

UCHWAŁA NR XXXIX/45/2021
RADY GMINY SADKI
z dnia 28 października 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 2021 r. poz. 1372), 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 ze zm.) w związku z § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr 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 dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych na 2021 rok;
2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie w wydatkach bieżących pn.: „Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi”. W związku z przygotowaniem do przetargu wprowadza się limity do WPF na podstawie szacunków i tak:

- 2022 r. – limit wydatków – 63.250,00 zł
- 2023 r. – limit wydatków – 63.250,00 zł
- 2024 r. – limit wydatków – 63.250,00 zł

Łączny nakład 189.750,00 zł

3. Wprowadzono aktualizację przedsięwzięcia w wydatkach bieżących pn.: „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Sadki na lata 2021 -2030 ” . Limit wydatków na to przedsięwzięcie wynosi:

- 2022 r. – limit wydatków – 25.000,00 zł,

Łączny nakład 25.000,00 zł

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niebaba

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, 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	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:										
			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	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2								
lp	1																			
Wykonanie 2018	30 786 928,91	30 444 634,00	4 288 688,00	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	2 350 393,63	1 671 303,41	173 787,62	1 492 015,79									
Plan 3 kw. 2020	37 758 561,80	35 898 296,53	4 526 561,00	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	6 626 029,06	2 639 472,11	1 384 088,29	0,00	1 377 121,83									
2021	42 264 154,03	37 058 774,70	4 080 576,00	30 000,00	11 655 389,00	13 899 409,11	7 393 400,59	3 197 448,69	5 195 379,33	554 400,00	4 635 479,33									
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	3 507 607,00	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”, w dziedzinie 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 wykonawczą 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.

		z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:					w tym:								
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	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	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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	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	3 484 830,39	3 484 830,39	219 612,00			
2021	45 004 154,03	36 262 334,55	13 229 063,12	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	8 741 819,48	5 741 819,48	0,00			
2022	37 129 184,19	34 250 483,00	13 311 359,00	0,00	0,00	139 376,00	0,00	0,00	0,00	2 868 701,19	2 868 701,19	0,00			
2023	36 416 470,00	35 082 735,00	13 630 832,00	0,00	0,00	99 180,00	0,00	0,00	0,00	1 333 735,00	1 333 735,00	0,00			
2024	37 508 965,00	35 959 803,00	13 971 603,00	0,00	0,00	56 986,00	0,00	0,00	0,00	1 549 162,00	1 549 162,00	0,00			
2025	37 884 055,00	36 319 401,00	14 111 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 654,00	1 564 654,00	0,00			
2026	38 262 894,00	36 682 595,00	14 252 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 299,00	1 580 299,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	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
		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	-2 750 000,00	0,00	4 591 388,19	0,00	0,00	4 591 388,19	2 750 000,00	0,00	0,00
2022	-1 773 388,19	0,00	1 773 388,19	0,00	0,00	1 773 388,19	1 773 388,19	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

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	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1
						na pokrycie deficytu budżetu x	Ime przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	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	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	230 500,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	147 536,01	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	147 536,01	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	kwota 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*	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, 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	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	2 072 028,08	2 072 028,08	796 440,15	5 387 828,34		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 383 945,08	1 383 945,08	1 095 313,00	2 868 701,19		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	633 309,08	633 309,08	1 333 735,00	1 333 735,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 162,00	1 549 162,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów 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 wyłączeń ustawowych	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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	23,98%	x	x	x	x
2021	0,70%	3,85%	16,75%	22,19%	TAK	TAK
2022	0,59%	5,21%	12,27%	17,71%	TAK	TAK
2023	0,41%	5,87%	6,38%	11,81%	TAK	TAK
2024	0,23%	6,39%	5,76%	5,78%	TAK	TAK
2025	0,00%	6,17%	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2026	0,00%	6,17%	8,03%	10,51%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		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			
Wykonanie 2018	72 699,94	72 699,94	68 699,94	92 654,36	92 654,36	92 654,36	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	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	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	179 531,52		
2021	10 000,00	10 000,00	10 000,00	453 263,75	453 263,75	453 263,75	10 909,42	10 000,00		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatków bieżących na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatków na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki udzielonej przez jednostkę samorządu terytorialnego 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	
	Wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków majątkowych 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	1 222 899,75	768 029,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	112 623,75	112 623,75	95 135,21	1 769 935,20	1 016 775,00	752 160,20	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	3 736 333,00	3 048 250,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 229 886,00	479 250,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	696 559,08	63 250,00	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1						
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niemasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wznieśnieszsza splata zobowiązań, wyłączone 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	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp												
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 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.

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
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, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną 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 – 8.3.11 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 wykluczeniu 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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADA GMINY
Stellman
mgr inż. Andrzej Niedbala

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)				14 936 505,99	1 768 935,20	3 736 333,00	1 229 886,00	696 559,08	14 936 505,99
1.a	- wydatki bieżące				4 607 525,00	1 016 775,00	3 048 250,00	479 250,00	63 250,00	4 607 525,00
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				14 936 505,99	1 768 935,20	3 736 333,00	1 229 886,00	696 559,08	14 936 505,99
1.3.1	- wydatki bieżące				4 607 525,00	1 016 775,00	3 048 250,00	479 250,00	63 250,00	4 607 525,00
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkuje mieszkaniec z terenu gminy Sądki w okresie od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. -	Urząd Gminy w Sądkach	2021	2023	3 472 775,00	872 775,00	2 400 000,00	200 000,00	0,00	3 472 775,00
1.3.1.2	Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sądki do jednostek oświatowych w okresie od 01 września 2021 do czerwca 2023 roku - 2 lata szkolne -	Gminny Zespół Obsługi Oświaty	2021	2023	720 000,00	144 000,00	360 000,00	216 000,00	0,00	720 000,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi kompleksowej polegającej na dostawie energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby obiektów gminy Sądki od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. -	Urząd Gminy w Sądkach	2021	2022	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Sądki na lata 2021 - 2030 -	Urząd Gminy w Sądkach	2021	2022	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.5	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sądki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi -	Urząd Gminy w Sądkach	2022	2024	189 750,00	0,00	63 250,00	63 250,00	63 250,00	189 750,00
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 wierzycielności 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 Sądkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzycielności 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 Sądkach ul. Kościelna - wykup wierzycielności 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 Sądkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierzycielności 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 Sądkach ul. Por.K. Susały- wykup wierzycielności 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 Sądkach ul. Przemysłowa - wykup wierzycielności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 651,35	22 517,00	24 564,00	26 611,00	343 922,58

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						
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych w miejscowości Śmiełin 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 , Łodzka, 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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Wiedźbala
mgr inż. Andrzej Wiedźbala