

UCHWAŁA NR LXVI/51/2023
RADY GMINY SADKI
z dnia 28 września 2023 r.

**zmieniająca uchwałę 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 (Dz. U. z 2023 r., poz. 40, poz. 572), 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 2023 r., poz. 1270 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 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 (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LV/63/2022 Rady Gminy Sadki z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2023–2026, wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niedbała

Uzasadnienie

W związku z podjętą przez Radę Gminy uchwałą wprowadzającą zmiany w „Budżecie Gminy Sadki na 2023 rok” należy dokonać odpowiednich zmian w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026”.

1. Wprowadzono aktualizację planów na 2023 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych;
2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia w wydatkach bieżących pn. „Dostawa energii elektrycznej do obiektów Gminy Sadki oraz do punktów świetlnych na terenie Gminy Sadki w okresie 01.01.2024r. - 30.06.2026r.”. Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 1.425.000,00 zł.

2024 r. – limit wydatków 570.000,00 zł,
2025 r. – limit wydatków 570.000,00 zł,
2026 r. – limit wydatków 285.000,00 zł,

Łączny nakład 1.425.000,00 zł

3. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia w wydatkach bieżących pn. „Usługa dystrybucji energii elektrycznej do obiektów Gminy Sadki w roku 2024”. Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 150.000,00 zł.

2024 r. – limit wydatków 150.000,00 zł,

Łączny nakład 150.000,00 zł

4. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia w wydatkach bieżących pn. „Usługa dystrybucji i konserwacji oświetlenia do punktów świetlnych na terenie Gminy sadki w roku 2024”. Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 280.000,00 zł.

2024 r. – limit wydatków 280.000,00 zł,

Łączny nakład 280.000,00 zł

5. Wprowadzono aktualizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa dróg gminnych nr 090282C i 090289C w miejscowości Śmielin”. Zwiększono limit wydatków w 2023 roku o 825 zł (środki zabezpieczono w budżecie na 2023 rok).

2023 r. – limit wydatków 2.358.892,65 zł,
2024 r. – limit wydatków 2.501.511,65 zł,

Łączny nakład 4.860.404,30 zł

6. W wyniku dokonanych zmian budżetowych nadwyżka i wolne środki wypracowane na dzień 31.12.2022 r., które wynosiły 23.414.831,76 zł przewiduje się przeznaczyć na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2023 – 2025, przy czym:
- W roku 2023 – w wysokości 9.692.315,92 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 w kwocie 1.846.496,92 zł i nadwyżką budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 w kwocie 7.845.819,00 zł ;
- W roku 2024 – w wysokości 9.626.398,65 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 w kwocie 7.907.027,69 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 4.096.117,19 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 .

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 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 października 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 13.135.658,83 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 12.979.258,83 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.

3. 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.

4. 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.

5. 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, Łódzia

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Andrzej Niezbała

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Lp	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			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⁾		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
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	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	1 486 464,01	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	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	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	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	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	3 138 944,00	1 772 373,46	188 400,00	1 578 473,46
Wykonanie 2022	49 420 257,81	48 729 102,83	7 097 040,57	67 911,39	12 710 525,00	19 114 735,86	9 738 890,01	3 356 707,65	3 356 707,65	691 154,98	33 169,00	648 640,21
2023	50 132 985,28	40 942 078,94	4 218 054,00	114 150,00	16 239 643,00	7 041 834,91	13 328 397,03	3 483 916,26	3 483 916,26	9 190 906,34	156 400,00	9 034 506,34
2024	43 646 963,65	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	3 651 144,00	3 986 511,65	0,00	3 986 511,65
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	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	3 858 437,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być slosowany 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. 868, z późn. zm.), zwaney 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	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		3	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp									
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	6 292 550,08	0,00	17 122 281,68	0,00	0,00	15 402 910,72	0,00	1 719 370,96	0,00
2023	-9 692 315,92	0,00	9 692 315,92	0,00	0,00	9 692 315,92	9 692 315,92	0,00	0,00
2024	-9 626 398,65	0,00	9 626 398,65	0,00	0,00	7 907 027,69	7 907 027,69	1 719 370,96	1 719 370,96
2025	-4 096 117,19	0,00	4 096 117,19	0,00	0,00	4 096 117,19	4 096 117,19	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 ujęć środków pieniężnych znajdującej się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2016	0,00	0,00	499 999,70	499 999,70	499 999,70	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	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	352 756,04	352 756,04	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	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	147 536,01	147 536,01	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	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			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	6.1	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2								
X	X	X	X	0,00	0,00	7 759 372,64	5 889 072,32	2 497 282,62	3 697 282,62				
X	X	X	X	0,00	0,00	5 960 907,18	5 138 649,28	3 088 942,91	4 776 230,91				
X	X	X	X	0,00	0,00	4 771 496,29	4 325 460,28	3 444 351,95	5 106 969,61				
X	X	X	X	0,00	0,00	3 790 360,29	3 574 824,28	4 749 171,17	6 602 671,17				
X	X	X	X	0,00	0,00	2 892 188,28	2 824 188,28	5 440 130,29	6 839 666,30				
X	X	X	X	0,00	0,00	2 073 552,28	2 073 552,28	5 764 239,84	10 355 628,03				
X	X	X	X	0,00	0,00	1 383 945,08	1 383 945,08	-177 809,66	4 375 535,37				
X	X	X	X	0,00	0,00	1 385 469,28	1 385 469,28	7 433 000,80	24 555 282,48				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 309,08	633 309,08	106 602,78	9 798 918,70				
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	699 254,00	10 325 652,65				
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	720 931,00	4 817 048,19				
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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustaleniach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
		Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x
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%	25,56%	25,67%	x	x	x	x	
2023	0,31%	0,64%	1,11%	19,02%	22,61%	TAK	TAK	
2024	0,08%	2,09%	2,09%	16,71%	20,30%	TAK	TAK	
2025	0,00%	2,01%	x	14,26%	17,85%	TAK	TAK	
2026	0,00%	2,01%	x	10,59%	14,27%	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										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		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
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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		1 017 815,40	1 017 815,40	1 017 815,40	155 557,76	155 557,76	155 557,76	1 045 791,42	1 045 791,42	1 045 232,98
2023		0,00	0,00	0,00	185 498,00	185 498,00	185 498,00	7 992,60	7 992,60	7 814,88
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
	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	168 024,19	168 024,19	120 379,78	1 242 859,75	554 776,75	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	304 171,15	304 171,15	185 498,00	6 432 113,35	1 696 060,50	4 736 052,85	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 227 105,43	3 371 584,70	4 855 520,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	w tym:			
										Wydatki	Wydłużenie	w tym:	
												Wydłużenie	Wydłużenie
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie	Wydłużenie			
Wykonanie 2016	499 999,70	688 081,40	0,00	688 081,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	1 032 420,00	750 423,04	0,00	750 423,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	352 756,04	813 189,00	0,00	813 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	230 500,00	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	147 536,01	750 636,00	0,00	750 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	688 083,00	0,00	688 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	1 252 160,20	0,00	752 160,20	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	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych 10)		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00

10) Pozycje sekcji "1" wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Niebyszka
mgr inż. Andrzej Niebyszka

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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 520 980,49	6 432 113,35	8 227 105,43	570 000,00	285 000,00	24 520 980,49
1.a	- wydatki bieżące				5 985 895,20	1 696 060,50	3 371 584,70	570 000,00	285 000,00	5 985 895,20
1.b	- wydatki majątkowe				18 535 085,29	4 736 052,85	4 855 520,73	0,00	0,00	18 535 085,29
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.UJ 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				24 520 980,49	6 432 113,35	8 227 105,43	570 000,00	285 000,00	24 520 980,49
1.3.1	- wydatki bieżące				5 985 895,20	1 696 060,50	3 371 584,70	570 000,00	285 000,00	5 985 895,20
1.3.1.1	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Sądki wraz z podległymi jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi -	Urząd Gminy w Sawkach	2022	2024	189 750,00	63 250,00	63 250,00	0,00	0,00	189 750,00
1.3.1.2	Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sądki do jednostek oświatowych w okresie od 01 września 2023 do czerwca 2024 roku - 1 rok szkolny -	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI OŚWIATY W SADKACH	2023	2024	560 000,00	224 000,00	336 000,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.1.3	Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości znajdujących się na terenie Gminy Sądki w okresie od 01.07.2023 r. do 30.06.2024 r. -	SADKI	2023	2024	3 381 145,20	1 408 810,50	1 972 334,70	0,00	0,00	3 381 145,20
1.3.1.4	Dostawa energii elektrycznej do obiektów Gminy Sądki oraz do punktów świetlnych na terenie Gminy Sądki w okresie 01.01.2024r. - 30.06.2026r. - Dostawa energii elektrycznej do obiektów Gminy Sądki oraz do punktów świetlnych na terenie Gminy Sądki w okresie 01.01.2024r. - 30.06.2026r.	SADKI	2024	2026	1 425 000,00	0,00	570 000,00	570 000,00	285 000,00	1 425 000,00
1.3.1.5	Usługa dystrybucji energii elektrycznej do obiektów Gminy Sądki w roku 2024 -	SADKI	2023	2024	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.6	Usługa dystrybucji i konserwacji oświetlenia do punktów świetlnych na terenie Gminy sądki w roku 2024 -	SADKI	2023	2024	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 535 085,29	4 736 052,85	4 855 520,73	0,00	0,00	18 535 085,29
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	187 330,27	0,00	0,00	2 420 180,40
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sawkach ul. Kochanowskiego - wykup wierztytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	150 858,06	10 857,45	11 674,00	0,00	0,00	150 858,06
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Sawkach ul. Kościelna - wykup wierztytelności przez BOŚ	Urząd Gminy	2010	2024	684 575,51	49 073,88	52 975,00	0,00	0,00	684 575,51
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Sawkach ul. Kwiatowa, Brzozowa - wykup wierztytelności przez BOŚ	SADKI	2010	2024	520 091,45	37 152,00	40 248,00	0,00	0,00	520 091,45

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						
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Por.K .Susaał- wykup wierzitelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	467 286,03	33 490,66	36 153,00	0,00	0,00	467 286,03
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Sadkach ul. Przemysłowa - wykup wierzitelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	343 922,58	24 651,35	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 wierzitelności przez BOS	Urząd Gminy	2010	2024	879 983,15	63 079,51	68 094,00	0,00	0,00	879 983,15
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny , Łódzia, Liszkówko -wykup wierzitelności przez BGK	Urząd Gminy	2010	2024	4 862 083,81	360 144,00	210 223,81	0,00	0,00	4 862 083,81
1.3.2.9	Prace budowlane i modernizacyjne w budynkach OSP w miejscowościach Sadki i Anieliny -	Urząd Gminy w Sadkach	2023	2024	3 345 700,00	1 625 000,00	1 720 700,00	0,00	0,00	3 345 700,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych nr 090282C i 090289C w miejscowości Śmielin -	Urząd Gminy w Sadkach	2023	2024	4 860 404,30	2 358 892,65	2 501 511,65	0,00	0,00	4 860 404,30

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Niedbala
mgr inż. Andrzej Niedbala