

**ZARZĄDZENIE Nr 94.2018**  
**WÓJTA GMINY SADKI**  
**z dnia 14 listopada 2018 r.**

**w sprawie sporządzenia i przedłożenia projektu budżetu na 2019 rok**

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć „Projekt Budżetu Gminy Sadki na 2019 rok” wraz z uzasadnieniem i materiałami, o których mowa w art. 234 wyżej wymienionej ustawy oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej o której mowa w art.230 ust.2 i przedkłada je:

- 1) Radzie Gminy Sadki,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt uchwały

**UCHWAŁA NR / / 2018**  
**RADY GMINY SADKI**  
**z dnia .....grudnia 2018**

**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 2018 r. poz. 994 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 2009 r. 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.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sadki na lata 2019–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Upoważnić Wójta Gminy Sadki do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań , określonych w §3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XL/65/2017 Rady Gminy Sadki z dnia 28 grudnia 2017 roku .

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2019 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 94.2018  
z dnia 2018-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	30 707 141,95	30 257 189,00	4 013 629,00	20 000,00	4 423 851,34	1 523 672,43	9 856 289,00	11 634 523,57	449 952,95	178 200,00	265 052,95	
2019	30 052 881,37	28 912 251,97	4 826 358,00	20 000,00	4 815 644,97	1 650 564,61	10 609 292,00	8 401 987,00	1 140 629,40	160 000,00	975 129,40	
2020	29 997 121,40	29 982 005,00	5 004 933,00	20 740,00	4 993 824,00	1 711 636,00	11 001 836,00	8 712 861,00	15 116,40	0,00	15 116,40	
2021	31 061 357,00	31 061 357,00	5 185 111,00	21 487,00	5 173 602,00	1 773 255,00	11 397 902,00	9 026 524,00	0,00	0,00	0,00	
2022	32 148 504,00	32 148 504,00	5 366 590,00	22 239,00	5 354 678,00	1 835 319,00	11 796 829,00	9 342 452,00	0,00	0,00	0,00	
2023	32 469 989,00	32 469 989,00	5 420 256,00	22 461,00	5 408 225,00	1 853 672,00	11 914 797,00	9 435 877,00	0,00	0,00	0,00	
2024	32 794 689,00	32 794 689,00	5 474 459,00	22 686,00	5 462 307,00	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	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	27 473 712,77	24 955 181,52	0,00	0,00	0,00	240 201,79	49 642,91	0,00	0,00	2 518 531,25
Wykonanie 2017	29 992 155,70	26 857 215,04	0,00	0,00	0,00	210 676,70	40 862,90	0,00	0,00	3 134 940,66
Plan 3 kw. 2018	31 208 264,36	28 471 424,73	0,00	0,00	0,00	230 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 736 839,63
Wykonanie 2018	32 001 503,57	29 302 463,94	0,00	0,00	0,00	230 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 699 039,63
2019	30 725 881,37	27 813 343,53	0,00	0,00	x	190 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 912 537,84
2020	29 623 710,39	28 508 677,00	0,00	0,00	x	151 953,00	48 619,00	0,00	0,00	1 115 033,39
2021	30 767 482,00	29 221 394,00	0,00	0,00	x	111 216,00	31 896,00	0,00	0,00	1 546 088,00
2022	31 922 629,00	29 951 929,00	0,00	0,00	x	73 643,00	18 351,00	0,00	0,00	1 970 700,00
2023	32 244 114,00	30 251 448,00	0,00	0,00	x	40 335,00	7 059,00	0,00	0,00	1 992 666,00
2024	32 794 689,00	30 553 962,00	0,00	0,00	x	9 262,00	0,00	0,00	0,00	2 240 727,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	363 249,37	2 619 031,70	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	919 032,00	340 000,00	499 999,70	0,00
Wykonanie 2017	1 875 629,46	1 687 288,00	0,00	0,00	1 687 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 294 361,62	1 662 617,66	0,00	0,00	1 662 617,66	1 294 361,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 294 361,62	1 662 617,66	0,00	0,00	1 662 617,66	1 294 361,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-673 000,00	903 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 500,00	673 000,00	0,00	0,00
2020	373 411,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	293 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	225 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	225 875,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	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	499 999,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 759 372,64	0,00	2 497 282,62	3 697 282,62
Wykonanie 2017	1 032 420,00	1 032 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 960 907,18	0,00	3 088 942,91	4 776 230,91
Plan 3 kw. 2018	368 256,04	368 256,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 777 937,94	0,00	992 525,06	2 655 142,72
Wykonanie 2018	352 756,04	352 756,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 769 972,09	0,00	954 725,06	2 617 342,72
2019	230 500,00	230 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 692 336,09	500 000,00	1 098 908,44	1 098 908,44
2020	373 411,01	373 411,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 568 289,08	0,00	1 473 328,00	1 473 328,00
2021	293 875,00	293 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523 778,08	0,00	1 839 963,00	1 839 963,00
2022	225 875,00	225 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 820,08	0,00	2 196 575,00	2 196 575,00
2023	225 875,00	225 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 309,08	0,00	2 218 541,00	2 218 541,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 727,00	2 240 727,00

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 dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 <sup>x</sup>	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	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	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	3,69%	x	x	x	x
2019	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	4,19%	7,95%	7,87%	TAK	TAK
2020	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	4,91%	6,08%	6,01%	TAK	TAK
2021	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	5,92%	4,34%	4,26%	TAK	TAK
2022	0,76%	0,76%	0,00	0,76%	6,83%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2023	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	6,83%	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,83%	6,53%	6,53%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	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	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	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	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	0,00	9 653 132,07	3 143 530,46	1 240 576,77	341 979,57	898 597,20	814 713,20	1 809 453,82	74 872,61
2019	0,00	0,00	10 592 069,20	3 185 714,43	1 885 581,42	1 105 381,42	780 200,00	750 636,00	2 151 901,84	10 000,00
2020	373 411,01	373 411,01	10 856 871,00	3 265 357,00	1 801 918,14	1 033 498,14	768 420,00	750 636,00	364 397,39	0,00
2021	293 875,00	293 875,00	11 128 293,00	3 346 991,00	1 288 982,20	538 346,20	750 636,00	750 636,00	795 452,00	0,00
2022	225 875,00	225 875,00	11 406 500,00	3 430 666,00	688 083,00	0,00	688 083,00	688 083,00	1 282 617,00	0,00
2023	225 875,00	225 875,00	11 520 565,00	3 464 973,00	750 636,00	0,00	750 636,00	750 636,00	1 242 030,00	0,00
2024	0,00	0,00	11 635 771,00	3 499 623,00	633 309,08	0,00	633 309,08	633 309,08	1 607 417,92	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.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
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	0,00	1 491 731,65	1 491 731,65	1 491 731,65	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	104 856,00	100 856,00	100 856,00	147 996,20	147 996,20	76 694,80	105 343,20	100 856,00	100 856,00
Wykonanie 2018	104 856,00	100 856,00	100 856,00	147 996,20	147 996,20	147 996,20	105 343,20	100 856,00	100 856,00
2019	92 364,00	86 364,00	86 364,00	525 129,40	525 129,40	525 129,40	92 717,70	86 364,00	86 364,00
2020	14 580,00	14 580,00	14 580,00	15 116,40	15 116,40	15 116,40	14 933,70	14 580,00	14 580,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
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
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
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
Wykonanie 2018	83 884,00	71 301,40	83 884,00	13 069,80	13 069,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	914 456,52	525 129,40	914 456,52	389 680,82	389 680,82	389 680,82	389 680,82	0,00	0,00
2020	17 784,00	15 116,40	0,00	2 667,60	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

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 zdyskontowanego 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	909 998,63	909 998,63	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	500 000,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	499 999,70	5 889 072,32	688 081,40	0,00	688 081,40	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 032 420,00	5 138 649,28	750 423,04	0,00	750 423,04	0,00	15 622,42
Plan 3 kw. 2018	368 256,04	4 323 936,08	814 713,20	0,00	814 713,20	0,00	0,00
Wykonanie 2018	352 756,04	4 323 936,08	814 713,20	0,00	814 713,20	0,00	23 465,85
2019	230 500,00	3 573 300,08	1 250 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00
2020	147 536,01	2 822 664,08	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00
2021	68 000,00	2 072 028,08	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00
2022	0,00	1 383 945,08	688 083,00	0,00	688 083,00	0,00	0,00
2023	0,00	633 309,08	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	633 309,08	0,00	633 309,08	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 94.2018  
z dnia 2018-11-14

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)				13 240 639,30	1 885 581,42	1 801 918,14	1 288 982,20	688 083,00	750 636,00
1.a	- wydatki bieżące				2 780 426,31	1 105 381,42	1 033 498,14	538 346,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 460 212,99	780 200,00	768 420,00	750 636,00	688 083,00	750 636,00
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:				334 572,80	116 281,70	32 717,70	346,20	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				203 340,80	86 717,70	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	353,70	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	201 800,00	86 364,00	14 580,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				131 232,00	29 564,00	17 784,00	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
1.2	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				12 906 066,50	1 769 299,72	1 769 200,44	1 288 636,00	688 083,00	750 636,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 577 085,51	1 018 663,72	1 018 564,44	538 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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
1.3.1.6	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
1.3.1.7	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	2 400 000,00	960 000,00	960 000,00	480 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	750 636,00	750 636,00	688 083,00	750 636,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	172 872,00	172 872,00	172 872,00	158 466,00	172 872,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 776,00	10 776,00	10 776,00	9 878,00	10 776,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kościelna - wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	48 900,00	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 wierzitelności przez BOŚ	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 .Susaly- wykup wierzitelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 372,00	33 372,00	33 372,00	30 591,00	33 372,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	633 309,08	7 132 393,84
1.a	0,00	2 677 225,76
1.b	633 309,08	4 455 168,08
1.1	0,00	233 229,60
1.1.1	0,00	101 997,60
1.1.1.1	0,00	1 053,60
1.1.1.2	0,00	100 944,00
1.1.2	0,00	131 232,00
1.1.2.1	0,00	131 232,00
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	6 899 164,24
1.3.1	0,00	2 575 228,16
1.3.1.2	0,00	1 228,16
1.3.1.6	0,00	174 000,00
1.3.1.7	0,00	2 400 000,00
1.3.2	633 309,08	4 323 936,08
1.3.2.1	187 330,27	1 037 284,27
1.3.2.2	11 674,00	64 656,00
1.3.2.3	52 975,00	293 400,00
1.3.2.4	40 248,00	222 912,00
1.3.2.5	36 153,00	200 232,00

za organ wykonawczy DARIUSZ GRYNIEWICZ

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.16

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						
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 564,00	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 wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	62 856,00	62 856,00	62 856,00	57 618,00	62 856,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny , Łodzia, Liszkówko -wykup wierzytelności 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
1.3.2.6	26 611,00	147 384,00
1.3.2.7	68 094,00	377 136,00
1.3.2.8	210 223,81	1 980 931,81



### Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres nie krótszy niż rok budżetowy i trzy kolejne lata. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego planowanego i realizowanego przez jednostkę. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sadki obejmuje lata 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
<b>PKB</b>	103,8	103,7	103,6	103,5
<b>Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)</b>	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 m<sup>2</sup> – 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 w 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.

### 3. 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.

### 4. 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.

### 5. 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. wzrosłaby do 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.

### **PRZEDSIĘWZIĘCIA 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. „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,
  
3. „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

4. „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 – 960.000,00 zł
- 2020 – 960.000,00 zł
- do 30.06.2021 – 480.000,00 zł

Łącznie 2.400.000,00 zł

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

W zakresie zadań majątkowych:

1. Znajdują się limity wydatków związanych z wykupem wierzytelności dla inwestycji realizowanej w 2009 roku – limit wydatków na 2018 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

2. „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 1.885.581,42 zł,
- 2020 r. – limit zobowiązań 1.801.918,14 zł,
- 2021 r. – limit zobowiązań 1.288.982,20 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.