

**UCHWAŁA NR XXX/159/2017  
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 26 kwietnia 2017 r.

**o zmianie uchwały Nr XXVII/136/2016 Rady Gminy Gardeja z dnia 28 grudnia 2016 roku  
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) w związku z art. 226-228 oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala**, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale Nr XXVII/136/2016 Rady Gminy Gardeja z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gardeja, zwanej dalej „uchwałą”, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje treść, jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje treść, jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**Edward Cykał**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2017	35 713 858,00	34 819 203,00	2 795 058,00	35 000,00	5 813 860,00	2 864 953,00	13 376 217,00	12 253 428,00	894 655,00	150 000,00	738 929,00
2018	37 990 000,00	36 863 350,00	2 790 000,00	35 000,00	6 065 000,00	3 098 600,00	13 821 400,00	11 200 000,00	1 126 650,00	150 000,00	976 650,00
2019	38 901 967,00	37 273 800,00	2 790 000,00	35 000,00	6 080 000,00	3 118 600,00	13 825 200,00	11 205 000,00	1 628 167,00	150 000,00	1 373 400,00
2020	37 765 000,00	37 415 000,00	2 790 000,00	35 000,00	6 100 000,00	3 140 000,00	13 900 000,00	11 350 000,00	350 000,00	100 000,00	250 000,00
2021	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2022	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2023	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2024	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2025	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2026	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2027	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2028	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2029	37 060 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2017	42 326 961,00	34 192 049,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	8 134 912,00
2018	39 112 363,00	33 239 363,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	5 873 000,00
2019	37 975 800,00	34 975 800,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	36 482 000,00	34 782 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
2021	35 817 077,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	1 449 077,00
2022	35 993 021,00	34 565 977,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 427 044,00
2023	35 740 091,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 372 091,00
2024	35 701 538,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 333 538,00
2025	35 699 469,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 331 469,00
2026	35 760 000,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 392 000,00
2027	35 858 000,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 490 000,00
2028	35 960 000,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 592 000,00
2029	36 192 106,50	34 220 363,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 971 743,50

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-6 613 103,00	7 181 051,00	0,00	0,00	1 101 051,00	533 103,00	6 080 000,00	6 080 000,00	0,00	0,00
2018	-1 122 363,00	2 602 363,00	0,00	0,00	602 363,00	0,00	2 000 000,00	1 122 363,00	0,00	0,00
2019	926 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 242 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 066 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 319 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 358 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 360 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	867 893,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	567 948,00	567 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 830 050,02	0,00	627 154,00	1 728 205,00
2018	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 250 050,02	0,00	3 623 987,00	4 226 350,00
2019	926 167,00	926 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 223 883,02	0,00	2 298 000,00	2 298 000,00
2020	1 283 000,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 840 883,02	0,00	2 633 000,00	2 633 000,00
2021	1 242 923,00	1 242 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 575 774,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2022	1 066 979,00	1 066 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 508 795,50	0,00	2 344 023,00	2 344 023,00
2023	1 319 909,00	1 319 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 188 886,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2024	1 358 462,00	1 358 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 830 424,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2025	1 360 531,00	1 360 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 469 893,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 169 893,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2027	1 202 000,00	1 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 893,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 893,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2029	867 893,50	867 893,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 689 637,00	2 689 637,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	2,18%	5,95%	6,47%	TAK	TAK
2018	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	9,93%	4,82%	5,34%	TAK	TAK
2019	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	6,29%	5,56%	6,08%	TAK	TAK
2020	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,24%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2021	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	6,99%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2022	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	6,46%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2023	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	6,99%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2024	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	6,99%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2025	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	6,99%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2026	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	6,99%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2027	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	6,99%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2028	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	6,99%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2029	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	7,39%	6,99%	6,99%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	0,00	0,00	13 681 756,00	2 579 088,00	8 652 286,00	1 490 286,00	7 162 000,00	6 787 000,00	1 314 412,00	33 500,00
2018	0,00	0,00	13 577 300,00	3 053 900,00	6 833 421,00	960 421,00	5 873 000,00	5 873 000,00	0,00	0,00
2019	926 167,00	726 167,00	13 643 700,00	3 038 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	0,00
2020	1 283 000,00	1 283 000,00	13 743 700,00	0,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	240 000,00	0,00
2021	1 242 923,00	1 242 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 066 979,00	1 066 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 319 909,00	1 319 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 358 462,00	1 358 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 360 531,00	1 360 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 202 000,00	1 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	867 893,50	867 893,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2017	656 992,00	595 274,00	595 274,00	653 929,00	619 590,00	194 590,00	795 921,00	715 612,00	715 612,00	
2018	271 021,00	271 021,00	271 021,00	0,00	0,00	0,00	271 021,00	271 021,00	271 021,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	717 500,00	501 500,00	76 500,00	296 309,00	93 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	882 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	957 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	310 866,50	322 185,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	696 066,00	222 185,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	518 580,00	122 185,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 137 882,00	22 185,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 149 444,00	0,00	22 185,52	22 185,52	0,00	0,00	0,00
2022	957 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	938 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	967 199,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	320 107,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 642 982,00	8 652 286,00	6 833 421,00	3 000 000,00	1 450 000,00	20 356 893,00
1.a	- wydatki bieżące				2 576 832,00	1 490 286,00	960 421,00	0,00	0,00	2 486 893,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 066 150,00	7 162 000,00	5 873 000,00	3 000 000,00	1 450 000,00	17 870 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 094 278,00	1 220 921,00	1 866 021,00	1 520 000,00	0,00	5 018 128,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 103 128,00	795 921,00	271 021,00	0,00	0,00	1 103 128,00
1.1.1.1	Program oświatowy "Wyszkolenie jest w cenie" - Program oświatowy "Wyszkolenie jest w cenie"	Urząd Gminy w Gardeji	2017	2018	1 103 128,00	795 921,00	271 021,00	0,00	0,00	1 103 128,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 991 150,00	425 000,00	1 595 000,00	1 520 000,00	0,00	3 915 000,00
1.1.2.1	Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądky, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa. - Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądky, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa.	Urząd Gminy w Gardeji	2016	2017	775 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00
1.1.2.2	Program oświatowy "Wyszkolenie jest w cenie" -	Urząd Gminy w Gardeji	2017	2018	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2.3	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem -	Urząd Gminy w Gardeji	2017	2020	2 180 000,00	5 000,00	655 000,00	1 520 000,00	0,00	2 180 000,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 250013 G ul. Szkolnej od drogi wojewódzkiej nr 523 do ulicy 1000-lecia w Czarnem Dolnem	Urząd Gminy w Gardeji	2011	2018	946 150,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	940 000,00
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				15 548 704,00	7 431 365,00	4 967 400,00	1 480 000,00	1 450 000,00	15 338 765,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 473 704,00	694 365,00	689 400,00	0,00	0,00	1 383 765,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Gminy Miejskiej Kwidzyn na spłatę zobowiązań finansowych	Urząd Gminy w Gardeji	2015	2018	173 704,00	44 365,00	39 400,00	0,00	0,00	83 765,00
1.3.1.2	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Gardeji	2017	2018	1 300 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 075 000,00	6 737 000,00	4 278 000,00	1 480 000,00	1 450 000,00	13 955 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego w gminie Gardeja (Gardeja ul. Osiedlowa - 9 szt., Gardeja ul. Chełmińska - 1 szt., Bądky i Krzykosy - 5 szt., NowaWioska - 1 szt., CzarnMałe I - 9 szt., CzarnMałe II - 3 szt., Karolewo - 4 szt., Trumieje - 2szt., Wandowo i Rozajny - 4 szt., Pawłowo - 2 szt.,Morawy - 3 szt., Cygany - 4 szt.,)	Urząd Gminy w Gardeji	2016	2017	565 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 250013 G ul. Szkolnej od drogi wojewódzkiej nr 523 do ulicy 1000-lecia w Czarnem Dolnem	Urząd Gminy w Gardeji	2011	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardeji	Urząd Gminy w Gardeji	2015	2018	10 300 000,00	6 012 000,00	4 278 000,00	0,00	0,00	10 300 000,00
1.3.2.4	Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądky, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa. - Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądky, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa.	Urząd Gminy w Gardeji	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie	Urząd Gminy w Gardei	2019	2020	400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00
1.3.2.7	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Rozajnach - Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Rozajnach	Urząd Gminy w Gardei	2017	2019	560 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	560 000,00
1.3.2.8	Budowa ciągu pieszo - jezdni przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdni przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2019	2020	1 150 000,00	0,00	0,00	600 000,00	550 000,00	1 150 000,00
1.3.2.9	Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei - Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2019	2020	1 100 000,00	0,00	0,00	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia do zmian uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gardeja

W załączniku **Nr 1** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2029 dokonuje się między innymi następujących zmian:

- I. Dostosowuje się plan na rok 2017 zgodnie ze zmienianą uchwałą budżetową na rok 2017 w zakresie planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów oraz kwoty długu.
  1. Zwiększa się dochody w 2017 r. do kwoty 35.713.858,00 zł, na które składają się:
    - 1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 34.819.203,00 zł,
    - 1.2 dochody majątkowe zwiększone w 2017 r. do kwoty 894.655,00 zł,
  2. Zwiększa się wydatki w 2017 r. do kwoty 42.326.961,00 zł, na które składają się:
    - 2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 34.192.049,00 zł,
    - 2.2. wydatki majątkowe zwiększone do kwoty 8.134.912,00 zł.
6. Zmniejsza się różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi do kwoty 627.154 zł (pkt. 8.1 WPF),
7. Zmniejsza się w 2017 r. różnicę między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki do kwoty 1.728.205,00 zł (pkt. 8.2 WPF),
8. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w 2017 r. (pkt 11.1-11.6 WPF),
9. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w części dotyczącej finansowania w 2017 roku programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (pkt 12.1.1-12.5.1 WPF).
- II. Aktualizuje się dane liczbowe w wieloletniej prognozie finansowej w 2018 r. wynikłe na skutek zmian planu dochodów, wyniku budżetu oraz przychodów i rozchodów budżetu oraz kwoty długu.
- III. W wyniku wprowadzonych zmian indywidualny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t.: Dz.U. z 2016 r. poz. 1870) w okresie od 2017 do 2029 r. został spełniony.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja w wykazanych przedsięwzięciach planowanych do realizacji przez gminę w latach 2017-2020 dokonano następujących zmian w:

- I. przedsięwzięciach w ramach wydatków bieżących:
  1. w 2017 r. zmniejszono wydatki do kwoty 795.921,00 zł (program oświatowy pkt. 1.1.1.1),
  3. w latach 2017-2020 limitu zobowiązań ustalono w wysokości 2.486.893,00 zł.
- II. przedsięwzięciach w ramach wydatków majątkowych:
  1. w 2017 r. zwiększono wydatki do kwoty 90.000,00 zł (program oświatowy pkt. 1.1.2.2),
  2. w latach 2017-2020 limitu zobowiązań ustalono w wysokości 17.870.000,00 zł.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zwiększa się łączne nakłady finansowe na zadanie pod nazwą program oświatowy „Wykształcenie jest w cenie” o wartość 36.000 zł, tj. do kwoty 90.000 zł, przy czym o tę samą kwotę pomniejsza się wydatki bieżące roku 2017.