

UCHWAŁA NR X/31/2019
RADY GMINY SADKI
z dnia 27 czerwca 2019 r

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Sadki na lata 2019–2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), 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 2017 r. poz.2077 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) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.W Uchwale Nr IV/20/2018 Rady Gminy Sadki z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2019–2024, wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbała

Uzasadnienie

W związku z podjętą przez Radę Gminy uchwałą wprowadzającą zmiany w „Budżecie Gminy Sadki na 2019 rok” należy dokonać odpowiednich zmian w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2024”.

1. Wprowadzono aktualizację planów na 2019 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych;
2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie w wydatkach bieżących pn.: „Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sadki do jednostek oświatowych w okresie od 1 września 2019 roku do czerwca 2021 roku - 2 lata szkolne. ” limit wydatków na to przedsięwzięcie wynosi w 2019 roku 86.800,00 zł, 2020 roku – 217.000,00 zł i w 2019 roku 130.200,00 zł - łączne nakłady finansowe 434.000,00 zł ;
3. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie w wydatkach bieżących pn.: „Świadczenie usługi kompleksowej polegającej na dostawie energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby obiektów gminy Sadki od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. ” - łączne nakłady finansowe 150.000,00 zł ;
4. Aktualizowano limit w wydatkach bieżących na przedsięwzięcie pn.: „ Wyższa klasa! Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów z terenu OSRG Powiatu Nakielskiego” realizowane w 2018 -2020 roku , w całości finansowane ze środków RPO WKP 2014-2020 . Zgodnie z nowym aneksem nr 3 do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu oraz wprowadzono niewykorzystaną kwotę dotacji z 2018 roku w wysokości 32.156,06 zł , która została dopisana do roku 2019 oraz został zwiększony w tym zakresie budżet gminy na 2019 rok– łączny nakład finansowy wynoszą 214.400,00 zł
 - 2018 rok – 68.699,94 zł
 - 2019 rok - 131.120,06 zł
 - 2020 rok - 14.580,00 zł
5. Aktualizowano dochody i wydatki na przedsięwzięcie majątkowe pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Sadki - Samostrzel”. Planowana realizacja przedsięwzięcia to 2020 rok.
 - 2020 r. – limit wydatków 350.000,00 zł,
Łączny nakład 350.000,00 zł
6. Zmieniono sposób pokrycia deficytu i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na finansowanie z wolnych środków. w związku z powyższym

zmianie uległa kwota długu.

Długu Gminy Sadki na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 3.788.836,09 zł i składa się z następujących tytułów:

a) kredyty w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią i w Banku Spółdzielczym w Kcynia zadłużenie pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2019 r. 215.536,01 zł

b) wykupy wierzytelności zadłużenie pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 3.573.300,08 zł

w tym:

w Banku Ochrony Środowiska 1.952.512,27 zł

w Banku Gospodarstwa Krajowego 1.620.787,81 zł

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 2019 – 2024 czyli czas, w którym przewiduje się spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i przedstawia prognozę następujących wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu.
3. Wynik budżetu.
4. Sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.
5. Kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

Przy konstrukcji WPF wykorzystano wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów – aktualizacja październik 2018 rok.

Wyszczególnienie	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok
PKB	103,8	103,7	103,6	103,5
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	102,3	102,5	102,5	102,5

Wielkości wykazane w WPF w roku 2019 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Sadki na 2019 rok.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sadki w latach 2020 – 2024 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące

Przyjęto założenie, że w latach 2020 – 2022 nastąpi wzrost dochodów bieżących o wskaźniki wynikające z wzrostu Produktu Krajowego Brutto. W latach 2023 – 2024 zakłada się coroczny wzrost dochodów o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

2. Dochody majątkowe

W roku 2019 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 1.140.629,40 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 160.000,00 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 975.129,40 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2019 planuje się pozyskać z następujących tytułów:

- 1) Sprzedaż działki nr 550 w Sadkach o pow. 200 m² – wartość 8.000,00 zł,
- 2) Sprzedaż działki budowlanej nr 329 w Samostrzelu – wartość 25.000,00 zł,
- 3) Sprzedaż działki budowlanej nr 344 w Samostrzelu - wartość 27.000,00 zł,
- 4) Sprzedaż działki budowlanej nr 156/1 w Dębionku – wartość 20.000,00 zł,
- 5) Sprzedaż lokalu mieszkalny położony budynku byłej szkoły w Bninie – wartość 35.000,00 zł,
- 6) Sprzedaż lokalu mieszkalny położony budynku byłej szkoły w Bninie – wartość 30.000,00 zł,
- 7) Udział w działkach 188/3 i 188/7 Radzicz – wartość 15.000,00 zł,

W latach następnych nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

1. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2020 – 2024 przyjęto tempo wzrostu wydatków w sposób elastyczny, biorąc pod uwagę stopę inflacji w poszczególnych latach analizując wykonanie w latach poprzednich i stopień kształtowania się tych wydatków.

Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem planowanej inflacji, także w roku 2020 założono wzrost wydatków w stosunku do roku 2019 o 2,5 %, w roku 2021 o 2,5 % w stosunku do roku 2020, a w roku 2022 o 2,5 % w stosunku do roku 2021. Natomiast w latach 2023 – 2024 przyjęto tempo wzrostu wydatków na ostrożnym poziomie 101 %.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR oraz marżę banków wynikającą z zawartych umów kredytowych.

2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2019 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2020 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.

3. Kwota długu

Zakłada się, że kwota długu Gminy Sadki na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 4.769.972,09 zł i składa się z następujących tytułów:

a) kredyty w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią i w Banku Spółdzielczym w Kcynia zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2018 wyniesie 446.036,01 zł

b) wykupy wierzytelności zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2018 wyniesie 4.323.936,08 zł

w tym:

w Banku Ochrony Środowiska 2.343.004,27 zł

w Banku Gospodarstwa Krajowego 1.980.931,81 zł

Kwoty długu na 31.12.2018 rok uległa obniżeniu do poziomu 4.769.972,09 zł, dług uległ zmianie w wyniku umorzenia przez WFOŚiGW w Toruniu części pożyczki zaciągniętej na realizację zadania pod nazwą: „Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Chrobrego w Sadkach”. Umorzona kwota pożyczki wyniosła 23.465,85 zł z czego umorzone raty zgodnie z harmonogramem przypadały do spłaty w 2018 – 15.500,00 zł i 2019 – 7.965,85 zł;

Planuje się, że w 2019 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 2019 roku z wydatków budżetowych.

W roku 2019 przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 673.000,00 zł na pokrycie deficytu oraz zaciągnięcie kredytu w wysokości 230.500,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Spłaty rat kapitałowych nastąpiłyby od 2020 roku przez okres 4 lat. Roczna kwota spłaty kapitału z tego tytułu wynosiłaby po 225.875,00 zł. W związku z tym kwota długu na dzień 31.12.2019 r. wzrosłoby to poziomu 4.692.336,09 zł.

W latach 2020 – 2024 nie przewiduje się zaciągania kolejnych zobowiązań, a jedynie spłaty zadłużenia.

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

PRZEDSIĘWZIECIA UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały ujęto przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne, których realizacja

przewidywana jest w latach 2019 – 2024.

W zakresie zadań bieżących uwzględniono przedsięwzięcia:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – którego realizacja przewidziana jest na lata 2017-2021 – łączny nakład finansowy wynosi 1.540,80 zł
 - 2019 r. – limit wydatków 353,70 zł,
 - 2020 r. – limit wydatków 353,70 zł,
 - 2021 r. – limit wydatków 346,20 zł.

2. „ Wyższa klasa! Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów z terenu OSRG Powiatu Nakielskiego” realizowane w 2018 -2020 roku , w całości finansowane ze środków RPO WKP 2014-2020 . Łączny nakład finansowy wynosi 201.800,00 zł
 - 2018 rok - 100.856,00 zł
 - 2019 rok - 86.364,00 zł
 - 2020 rok - 14.580,00 zł

3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych (II edycja) ". Jest to program realizowany w latach 2016-2020 przez Urząd Marszałkowski woj. Kujawsko-Pomorskiego ,a wkład własny Gminy Sadki jest formie dotacji. Łączny nakład finansowy wynosi 3085,51 zł
 - 2019 r. – limit wydatków 663,37 zł,
 - 2020 r. – limit wydatków 564,44 zł,

4. „Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi”.
 - 2019 – 58.000,00 zł
 - 2020 – 58.000,00 zł
 - 2021 – 58.000,00 zł

Łącznie 174.000,00 zł

5. „ Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Sadki”
Planowany okres przedsięwzięcia od 01.01.2019 r. do 30.06.2021 r.
W związku z przygotowaniem do przetargu wprowadza się limity do WPF na podstawie szacunków i tak:
 - 2019 – 1.066.716,00 zł
 - 2020 – 1.066.716,00 zł
 - do 30.06.2021 – 533,358,00 zł

Łącznie 2.666.790,00 zł

Zadanie bieżące objęte powyższymi limitami będzie realizowane wyłącznie ze środków własnych Gminy Sadki (bez udziału środków unijnych).

W zakresie zadań majątkowych:

- Znajdują się limity wydatków związanych z wykupem wierzytelności dla inwestycji realizowanej w 2009 roku – limit wydatków na 2019 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
-
- „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – którego realizacja przewidziana jest w zakresie wydatków majątkowych na lata 2018-2020 – łączny nakład finansowy wynosi 131.232,00 zł , gdzie Gmina Sadki otrzyma dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 w łącznej wysokości 111.547,20 zł.
 - 2018 r. – limit wydatków 83.884,00 zł,
 - 2019 r. – limit wydatków 29.564,00 zł,
 - 2020 r. – limit wydatków 17.784,00 zł,

Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF w układzie lat wynosi odpowiednio:

- 2019 r. – limit zobowiązań 1.992.297,42 zł,
- 2020 r. – limit zobowiązań 1.908.634,14 zł,
- 2021 r. – limit zobowiązań 1.342.340,20 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 688.083,00 zł,
- 2023 r. – limit zobowiązań 750.636,00 zł,
- 2024 r. – limit zobowiązań 633.309,08 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbała

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		1.1	w tym:					w tym:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Docho	docho	docho	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	27 836 962,14	27 452 464,14	3 544 418,00	26 847,39	4 294 548,01	1 441 433,75	8 841 568,00	10 317 407,84	384 498,00	227 496,70	150 301,30	
Wykonanie 2017	31 867 785,16	29 946 157,95	3 873 476,00	28 358,19	4 319 279,56	1 486 464,01	9 120 673,00	12 016 616,23	1 921 627,21	141 849,00	1 764 678,21	
Plan 3 kw. 2018	29 913 902,74	29 463 949,79	4 013 629,00	20 000,00	4 404 600,66	1 523 672,43	9 856 289,00	10 870 595,04	449 952,95	178 200,00	265 052,95	
Wykonanie 2018	30 786 928,91	30 444 634,00	4 268 688,00	21 961,99	4 408 514,78	1 496 265,06	9 832 960,00	11 503 445,57	342 294,91	116 723,80	209 071,11	
2019	32 892 520,95	30 736 958,67	4 826 358,00	20 000,00	5 569 840,97	2 304 438,61	10 823 223,00	9 251 066,70	2 165 562,28	160 000,00	1 990 062,28	
2020	30 359 155,40	30 086 039,00	5 004 933,00	20 740,00	5 097 858,00	1 711 636,00	11 001 836,00	8 712 861,00	273 116,40	0,00	273 116,40	
2021	31 169 136,00	31 169 136,00	5 185 111,00	21 487,00	5 281 381,00	1 773 255,00	11 397 902,00	9 026 524,00	0,00	0,00	0,00	
2022	32 260 056,00	32 260 056,00	5 366 590,00	22 239,00	5 466 229,00	1 835 319,00	11 796 829,00	9 342 452,00	0,00	0,00	0,00	
2023	32 582 657,00	32 582 657,00	5 420 256,00	22 461,00	5 520 891,00	1 853 672,00	11 914 797,00	9 435 877,00	0,00	0,00	0,00	
2024	32 908 484,00	32 908 484,00	5 474 459,00	22 686,00	5 576 100,00	1 872 209,00	12 033 945,00	9 530 236,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	5	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:							Kwota długu x
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2016	499 999,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 282,62	3 697 282,62
Wykonanie 2017	1 032 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 942,91	4 776 230,91
Plan 3 kw. 2018	368 256,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992 525,06	2 655 142,72
Wykonanie 2018	352 756,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 444 351,95	5 106 969,61
2019	230 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 979 828,97	3 833 328,97
2020	147 536,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 532,00	1 524 532,00
2021	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 341,00	1 842 341,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 091,00	2 200 091,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222 092,00	2 222 092,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 244 313,00	2 244 313,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	9,79%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	10,14%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	3,91%	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	11,57%	X	X	X	X	
2019	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	6,51%	7,95%	10,50%	TAK	TAK	
2020	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	5,02%	6,85%	9,41%	TAK	TAK	
2021	0,32%	0,32%	0,00	0,32%	5,91%	5,15%	7,70%	TAK	TAK	
2022	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	6,82%	5,81%	5,81%	TAK	TAK	
2023	0,02%	0,02%	0,00	0,02%	6,82%	5,92%	5,92%	TAK	TAK	
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,82%	6,52%	6,52%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2016	0,00	8 273 214,15	2 640 433,81	688 081,40	0,00	688 081,40	688 081,40	1 830 449,85	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	8 321 886,84	2 723 356,17	1 557 059,02	806 635,98	750 423,04	750 423,04	2 384 517,62	0,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	9 640 530,28	3 137 830,46	1 240 576,77	341 979,57	898 597,20	814 713,20	1 847 253,82	74 872,61		
Wykonanie 2018	0,00	8 984 845,71	2 750 574,88	1 106 890,12	274 925,17	831 964,95	813 189,00	1 486 899,83	74 872,61		
2019	0,00	10 791 282,36	3 196 843,66	2 125 864,88	1 344 140,68	781 724,20	752 160,20	4 996 231,05	10 000,00		
2020	147 536,01	10 639 844,00	3 265 357,00	2 625 634,14	1 507 214,14	1 118 420,00	750 636,00	899 476,39	0,00		
2021	68 000,00	11 110 840,00	3 346 991,00	1 472 540,20	721 904,20	750 636,00	750 636,00	1 023 705,00	0,00		
2022	0,00	11 388 611,00	3 430 666,00	688 083,00	0,00	688 083,00	688 083,00	1 512 008,00	0,00		
2023	0,00	11 502 497,00	3 464 973,00	750 636,00	0,00	750 636,00	750 636,00	1 471 456,00	0,00		
2024	0,00	11 617 522,00	3 499 623,00	633 309,08	0,00	633 309,08	633 309,08	1 611 003,92	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1		12.2		12.3		12.4		Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	1 491 731,65	1 491 731,65	1 491 731,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	104 856,00	100 856,00	147 996,20	147 996,20	76 694,80	105 343,20	100 856,00	100 856,00	
Wykonanie 2018	72 699,94	68 699,94	92 654,36	92 654,36	92 654,36	72 698,53	68 698,53	72 698,53	
2019	137 120,06	131 120,06	525 129,40	525 129,40	525 129,40	137 960,96	131 120,06	131 120,06	
2020	14 580,00	14 580,00	273 116,40	273 116,40	15 116,40	14 933,70	14 580,00	14 580,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:
Wykonanie 2016	909 998,63	579 032,00	909 998,63	330 966,63	330 966,63	330 966,63	330 966,63	330 966,63	330 966,63	330 966,63
Wykonanie 2017	1 713 747,69	965 125,92	965 125,92	748 621,77	748 621,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	83 884,00	71 301,40	0,00	12 582,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	15 959,56	18 775,95	2 816,39	2 816,39	2 816,39	2 816,39	0,00	0,00	0,00
2019	914 456,52	525 129,40	914 456,52	390 168,02	390 168,02	390 168,02	390 168,02	0,00	0,00	0,00
2020	367 784,00	273 116,40	0,00	95 021,30	3 021,30	95 021,30	3 021,30	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	346,20	346,20	346,20	346,20	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp											
Wykonanie 2016	909 998,63		12.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 454 029,30	2 125 864,88	2 625 634,14	1 472 540,20	688 083,00	750 636,00
1.a	- wydatki bieżące				3 643 816,31	1 344 140,68	1 507 214,14	721 904,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 810 212,99	781 724,20	1 118 420,00	750 636,00	688 083,00	750 636,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				697 172,80	161 524,96	362 717,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				215 940,80	131 960,96	14 933,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy w Sadkach	2017	2021	1 540,80	840,90	353,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1.2	Wyższa klasa! Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów z terenu ORSG Powiatu Nakielskiego - Wyższa klasa! Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów z terenu ORSG Powiatu Nakielskiego	Gminny Zespół Obsługi Oświaty	2018	2020	214 400,00	131 120,06	14 580,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				481 232,00	29 564,00	367 784,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy w Sadkach	2017	2021	131 232,00	29 564,00	17 784,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Sadki-Samostrzel - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Sadki-Samostrzel	Urząd Gminy w Sadkach	2019	2020	350 000,00	0,00	350 000,00	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:				13 756 856,50	1 964 339,92	2 242 916,44	1 472 184,00	688 083,00	750 636,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 427 875,51	1 212 179,72	1 492 280,44	721 556,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych II edycja -	Urząd Gminy w Sadkach	2017	2020	3 085,51	663,72	564,44	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi -	Urząd Gminy w Sadkach	2019	2021	174 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Sadki - Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Sadki	Urząd Gminy w Sadkach	2019	2021	2 666 790,00	1 066 716,00	1 066 716,00	533 358,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sadki do jednostek oświatowych w okresie od 01 września 2019 do czerwca 2021 roku - 2 lata szkolne -	Gminny Zespół Obsługi Oświaty	2019	2021	434 000,00	86 800,00	217 000,00	130 200,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usługi kompleksowej polegającej na dostawie energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby obiektów gminy Sadki od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. -	Urząd Gminy w Sadkach	2019	2020	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	752 160,20	750 636,00	750 636,00	688 083,00	750 636,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierztytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	173 711,35	172 872,00	172 872,00	158 466,00	172 872,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	633 309,08	8 379 951,30
1.a	0,00	3 573 259,02
1.b	633 309,08	4 806 692,28
1.1	0,00	628 472,86
1.1.1	0,00	147 240,86
1.1.1.1	0,00	1 540,80
1.1.1.2	0,00	145 700,06
1.1.2	0,00	481 232,00
1.1.2.1	0,00	131 232,00
1.1.2.2	0,00	350 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	633 309,08	7 751 478,44
1.3.1	0,00	3 426 018,16
1.3.1.1	0,00	1 228,16
1.3.1.2	0,00	174 000,00
1.3.1.3	0,00	2 666 790,00
1.3.1.4	0,00	434 000,00
1.3.1.5	0,00	150 000,00
1.3.2	633 309,08	4 325 460,28
1.3.2.1	187 330,27	1 038 123,62

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzycielności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 857,45	10 776,00	10 776,00	9 878,00	10 776,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kościelna - wykup wierzycielności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	49 073,88	48 900,00	48 900,00	44 825,00	48 900,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierzycielności przez BOS	SADKI	2010	2024	520 091,45	37 152,00	37 152,00	37 152,00	34 056,00	37 152,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Por.K. Susały- wykup wierzycielności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 490,66	33 372,00	33 372,00	30 591,00	33 372,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzycielności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 651,35	24 564,00	24 564,00	22 517,00	24 564,00
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych w miejscowości Śmielin ul. Lipowa, Modrzewiowa, Wierzbowa, Jarzębinowa- wykup wierzycielności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	63 079,51	62 856,00	62 856,00	57 618,00	62 856,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny , Łódzia, Liszkówko -wykup wierzycielności przez BGK	Urząd Gminy	2010	2024	4 862 083,81	360 144,00	360 144,00	360 144,00	330 132,00	360 144,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.2.2	11 674,00	64 737,45
1.3.2.3	52 975,00	293 573,88
1.3.2.4	40 248,00	222 912,00
1.3.2.5	36 153,00	200 350,66
1.3.2.6	26 611,00	147 471,35
1.3.2.7	68 094,00	377 359,51
1.3.2.8	210 223,81	1 980 931,81

RZEWODNICZACY
RADY GMINY
Oręddling
mgr inż. Andrzej Niedbala