

**UCHWAŁA NR/.....
RADY GMINY SADKI
z dnia grudnia 2022**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata
2023–2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 559, poz.1005, poz.1079, poz. 1561), 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725 poz. 1747, poz. 1768 ze zm.) w związku z § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 83) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r. poz. 583, poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002 ze zm.)Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sadki na lata 2023–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2026, 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. Dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XLI/58/2021 Rady Gminy Sadki z dnia 23 grudnia 2021 roku .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2023 roku

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 90.2022
z dnia 2022-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	27 836 962,14	27 452 464,14	3 544 418,00	26 847,39	8 841 568,00	10 317 407,84	4 722 222,91	1 441 433,75	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	9 120 673,00	12 016 616,23	4 907 034,53	1 486 464,01	1 921 627,21	141 849,00	1 764 678,21	
Wykonanie 2018	30 786 928,91	30 444 634,00	4 268 688,00	21 961,99	9 832 960,00	11 503 445,57	4 817 578,44	1 496 265,06	342 294,91	116 723,80	209 071,11	
Wykonanie 2019	37 001 697,49	35 330 394,08	4 872 006,00	38 058,06	10 967 933,00	13 232 736,63	6 219 660,39	2 350 383,53	1 671 303,41	173 787,62	1 492 015,79	
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	
Wykonanie 2021	47 933 866,51	39 668 348,57	4 416 948,00	293 311,10	12 475 714,00	14 952 134,37	7 530 241,10	2 985 520,28	8 265 517,94	1 495 380,80	6 764 637,14	
Plan 3 kw. 2022	42 770 734,24	40 998 360,78	4 208 622,00	67 926,00	12 691 024,00	15 691 309,84	8 339 478,94	3 138 944,00	1 772 373,46	188 400,00	1 578 473,46	
Wykonanie 2022	46 886 576,52	45 168 753,90	7 097 040,57	67 926,00	12 691 024,00	16 973 284,39	8 339 478,94	3 138 944,00	1 717 822,62	188 400,00	1 523 922,62	
2023	48 939 100,74	36 647 202,74	4 218 054,00	114 150,00	14 194 006,00	4 584 594,00	13 536 398,74	3 483 916,26	12 291 898,00	156 400,00	12 135 498,00	
2024	39 660 452,00	39 660 452,00	4 420 521,00	119 629,00	16 129 501,00	4 804 655,00	14 186 146,00	3 651 144,00	0,00	0,00	0,00	
2025	40 889 926,00	40 889 926,00	4 557 557,00	123 337,00	16 629 516,00	4 953 599,00	14 625 917,00	3 764 329,00	0,00	0,00	0,00	
2026	41 912 174,00	41 912 174,00	4 671 496,00	126 420,00	17 045 254,00	5 077 439,00	14 991 565,00	3 858 437,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 2016	27 473 712,77	24 955 181,52	8 273 214,15	0,00	0,00	240 201,79	0,00	0,00	0,00	2 518 531,25	2 518 531,25	0,00
Wykonanie 2017	29 992 155,70	26 857 215,04	8 321 886,84	0,00	0,00	210 676,70	0,00	0,00	0,00	3 134 940,66	3 134 940,66	0,00
Wykonanie 2018	29 375 243,49	27 000 282,05	8 965 364,19	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
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
Wykonanie 2021	41 503 102,80	33 904 108,73	11 752 434,94	0,00	0,00	41 461,59	0,00	0,00	0,00	7 598 994,07	4 598 994,07	0,00
Plan 3 kw. 2022	47 324 079,27	41 176 170,44	13 964 469,39	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	6 147 908,83	6 147 908,83	0,00
Wykonanie 2022	47 229 999,12	42 544 391,13	14 008 232,08	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	4 685 607,99	4 685 607,99	0,00
2023	56 750 131,74	37 176 715,74	15 831 097,58	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	19 573 416,00	19 573 416,00	20 000,00
2024	47 229 388,65	38 961 198,00	16 590 990,00	0,00	0,00	28 936,00	0,00	0,00	0,00	8 268 190,65	8 268 190,65	0,00
2025	42 288 817,43	40 168 995,00	17 105 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 822,43	2 119 822,43	0,00
2026	41 912 174,00	41 173 220,00	17 532 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738 954,00	738 954,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	363 249,37	0,00	2 619 031,70	919 032,00	340 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Wykonanie 2017	1 875 629,46	0,00	1 687 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 288,00	0,00
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
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
Wykonanie 2021	6 430 763,71	0,00	4 591 388,19	0,00	0,00	4 591 388,19	2 750 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-4 553 345,03	0,00	4 553 345,03	0,00	0,00	4 553 345,03	4 553 345,03	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-343 422,60	0,00	343 422,60	0,00	0,00	343 422,60	343 422,60	0,00	0,00
2023	-7 811 031,00	0,00	7 811 031,00	0,00	0,00	7 811 031,00	7 811 031,00	0,00	0,00
2024	-7 568 936,65	0,00	7 568 936,65	0,00	0,00	5 849 565,69	5 849 565,69	1 719 370,96	1 719 370,96
2025	-1 398 891,43	0,00	1 398 891,43	0,00	0,00	1 398 891,43	1 398 891,43	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	499 999,70	0,00	499 999,70	499 999,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 420,00	1 032 420,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	352 756,04	352 756,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	230 500,00	230 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	147 536,01	147 536,01	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 759 372,64	5 889 072,32	2 497 282,62	3 697 282,62
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 960 907,18	5 138 649,28	3 088 942,91	4 776 230,91
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
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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 073 552,28	2 073 552,28	5 764 239,84	10 355 628,03
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 383 945,08	1 383 945,08	-177 809,66	4 375 535,37
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 383 945,08	1 383 945,08	2 624 362,77	2 967 785,37
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 309,08	633 309,08	-529 513,00	7 281 518,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	699 254,00	8 268 190,65
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	720 931,00	2 119 822,43
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	738 954,00	738 954,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	17,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	29,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,21%	0,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,75%	10,42%	x	x	x	x
2023	0,32%	-1,33%	-0,84%	19,02%	20,43%	TAK	TAK
2024	0,08%	2,09%	2,09%	16,43%	17,84%	TAK	TAK
2025	0,00%	2,01%	x	13,99%	15,40%	TAK	TAK
2026	0,00%	2,01%	x	10,31%	11,73%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			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
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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
Wykonanie 2018	72 699,94	72 699,94	68 699,94	92 654,36	92 654,36	92 654,36	72 698,53	72 698,53	68 698,53
Wykonanie 2019	145 399,22	145 399,22	141 014,28	482 365,83	482 365,83	482 365,83	145 755,68	145 755,68	141 011,30
Wykonanie 2020	180 798,24	180 798,24	179 531,56	14 784,41	14 784,41	14 784,41	181 070,14	181 070,14	179 531,52
Wykonanie 2021	10 000,00	10 000,00	10 000,00	666 813,56	666 813,56	666 813,56	10 173,26	10 173,26	10 000,00
Plan 3 kw. 2022	1 081 007,55	1 081 007,55	1 081 007,55	187 079,34	187 079,34	187 079,34	1 081 743,71	1 081 743,71	1 081 007,55
Wykonanie 2022	1 081 007,55	1 081 007,55	1 081 007,55	187 079,34	187 079,34	187 079,34	1 081 743,71	1 081 743,71	1 081 007,55
2023	0,00	0,00	0,00	185 498,00	185 498,00	185 498,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2016	909 998,63	909 998,63	579 032,00	688 081,40	0,00	688 081,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 713 747,69	1 713 747,69	965 125,92	1 557 059,02	806 635,98	750 423,04	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	1 120 323,98	1 120 323,98	709 404,31	1 990 929,19	1 222 899,76	768 029,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	49 855,14	49 855,14	42 376,87	1 709 802,11	959 166,11	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	241 746,02	241 746,02	151 975,34	1 112 857,20	423 250,00	689 607,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	241 746,02	241 746,02	151 975,34	1 112 857,20	423 250,00	689 607,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	294 171,15	294 171,15	185 498,00	813 886,00	63 250,00	750 636,00	0,00	500 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	499 999,70	688 081,40	0,00	688 081,40	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 032 420,00	750 423,04	0,00	750 423,04	0,00	0,00	0,00	15 622,42	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	352 756,04	813 189,00	0,00	813 189,00	0,00	0,00	0,00	23 465,85	x	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	
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	
Wykonanie 2021	68 000,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	689 607,20	0,00	689 607,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	689 607,20	0,00	689 607,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	1 250 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 90.2022
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 518 730,99	813 886,00	696 559,08	0,00	0,00	10 518 730,99
1.a	- wydatki bieżące				189 750,00	63 250,00	63 250,00	0,00	0,00	189 750,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	633 309,08	0,00	0,00	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				10 518 730,99	813 886,00	696 559,08	0,00	0,00	10 518 730,99
1.3.1	- wydatki bieżące				189 750,00	63 250,00	63 250,00	0,00	0,00	189 750,00
1.3.1.2	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi -	Urząd Gminy w Sadkach	2022	2024	189 750,00	63 250,00	63 250,00	0,00	0,00	189 750,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 328 980,99	750 636,00	633 309,08	0,00	0,00	10 328 980,99
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	2 420 180,40	172 872,00	187 330,27	0,00	0,00	2 420 180,40
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kochanowskiego - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 776,00	11 674,00	0,00	0,00	150 858,06
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kościelna - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	48 900,00	52 975,00	0,00	0,00	684 575,51
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierzytelności przez BOŚ	SADKI	2010	2024	520 091,45	37 152,00	40 248,00	0,00	0,00	520 091,45
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Por.K .Susaly- wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 372,00	36 153,00	0,00	0,00	467 286,03
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 564,00	26 611,00	0,00	0,00	343 922,58
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych w miejscowości Śmielin ul. Lipowa, Modrzewiowa, Wierzbowa, Jarzębinowa- wykup wierzytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	62 856,00	68 094,00	0,00	0,00	879 983,15
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	210 223,81	0,00	0,00	4 862 083,81

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 2023 – 2026 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.
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 październik 2022 rok.

Wyszczególnienie	2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	109,8	104,8	103,1	102,5

Wielkości wykazane w WPF w roku 2023 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Sadki na 2023 rok.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sadki w latach 2023 – 2026 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące
Przyjęto założenie, że w latach 2024 – 2026 nastąpi wzrost dochodów bieżących o średnioroczny wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych. Do szacowania dochodów w 2024 -2026 ujęto także część rozwojową subwencji ogólnej w wysokości kwoty, którą nie otrzyma Gmina Sadki w 2023 roku.
2. Dochody majątkowe
W roku 2023 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 12.291.898,00 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 156.400,00 zł, natomiast z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 12.135.498,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2023 planuje się pozyskać z następujących tytułów:

1. Sprzedaż działki budowlanej nr 350 w Samostrzelu – wartość 54.200,00 zł,
2. Sprzedaż działki budowlanej nr 354 w Samostrzelu – wartość 35.100,00 zł,
3. Sprzedaż działki budowlanej nr 355 w Samostrzelu – wartość 32.100,00 zł,
4. Sprzedaż działki zurbanizowanej nr 550 w Sadkach – wartość 10.000,00 zł,
5. Sprzedaż działki budowlanej nr 125/2 w Dębionku – wartość 25.000,00 zł,

W latach następnych nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

1. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2023 – 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 średniorocznego wskaźnika dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, także w roku 2024 założono wzrost wydatków w stosunku do roku 2023 o 4,8 %, w roku 2025 o 3,1 % w stosunku do roku 2024, a w roku 2026 o 2,5 % w stosunku do roku 2025. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR oraz marżę banków.

2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2023 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2024 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 31.12.2022 r. wyniesie 1.383.945,08 zł i składa się z następujących tytułów:

a) wykupy wierzytelności zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2022 wyniesie 1.383.945,08 zł

w tym:

w Banku Ochrony Środowiska	813.577,27 zł
w Banku Gospodarstwa Krajowego	570.367,81 zł

Planuje się, że w 2023 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 2023 roku z wydatków budżetowych.

Zgodnie z Uchwałą Nr LI/42/2022 RADY GMINY SADKI z dnia 27 października 2022 r. w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu Gminy Sadki na 2022 rok oraz Uchwałą Nr LI/43/2021 RADY GMINY SADKI z dnia 27 października 2022 r. zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2022–2027 wypracowane na dzień 31.12.2021r. a nie zaangażowane po stronie przychodów roku 2022 nadwyżka i wolne środki wynosiły 16.778.859,08 zł przewiduje się przeznaczyć na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2023 – 2025, przy czym:

- W roku 2023 – w wysokości 7.811.031,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 w kwocie 907.750,00 zł i nadwyżką budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 w kwocie 6.903.281,00 zł ;
- W roku 2024 – w wysokości 7.568.936,65 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 w kwocie 5.849.565,69 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 1.719.370,96 zł;
- W roku 2025 – w wysokości 1.398.891,43 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 .

W latach 2023 – 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 2023 – 2026.

W zakresie zadań bieżących uwzględniono przedsięwzięcia:

1. „Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sadki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi”.

- 2022 – 63.200,00 zł
- 2023 – 63.200,00 zł
- 2024 – 63.200,00 zł

Łącznie 189.750,00 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 2023 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:

- 2023 r. – limit zobowiązań 813.886,00 zł,
- 2024 r. – limit zobowiązań 696.559,08 zł,

- 2025 r. – limit zobowiązań 0,00 zł,
- 2026 r. – limit zobowiązań 0,00 zł