

**UCHWAŁA NR XXXIII/179/2017
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 27 września 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 ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2017	38 497 537,60	37 507 798,60	2 795 058,00	35 000,00	6 328 860,00	3 379 953,00	13 376 217,00	14 162 866,60	989 739,00	150 000,00	834 013,00
2018	38 550 000,00	37 900 000,00	2 790 000,00	35 000,00	6 154 000,00	3 098 600,00	13 821 400,00	14 162 866,60	650 000,00	150 000,00	412 650,00
2019	38 585 800,00	37 885 800,00	2 790 000,00	35 000,00	6 080 000,00	3 118 600,00	13 825 200,00	11 205 000,00	700 000,00	150 000,00	461 400,00
2020	37 565 000,00	37 215 000,00	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

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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			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	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					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				
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	43 544 740,60	36 110 408,60	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	7 434 332,00
2018	41 168 363,00	34 239 363,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 929 000,00
2019	36 975 800,00	34 975 800,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2020	36 282 000,00	34 682 000,00	0,00	0,00	x	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2021	35 817 077,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	1 449 077,00
2022	35 994 000,00	34 566 956,00	0,00	0,00	x	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	1 427 044,00
2023	35 740 091,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 372 091,00
2024	35 701 538,00	34 368 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	1 333 538,00
2025	36 435 000,00	35 103 531,00	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	36 395 125,50	34 368 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 027 125,50

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-5 047 203,00	5 915 707,00	0,00	0,00	1 658 527,00	790 023,00	4 257 180,00	4 257 180,00	0,00	0,00
2018	-2 618 363,00	4 317 363,00	0,00	0,00	1 267 363,00	0,00	3 050 000,00	2 618 363,00	0,00	0,00
2019	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 283 000,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 242 923,00	922 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922 077,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 066 000,00	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 319 909,00	632 660,00	0,00	0,00	632 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 358 462,00	632 660,00	0,00	0,00	632 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	625 000,00	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	664 874,50	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 ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	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 ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
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	868 504,00	868 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 779 760,02	0,00	1 397 390,00	3 055 917,00
2018	1 699 000,00	1 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 030 760,02	0,00	3 660 637,00	4 928 000,00
2019	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 320 760,02	0,00	2 910 000,00	2 910 000,00
2020	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 937 760,02	0,00	2 533 000,00	2 533 000,00
2021	2 165 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 599 565,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2022	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 533 565,50	0,00	2 343 044,00	2 343 044,00
2023	1 952 569,00	1 952 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 996,50	0,00	2 542 000,00	3 174 660,00
2024	1 991 122,00	1 991 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 589 874,50	0,00	2 542 000,00	3 174 660,00
2025	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 964 874,50	0,00	1 806 469,00	1 806 469,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 874,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2027	664 874,50	664 874,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	4,02%	5,95%	6,47%	TAK	TAK
2018	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	9,88%	5,44%	5,96%	TAK	TAK
2019	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	7,93%	6,15%	6,67%	TAK	TAK
2020	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	7,01%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2021	6,89%	6,89%	0,00	6,89%	6,99%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2022	5,77%	5,77%	0,00	5,77%	6,46%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2023	6,21%	6,21%	0,00	6,21%	6,99%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2024	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	6,99%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2025	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	5,01%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2026	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	6,99%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2027	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	6,99%	6,33%	6,33%	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 ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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	13 679 459,00	2 577 649,00	7 476 286,00	1 540 286,00	5 936 000,00	5 555 000,00	1 801 412,00	77 920,00
2018	0,00	0,00	13 577 300,00	3 053 900,00	6 939 421,00	1 010 421,00	5 929 000,00	5 929 000,00	1 000 000,00	0,00
2019	1 610 000,00	1 610 000,00	13 643 700,00	3 038 000,00	1 480 000,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	520 000,00	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	140 000,00	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	1 066 000,00	1 066 000,00	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	625 000,00	625 000,00	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	664 874,50	537 125,50	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 ¹⁴⁾			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	569 643,00	535 304,00	365 304,00	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	

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	622 500,00	417 214,00	247 214,00	285 595,00	285 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	940 000,00	564 000,00	0,00	376 000,00	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

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 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

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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	182 672,00	395 271,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	717 508,50	295 271,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	532 875,00	195 271,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	803 693,27	95 271,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 148 943,27	0,00	95 271,52	95 271,52	0,00	0,00	0,00
2022	750 002,27	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	967 199,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylíczenia 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)				20 217 982,00	7 476 286,00	6 939 421,00	1 480 000,00	1 450 000,00	20 051 893,00
1.a	- wydatki bieżące				2 676 832,00	1 540 286,00	1 010 421,00	0,00	0,00	2 586 893,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 541 150,00	5 936 000,00	5 929 000,00	1 480 000,00	1 450 000,00	17 465 000,00
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	1 211 021,00	0,00	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 "Wykształcenie jest w cenie" - Program oświatowy "Wykształcenie jest w cenie"	Urząd Gminy w Gardej	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	940 000,00	0,00	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 Gardej	2016	2017	775 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00
1.1.2.2	Program oświatowy "Wykształcenie jest w cenie" -	Urząd Gminy w Gardej	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 Gardej	2017	2025	2 180 000,00	5 000,00	0,00	0,00	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 Gardej	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				15 123 704,00	6 255 365,00	5 728 400,00	1 480 000,00	1 450 000,00	15 033 765,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 573 704,00	744 365,00	739 400,00	0,00	0,00	1 483 765,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Gminy Miejskiej Kwidzyn na spłatę zobowiązań finansowych	Urząd Gminy w Gardej	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 Gardej	2017	2018	1 400 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 550 000,00	5 511 000,00	4 989 000,00	1 480 000,00	1 450 000,00	13 550 000,00
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., CzarneMałe I - 9 szt., CzarneMałe 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 Gardej	2016	2017	545 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardej	Urząd Gminy w Gardej	2015	2018	9 700 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	9 700 000,00
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 Gardej	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 Gardej	2017	2019	560 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	560 000,00

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						
1.3.2.8	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdnego 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
1.3.2.10	Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym - Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym	Urząd Gminy w Gardei	2017	2018	95 000,00	6 000,00	89 000,00	0,00	0,00	95 000,00

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 2017-2027 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.

Dokonane zmiany nastąpiły w poniższych punktach wieloletniej prognozy finansowej:

1. Zwiększa się dochody w 2017 r. do kwoty 38.497.537,60 zł, na które składają się:

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 37.507.798,60 zł,

1.1.3 dochody z tytułu podatków i opłat zwiększono do kwoty 6.328.860,00 zł,

1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono do kwoty 14.162.866,60 zł,

1.2 dochody majątkowe zmniejszone do kwoty 989.739,00 zł,

1.2.2 dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejszone do kwoty 834.013,00 zł,

2. Zwiększa się wydatki w 2017 r. do kwoty 43.544.740,60 zł, na które składają się:

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 36.110.408,60 zł,

2.2. wydatki majątkowe zmniejszone do kwoty 7.434.332,00 zł.

3. Zmniejsza się planowany deficyt budżetowy w 2017 r. do kwoty 5.047.203,00 zł.

4. Zmniejsza się w 2017 r. planowane przychody budżetu do kwoty 5.915.707,00 zł,

4.2 Zwiększa się w 2017 r. wolne środki do kwoty 1.658.527 zł,

4.2.1 Zwiększa się planowane w 2017 r. wolne środki w postaci przychodów budżetu na pokrycie deficytu do kwoty 790.032,00 zł,

4.3 Zmniejsza się w 2017 r. planowane zaciągnięcie kredytów i pożyczek do kwoty 4.257.180zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

6. Zmniejsza się kwotę planowanego długu w 2017 r. o kwotę 1.765.370,00 zł, tj. do wartości 10.779.760,02 zł.

8.1 Zwiększa się różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi do kwoty 1.397.390,00 zł,

8.2 Zwiększa się w 2017 r. różnicę między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, o których mowa w punkcie 7, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi do 3.055.917,00 zł.

9. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań w 2017 roku (pkt 9.1-9.5 WPF).

11. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w 2017 r. (pkt 11.1-11.6 WPF).

12. 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 12.2-12.2.1.1, 12.4.1-12.5.1 WPF).

14. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w części uzupełniającej o długi i jego spłacie w 2017 roku (pkt 14.1-14.2 WPF).

II. Aktualizuje się dane liczbowe w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 - 2027 wynikłe na skutek zmian planu dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

III. W wyniku wprowadzonych zmian dopuszczalny 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 ze zm.) w okresie od 2017 do 2027 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 zmian w przedsięwzięciach w ramach:

1. wydatków bieżących:

- w 2017 r. zwiększono do kwoty 1.540.286,00 zł, tj. o 50.000,00 zł,

- w 2018 r. zwiększono do kwoty 1.010.421,00 zł, tj. o 50.000,00 zł,

W latach 2017-2020 limitu zobowiązań na wydatki bieżące ustalono w wysokości 2.586.893,00 zł.

2. wydatków majątkowych:

- w 2017 r. zmniejszono do kwoty 5.936.000,00 zł, tj. o 1.282.000,00 zł,

- w 2018 r. zmniejszono do kwoty 5.929.000,00 zł, tj. o 33.000,00 zł,

- w 2019 r. zmniejszono do kwoty 1.480.000,00 zł, tj. o 1.520.000,00 zł,

W latach 2017-2020 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 17.465.000,00 zł.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

1. zwiększa się w latach 2017-2018 o kwotę 100.000,00 zł w ramach wydatków bieżących zadanie polegające na gospodarowaniu odpadami komunalnymi, tj. do 1.400.000,00 zł,

2. zmniejsza się w 2017 r. do kwoty 425.000,00 zł wartość zadania związanego z budową oświetlenia ulicznego w gm. Gardeja, tj. o 70.000,00 zł. Łączne nakłady na ww. zadanie w latach 2016-2017 zaplanowano w kwocie 545.000,00 zł,

3. zadanie polegające na przebudowie wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnym, którego współfinansowanie ma nastąpić ze źródeł zewnętrznych ze względu na ograniczone zasoby finansowe gminy zaplanowano w WPF przenieść do realizacji do 2025 roku,

4. zmniejsza się w 2017 r. o kwotę 1.212.000,00 zł, tj. do 4.800.000,00 zł, a w 2018 roku zwiększa się o 622.000,00 zł, tj. do 4.900.000,00 zł zadanie związane z rozbudową i przebudową istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei. Na powyższy cel w budżecie gminy zaplanowano 9.700.000,00 zł.