	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	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	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	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	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	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 wykazujących 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 wyliczającymi 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	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	0,00	2 374 961,44	2 374 961,44	74 872,61	0,00	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	0,00	4 075 030,64	4 075 030,64	0,00	0,00	0,00	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	0,00	3 979 665,27	3 979 665,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	36 216 496,91	32 731 666,52	10 902 799,71	0,00	0,00	77 151,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 484 830,39	3 484 830,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	41 317 461,02	35 528 582,42	13 201 197,64	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 788 878,60	5 788 878,60	0,00	0,00	0,00	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	0,00	731 713,00	731 713,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	970 135,00	970 135,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 185 562,00	1 185 562,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 201 054,00	1 201 054,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 216 699,00	1 216 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	
							w tym:	4.1.1	4.2		4.2.1
		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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Wykonanie 2018	1 411 685,42	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	1 399 536,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 536,01	752 000,00
2021	-2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 818 000,00	1 818 000,00	1 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2022	363 600,00	363 600,00	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	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	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	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	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		w tym:			z tego:			
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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
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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca 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	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	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	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	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	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	0,00	3 890 028,08	2 072 028,08	671 772,39	1 671 772,39		
2022	x	x	x	x	0,00	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	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	0,00	727 200,00	0,00	1 549 162,00	1 549 162,00		
2025	x	x	x	x	0,00	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	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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego w oparciu o 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
Wykonanie 2018	x	19,70%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	22,89%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	6,64%	7,67%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	23,98%	23,98%	x	x	x	x	x
2021	3,20%	5,52%	16,75%	22,19%	TAK	TAK	TAK
2022	5,21%	5,21%	12,03%	17,46%	TAK	TAK	TAK
2023	5,87%	5,87%	6,13%	11,57%	TAK	TAK	TAK
2024	6,39%	6,39%	5,53%	5,53%	TAK	TAK	TAK
2025	6,28%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK	TAK
2026	6,21%	x	7,96%	10,43%	TAK	TAK	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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki 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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2018	72 699,94	72 699,94	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	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	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	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	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	
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	
2025	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	

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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
	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	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	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	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	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	0,00	500 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata 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 wypłaty 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	x					
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	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	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	0,00
Wykonanie 2020	147 536,01	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2021	68 000,00	1 252 160,20	0,00	752 160,20	0,00	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	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	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 pomniejszone 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:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
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 zostaną 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 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, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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 zamieszkuje mieszkańcy z terenu gminy Sadki w okresie od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. -	Urząd Gminy w Sadkach	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 wierzytelności przez BOŚ	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 Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzytelności przez BOŚ	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 Sadkach ul. Kościelna - wykup wierzytelności przez BOŚ	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 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 .Susaty- wykup wierzytelności przez BOŚ	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 Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzytelności przez BOŚ	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 wierzytelności przez BOŚ	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 , 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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Andrzej Niedbala
mgr Andrzej Niedbala