

**UCHWAŁA NR XXXVI/207/2017
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 28 grudnia 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 2017 r. poz. 1875 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 2017 r. poz. 2077), **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	40 036 162,28	39 476 022,28	2 795 058,00	35 000,00	6 389 674,00	3 379 953,00	13 376 217,00	16 038 407,28	560 140,00	59 940,00	493 299,00
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:					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	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	43 748 018,28	37 755 345,28	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	5 992 673,00
2018	42 033 363,00	34 239 363,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	7 794 000,00
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	35 761 621,50	34 368 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 393 621,50

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	-3 711 856,00	4 811 856,00	0,00	0,00	554 676,00	354 676,00	4 257 180,00	3 357 180,00	0,00	0,00
2018	-3 483 363,00	5 182 363,00	0,00	0,00	1 267 363,00	0,00	3 915 000,00	3 483 363,00	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	1 298 378,50	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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 575 714,02	0,00	1 720 677,00	2 275 353,00
2018	1 699 000,00	1 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 691 714,02	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	10 981 714,02	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	9 598 714,02	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	8 255 791,02	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	7 167 069,50	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	5 214 500,50	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	3 223 378,50	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	2 598 378,50	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	1 298 378,50	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
2027	1 298 378,50	1 298 378,50	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	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	4,45%	5,95%	6,47%	TAK	TAK
2018	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	9,88%	5,58%	6,10%	TAK	TAK
2019	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	7,93%	6,30%	6,82%	TAK	TAK
2020	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	7,01%	7,42%	7,42%	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	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	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	13 741 605,10	2 427 649,00	6 288 286,00	1 540 286,00	4 748 000,00	4 365 000,00	1 537 253,00	90 420,00
2018	0,00	0,00	13 577 300,00	3 053 900,00	8 067 421,00	1 010 421,00	7 057 000,00	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	280 000,00	0,00	280 000,00	1 480 000,00	520 000,00	0,00
2020	1 283 000,00	1 283 000,00	13 743 700,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	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	1 298 378,50	433 378,50	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	228 929,00	194 590,00	194 590,00	795 921,00	715 612,00	715 612,00	
2018	275 097,00	275 097,00	275 097,00	224 114,00	224 114,00	170 714,00	275 097,00	275 097,00	275 097,00	
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	100 400,00	76 500,00	76 500,00	104 209,00	104 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	419 000,00	224 114,00	170 714,00	194 886,00	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	422 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	717 508,50	322 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	532 875,00	222 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	803 693,27	122 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 148 943,27	22 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 002,27	0,00	22 721,52	22 721,52	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)				20 007 982,00	6 288 286,00	8 067 421,00	280 000,00	1 100 000,00	19 348 043,00
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				17 331 150,00	4 748 000,00	7 057 000,00	280 000,00	1 100 000,00	16 761 150,00
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:				4 148 128,00	895 921,00	496 021,00	0,00	0,00	4 078 128,00
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				3 045 000,00	100 000,00	225 000,00	0,00	0,00	2 975 000,00
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	2018	775 000,00	5 000,00	225 000,00	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	2021	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	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				15 859 854,00	5 392 365,00	7 571 400,00	280 000,00	1 100 000,00	15 269 915,00
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				14 286 150,00	4 648 000,00	6 832 000,00	280 000,00	1 100 000,00	13 786 150,00
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
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardej	Urząd Gminy w Gardej	2015	2018	9 700 000,00	3 935 000,00	5 765 000,00	0,00	0,00	9 700 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie	Urząd Gminy w Gardej	2020	2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	400 000,00
1.3.2.4	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						
1.3.2.5	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	2020	2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.6	Budowa ciągów pieszo - jezdni przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei - Budowa ciągów pieszo - jezdni przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2020	2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	1 000 000,00
1.3.2.7	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
1.3.2.8	Budowa placu zabaw w Nowej Wiosce - Budowa placu zabaw w Otłótku	Urząd Gminy w Gardei	2017	2018	90 000,00	2 000,00	88 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 250013 G ul. Szkolnej od drogi wojewódzkiej nr 523 do ulicy 1000-lecia w Czarnem Dolnem -	Urząd Gminy w Gardei	2011	2018	896 150,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	896 150,00

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 między innymi w zakresie planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu i przychodów.

Dokonane zmiany nastąpiły w poniższych punktach wieloletniej prognozy finansowej:

1. Zwiększa się dochody w 2017 r. do kwoty 40.036.162,28 zł, na które składają się:

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 39.476.022,28 zł,

1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono do kwoty 16.038.407,28 zł,

2. Zmniejsza się wydatki w 2017 r. do kwoty 43.748.018,28 zł, na które składają się:

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 37.755.345,28,28 zł,

2.2. wydatki majątkowe zmniejszone do kwoty 5.992.673,00 zł.

3. Zmniejsza się planowany deficyt budżetowy w 2017 r. do kwoty 3.711.856,00 zł.

4. Zmniejsza się w 2017 r. planowane przychody budżetu do kwoty 4.811.856,00 zł,

4.2 Zmniejsza się w 2017 r. wolne środki do kwoty 554.676,00 zł,

4.2.1 Zmniejsza się planowane w 2017 r. wolne środki w postaci przychodów budżetu na pokrycie deficytu do kwoty 354.676,00 zł,

4.3.1 Zmniejsza się planowane w 2017 r. do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na pokrycie deficytu do kwoty 3.357.180,00 zł.

8.1 Zwiększa się różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi do kwoty 1.720.677,00 zł,

8.2 Zmniejsza się w 2017 r. różnicę między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, o których mowa w punkcie 7, a wydatkami bieżącymi do 2.275.353,00 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, 11.3-11.6 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 12.4-12.5.1 WPF).
- II. Aktualizuje się dane liczbowe w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 - 2027 wynikłe na skutek zmian planu wydatków, przychodów 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 2017 r. poz. 2077) 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 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 4.748.000,00 zł, tj. o 865.000,00 zł,

- w 2018 r. zwiększono do kwoty 7.057.000,00 zł, tj. o 865.000,00 zł,

W latach 2017-2020 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 16.761.150,00 zł.

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

Zmniejsza się w 2017 r. do kwoty 3.935.000 zł wartość zadania polegającego na rozbudowie i przebudowie istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei. Przedmiotowe zadanie z uwagi na warunki atmosferyczne w części niezrealizowanej w 2017 r., w kwocie 865.000 zł zostaje przesunięte do realizacji w 2018 r. Po korekcie wartość zadania na 2018 r. wynosi kwotę 5.765.000 zł.