

**UCHWAŁA NR XX/159/2020
RADY GMINY SADLINKI**

z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Sadlinki.

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 869) **Rada Gminy Sadlinki uchwala co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 - 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 pkt 1 uchwały.

§ 3.

Uchwałę podaje się do publicznej wiadomości poprzez jej zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Sadlinki i wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Sadlinki.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr XI/96/2019 Rady Gminy Sadlinki z dnia 18 grudnia 2019r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Sadlinki, z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

Przewodniczący Rady Gminy
Sadlinki

Jarosław Gutmański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sadlinki na lata 2021-2027
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/159/2020 Rady Gminy Sadlinki z dn.18.12.2020r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	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 2018	26 775 985,82	26 036 810,58	3 166 875,00	9 862,73	9 975 411,00	9 836 352,30	3 048 309,55	973 407,02	739 175,24	55 282,80	671 748,26	
Wykonanie 2019	30 156 391,26	29 220 780,42	3 219 801,00	13 686,45	10 793 748,00	11 587 853,03	3 605 691,94	1 004 719,97	935 610,84	161 563,20	838 473,00	
Plan 3 kw. 2020	31 706 025,55	30 047 094,55	3 410 233,00	10 000,00	10 860 557,00	11 905 086,75	3 861 217,80	1 140 000,00	1 658 931,00	154 000,00	1 492 931,00	
Wykonanie 2020	30 033 673,00	29 500 000,00	3 200 000,00	10 000,00	10 860 557,00	3 861 217,80	3 800 000,00	1 100 000,00	533 673,00	236 387,00	297 286,00	
2021	30 603 232,00	28 521 232,00	3 316 807,00	10 000,00	11 752 021,00	9 335 614,87	4 106 789,13	1 140 000,00	2 082 000,00	70 000,00	2 000 000,00	
2022	27 201 000,00	27 201 000,00	3 100 000,00	8 000,00	10 500 000,00	9 500 000,00	4 093 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 001 000,00	28 001 000,00	3 100 000,00	8 000,00	10 500 000,00	9 500 000,00	4 893 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	30 208 000,00	30 208 000,00	3 200 000,00	8 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 209 000,00	30 209 000,00	3 200 000,00	9 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 210 000,00	30 210 000,00	3 200 000,00	10 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 210 000,00	30 210 000,00	3 200 000,00	10 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	1 200 000,00	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 2018	30 142 572,46	22 094 155,54	8 756 059,38	0,00	0,00	24 290,47	0,00	0,00	0,00	8 048 416,92	0,00	0,00
Wykonanie 2019	28 649 904,17	25 405 016,69	8 725 330,09	0,00	0,00	71 981,00	0,00	0,00	0,00	3 244 887,48	3 244 887,48	69 008,01
Plan 3 kw. 2020	32 701 425,55	27 731 627,86	9 642 661,13	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	4 969 797,69	4 969 797,69	418 000,00
Wykonanie 2020	28 888 600,89	26 450 000,00	9 601 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 438 600,89	2 438 600,89	418 000,00
2021	32 503 232,00	25 694 631,11	9 906 609,87	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	6 808 600,89	6 808 600,89	90 000,00
2022	26 403 000,00	24 603 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	60 000,00
2023	27 401 000,00	25 601 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	60 000,00
2024	29 708 000,00	28 508 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	40 000,00
2025	29 709 000,00	28 100 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 609 000,00	1 609 000,00	40 000,00
2026	29 710 000,00	28 100 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00	40 000,00
2027	29 710 000,00	28 100 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00	40 000,00

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)}	w tym:	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 2018	-3 366 586,64	1 400 000,00	7 991 998,09	2 500 000,00	0,00	3 091 998,09	0,00	2 400 000,00	0,00
Wykonanie 2019	1 506 487,09	884 752,00	15 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-995 400,00	0,00	1 995 400,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	995 400,00
Wykonanie 2020	1 145 072,11	1 145 072,11	1 995 400,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	995 400,00
2021	-1 900 000,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2022	798 000,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	15 248,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	92 400,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	92 400,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	798 000,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 942 655,04	9 434 653,13	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	3 815 763,73	3 815 763,73	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 998 000,00	0,00	2 315 466,69	3 820 466,69	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 998 000,00	0,00	3 050 000,00	4 555 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 398 000,00	0,00	2 826 600,89	3 326 600,89	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 598 000,00	2 598 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 109 000,00	2 109 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	

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 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 2018	0,00%	x	24,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,49%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	14,10%	14,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,76%	13,69%	x	x	x	x
2021	3,52%	15,12%	15,49%	20,50%	20,08%	TAK	TAK
2022	4,93%	15,10%	15,10%	17,64%	17,22%	TAK	TAK
2023	3,65%	13,38%	13,38%	15,18%	14,76%	TAK	TAK
2024	2,97%	9,21%	9,21%	14,66%	14,66%	TAK	TAK
2025	2,97%	11,34%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2026	2,86%	11,24%	x	14,26%	14,07%	TAK	TAK
2027	2,76%	11,14%	x	12,78%	12,59%	TAK	TAK

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 2018	964 833,89	1 104 989,95	834 975,30	381 498,26	0,00	327 439,27	1 149 514,09	978 311,43	922 877,01
Wykonanie 2019	1 380 252,47	1 380 252,47	1 294 750,67	142 896,73	142 896,73	142 896,73	1 297 328,35	1 297 328,35	1 194 465,51
Plan 3 kw. 2020	1 164 769,14	1 164 769,14	1 086 562,44	1 161 118,00	1 161 118,00	1 161 118,00	1 322 377,80	1 322 377,80	1 237 814,39
Wykonanie 2020	1 164 769,14	1 164 769,14	1 086 562,44	35 860,00	35 860,00	35 860,00	1 322 377,80	1 322 377,80	1 237 814,39
2021	210 180,87	210 180,87	210 180,87	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	210 180,87	210 180,87	210 180,87
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
2027	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 2018	447 043,26	0,00	306 334,27	1 094 262,80	1 094 262,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 024 001,51	1 024 001,51	736 656,73	1 456 072,01	1 456 072,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 998 936,73	1 998 936,73	1 265 694,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 998 936,73	1 998 936,73	1 265 694,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 558 500,00	5 558 500,00	5 558 500,00	210 180,87	210 180,87	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2027	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 bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2027	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz Przedsięwzięć do WPF
Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/159/2020 Rady Gminy Sadlinki z dn. 18.12.2020r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 691 709,26	210 180,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 691 709,26	210 180,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 691 709,26	210 180,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 691 709,26	210 180,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Supermoc Przedszkolaków - utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Sadlinki -	GMINA SADLINKI	2018	2021	1 691 709,26	210 180,87	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	210 180,87
1.a	0,00	0,00	210 180,87
1.b	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	210 180,87
1.1.1	0,00	0,00	210 180,87
1.1.1.2	0,00	0,00	210 180,87
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie do uchwały Nr XX/159/2020

Rady Gminy Sadlinki

z dnia 18 grudnia 2020 r.

Objaśnienia do Uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Sadlinki na lata 2021-2027

W kolumnie Plan 3 kw.2020 wprowadzono dane wynikające ze sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, i NDS, za III kwartał. 2020r.

W kolumnie wykonanie roku 2020 wprowadzono przewidywane wykonanie do końca roku 2020 biorąc pod uwagę analizę realizacji budżetu, w tym dochody, wydatki bieżące, stan zaangażowania realizacji inwestycji, oraz realizacja przychodów i rozchodów w tym przewidywane wykonanie zadań realizowanych w ramach środków unijnych: bieżących i inwestycyjnych

W kolumnie prognoza 2021r. wprowadzono dane wynikające z opracowanego projektu uchwały budżetowej na 2021r.

Uwzględniono dane wynikające z:

-dochodów z podziałem na bieżące i majątkowe na podstawie kalkulacji własnych dochodów, decyzji z Urzędu Wojewódzkiego, informacji z Ministerstwa Finansów odnośnie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych uwzględniające dochody na zadania realizowane w ramach środków unijnych wynikające z zawartych umów,

- wydatków w tym; bieżące w wyszczególnieniu ważniejszych kategorii w tym na wynagrodzenia i pochodne, obsługę długu, oraz majątkowe wynikające z załącznika Projektu Uchwały Budżetowej o inwestycjach,

- rozchodów.

-rozchodach zaplanowano wykup papierów wartościowych od obligacji uruchomionych w latach poprzednich i spłatę pożyczki do WFOŚ i GW.

-przychody :

-zaplanowano wole środki

-i uruchomienie emisji obligacji

W kolumnach lat 2021-2027 Dochody

-po stronie dochodów w latach 2022 do 2027 zaplanowano kwoty dochodów w oparciu o wykonanie roku 2019 i na podstawie wykonania za III kw.2020r., uwzględniając zwiększenie budżetu o dotacje, które wpływają na plan dochodów w ciągu całego roku, a szczególnie w zakresie opieki społecznej.

Dochody własne opracowano na podstawie analizy budżetu w tym zakresie z wykonania z III kwartału 2020r. Oraz analizy wskaźnika z ostatnich okresów, przy ustalaniu dochodów z zakresu podatków i opłat przyjęto wielkości na podstawie obowiązujących uchwał o stawkach podatków i opłat, i analizy wzrostu podatków i opłat lokalnych w ostatnich latach. Dochody ze sprzedaży mienia opracowano na podstawie informacji z mienia komunalnego przewidzianego do sprzedaży.

W kolumnach lat 2021-2027 Wydatki

-po stronie wydatków bieżących zaplanowano wydatki wynikające z podziału środków na poszczególne jednostki budżetowe w tym oświatę: w tym: dwie Szkoły Podstawowe i Przedszkole Publiczne, opiekę społeczną, administrację, uwzględniono również wydatki na funkcjonowanie i utrzymanie infrastruktury drogowej, wodno-kanalizacyjnej i komunalnej, ochrony środowiska, gospodarki odpadami, utrzymanie funkcjonujących pięć jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, uwzględniono środki na zadania z zakresu kultury i sportu. W większości nie uwzględniono wzrostu wydatków bieżących. Uwzględniono realizację projektu unijnego Supermonc Przedszkolaków.

Na obsługę długu przyjęto wielkości wynikające z oprocentowania emisji obligacji przypadających do spłaty w 2021 i odsetek od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w latach następnych, oraz prowizji zgodnie z zawartymi umowami.

- w wydatkach inwestycyjnych ujęto środki na zadania inwestycyjne jednoroczne, nie wprowadzono zadań wieloletnich.

Przedsięwzięcia:

W przedsięwzięciach nie ujęto żadnych zadań inwestycyjnych wieloletnich w budżecie realizowane są zadania jednoroczne. Ujęto zadanie realizowane w ramach środków unijnych Supermoc Przedszkolaków -utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Sadlinki. Zadanie jest realizowane w latach 2018-2021

Przychody:

W 2021 po stronie przychodów zaplanowano kwotę 2.500.000,- tytułem wolnych środków w kwocie 500.000,- zł. są to środki z Rządowego Funduszu inwestycji lokalnych i emisja obligacji w kwocie 2.000.000,- zł

W tym na pokrycie deficytu 1.900.000,-zł.

Rozchody:

W 2021 po stronie rozchodów zaplanowano kwotę 600.000,-

W tym

-tytułem wykupu obligacji serii C 18 na kwotę 500.000,- zł,

-spłatę pożyczki do WFOŚ i GW na kwotę 100.000,- zł.

Termin i kwota wykupu obligacji serii C 18 wynika z uchwały Nr V/37/2015 Rady Gminy Sadlinki z dnia 31 marca 2015r. i umowy z bankiem.

Termin i kwota spłat pożyczki wynika z umowy z WFOS i GW.

Ogółem rozchody w 2021r, wynoszą 600.000,-zł

Nadwyżka budżetowa wykazana w latach 2022-2027 zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań w tym na wykup papierów wartościowych i spłatę pożyczki do WFOŚ i GW

Spłaty w latach następnych będą się kształtować następująco:

w roku 2022 - 798.000,- zł wykup obligacji i spłata pożyczki,

w roku 2023 - 600.000,- zł wykup obligacji i spłata pożyczki

W roku 2024 – 500.000,- wykup obligacji

W roku 2025 – 500.000,- wykup obligacji

W roku 2026 – 500.000,- wykup obligacji

W roku 2027 – 500.000,- zł wykup obligacji

W latach 2020- 2027 wskaźniki wskazują spełnienie warunku z art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.