

**UCHWAŁA NR XXXVI/208/2017
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 29 grudnia 2017 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja.

Na podstawie art. 226-229, art. 230 ust. 6 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.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 - 2027 zgodnie z treścią załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z treścią załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gardeja uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

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

§ 5.

Traci moc uchwała Nr XXVII/136/2016 Rady Gminy Gardeja z dnia 28 grudnia 2016 w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja, wraz ze zmianami.

§ 6.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

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
2018	38 101 026,00	37 646 186,00	3 065 372,00	35 000,00	6 455 169,00	3 571 940,00	13 818 110,00	12 548 927,00	454 840,00	155 000,00	294 114,00
2019	39 300 000,00	38 900 000,00	3 060 000,00	35 000,00	6 460 000,00	3 572 000,00	13 820 000,00	15 500 000,00	400 000,00	150 000,00	250 000,00
2020	39 340 000,00	38 990 000,00	3 060 000,00	35 000,00	6 460 000,00	3 572 000,00	13 900 000,00	15 500 000,00	350 000,00	100 000,00	200 000,00
2021	39 140 000,00	38 990 000,00	3 060 000,00	35 000,00	6 460 000,00	3 572 000,00	13 900 000,00	15 500 000,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2022	39 140 000,00	38 990 000,00	3 060 000,00	35 000,00	6 460 000,00	3 572 000,00	13 900 000,00	15 500 000,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2023	39 140 000,00	38 990 000,00	3 060 000,00	35 000,00	6 460 000,00	3 572 000,00	13 900 000,00	15 500 000,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2024	39 800 000,00	38 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	50 000,00	760 000,00
2025	39 800 000,00	38 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	50 000,00	760 000,00
2026	39 140 000,00	38 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2027	39 140 000,00	38 990 000,00	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
2018	44 361 631,00	35 881 531,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	8 480 100,00
2019	37 815 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 615 000,00
2020	37 655 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 455 000,00
2021	37 500 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2022	37 440 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	1 240 000,00
2023	37 410 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 210 000,00
2024	38 290 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 090 000,00
2025	38 940 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 740 000,00
2026	38 300 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2027	37 857 007,50	36 200 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 657 007,50

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
2018	-6 260 605,00	8 090 605,00	0,00	0,00	1 890 605,00	60 605,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00
2019	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 640 000,00	460 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 730 000,00	540 000,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 510 000,00	790 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 282 992,50	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań 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
2018	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 945 714,02	0,00	1 764 655,00	3 655 260,00
2019	1 485 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 360 714,02	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2020	1 685 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 575 714,02	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 375 714,02	0,00	2 790 000,00	3 250 000,00
2022	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 575 714,02	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2023	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 282 992,50	0,00	2 790 000,00	3 330 000,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 982 992,50	0,00	2 790 000,00	3 580 000,00
2025	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 992,50	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2026	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 992,50	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2027	1 282 992,50	1 282 992,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00

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 samorządu terytorialnego 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
2018	5,85%	5,85%	0,00	5,85%	5,04%	5,94%	6,10%	TAK	TAK
2019	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	7,25%	5,05%	5,20%	TAK	TAK
2020	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	7,35%	5,42%	5,58%	TAK	TAK
2021	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	7,26%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2022	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	7,26%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2023	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	7,26%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2024	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	7,14%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2025	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	7,14%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2026	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	7,26%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2027	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	7,26%	7,18%	7,18%	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
2018	0,00	0,00	14 692 468,00	2 687 082,00	8 078 497,00	1 014 497,00	7 064 000,00	7 074 000,00	1 121 100,00	285 000,00
2019	1 485 000,00	1 485 000,00	14 700 000,00	2 790 000,00	780 000,00	0,00	780 000,00	280 000,00	500 000,00	30 000,00
2020	1 685 000,00	1 685 000,00	14 700 000,00	2 790 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	325 000,00	30 000,00
2021	1 640 000,00	1 640 000,00	14 700 000,00	2 790 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	200 000,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	540 000,00	0,00
2023	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	891 000,00	0,00
2025	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	140 000,00	0,00
2026	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 282 992,50	1 282 992,50	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	
2018	275 097,00	249 254,00	249 254,00	224 114,00	224 114,00	170 714,00	275 097,00	249 045,00	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	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	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
2018	451 100,00	224 114,00	170 714,00	226 986,00	226 986,00	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	1 100 000,00	660 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	660 000,00	0,00	440 000,00	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 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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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
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
2018	1 667 000,00	422 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 482 000,00	322 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 685 000,00	222 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 100 000,00	122 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	22 721,52	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 730 000,00	0,00	22 721,52	22 721,52	0,00	0,00	0,00
2024	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	321 000,00	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). 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 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 703 232,00	8 078 497,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	15 368 497,00
1.a	- wydatki bieżące				2 676 832,00	1 014 497,00	0,00	0,00	0,00	1 014 497,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 026 400,00	7 064 000,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	14 354 000,00
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:				4 173 128,00	694 097,00	0,00	0,00	0,00	2 894 097,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 103 128,00	275 097,00	0,00	0,00	0,00	275 097,00
1.1.1.1	Program oświatowy "Wykształcenie jest w cenie" - Program oświatowy "Wykształcenie jest w cenie"	Urząd Gminy w Gardei	2017	2018	1 103 128,00	275 097,00	0,00	0,00	0,00	275 097,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 070 000,00	419 000,00	0,00	0,00	0,00	2 619 000,00
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 Gardei	2016	2018	775 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.1.2.2	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	89 000,00	0,00	0,00	0,00	89 000,00
1.1.2.3	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem -	Urząd Gminy w Gardei	2017	2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
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				17 530 104,00	7 384 400,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	12 474 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 573 704,00	739 400,00	0,00	0,00	0,00	739 400,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Gminy Miejskiej Kwidzyn na spłatę zobowiązań finansowych	Urząd Gminy w Gardei	2015	2018	173 704,00	39 400,00	0,00	0,00	0,00	39 400,00
1.3.1.2	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Gardei	2017	2018	1 400 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 956 400,00	6 645 000,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	11 735 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2015	2018	9 700 000,00	5 765 000,00	0,00	0,00	0,00	5 765 000,00
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 Gardei	2011	2018	796 400,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.3	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	0,00	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.4	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Wodnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Wodnej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	1 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.5	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	2020	2021	1 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	600 000,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	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	2020	2022	400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	400 000,00
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	2020	2022	1 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w Olszówce - Przebudowa drogi gminnej w Olszówce	Urząd Gminy w Gardei	2018	2025	500 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej - Przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej	GARDEJA	2018	2025	1 000 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 – 2027 Gminy Gardeja

Objaśnienia ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2027 przyjęto w roku 2018 spadek kwot dochodów i wydatków bieżących. Nie mniej jednak doświadczeniem lat ubiegłych ulegną one w trakcie roku budżetowego zwiększeniu. Powodem jest to, że plan do udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone nie stanowi 100% zapotrzebowania Gminy Gardeja na te cele i w trakcie realizacji zostanie on zwiększony do poziomu przewidywanego na koniec 2017 r. Wydatki ogółem budżetu Gminy Gardeja przekroczą kwotę 44 miliony złotych. Powyższe wynika z kontynuowania rozpoczętej w 2017 roku planowanej od 2015 r. rozbudowy i przebudowy istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei, której zakończenie przewiduje się na rok 2018. Zaplanowano również na rok budżetowy 2018 realizację inwestycji pod nazwą „przebudowa drogi gminnej nr 250013 G - ul. Szkolna od drogi wojewódzkiej nr 523 w Czarnem Dolnym na kwotę 790.000 zł, której realizację planowano od 2011 roku.

Jako rok bazowy przyjęto 2018. W latach 2019-2027 założono zbliżone wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że są one możliwe do realizacji w prezentowanym horyzoncie czasowym i nie będą obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Założono, że w 2018 r. nie nastąpi znaczny wzrost poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2017. Przewiduje się, że w trakcie 2018 r. nastąpi urealnienie planów dotacji celowej z przeznaczeniem na opiekę społeczną do poziomu z 2017 r. Zakłada się w kolejnych latach prognozy nieznaczny wzrost należnej gminie Gardeja wyrównawczej i uzupełniającej części subwencji ogólnej. Zakłada się - ze względu na obniżającą się liczbę dzieci rozpoczynających edukację - spadek należnych gminie kwot subwencji oświatowej. W latach 2019-2027 prognozy założono porównywalne do uzyskania przez Gminę Gardeja wartości dochodów bieżących.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano głównie dochody ze sprzedaży majątku i z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Przyjęto w 2018 roku wartość szacunkową sprzedaży majątku gminy Gardeja na poziomie 155.000 zł oraz pozyskanie na zadania inwestycyjne dotacji ze źródeł zewnętrznych w wysokości 412.650 zł. W kolejnych latach prognozy, tj. 2019-2020 założono wielkości sprzedaży majątku na poziomie 100-150 tysięcy zł, tj. głównie działki budowlane.

W latach 2021-2027 założono znaczny spadek dochodów ze sprzedaży majątku, ponieważ Gmina Gardeja posiada ograniczoną ilość zasobów, które mogą być przedmiotem sprzedaży, np. działki pod budownictwo.

W latach 2018 założono pozyskanie zewnętrznych środków pochodzących z budżetu UE na dofinansowanie inwestycji związanych z budową placów zabaw w miejscowościach: Bądki, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa oraz przy przedszkolu gminnym w Gardei.

W latach 2024-2025 planuje się pozyskać środki zewnętrzne na przebudowę wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnym w wysokości do 60% inwestycji, co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę 1.320.000 zł

Wydatki

Założono, że w 2018 roku wydatki bieżące w stosunku do 2017 r. po uwzględnieniu przewidywanych w trakcie roku do pozyskania dotacji celowych na zadania własne i zlecone pozostaną na zbliżonym poziomie. W prognozie na lata 2019 – 2027 zaplanowano wydatki bieżące na stosunkowo porównywalnym poziomie.

Wydatki majątkowe w 2018 r. zaplanowano na poziomie ponad 8 milionów złotych, co związane jest

głównie z kontynuacją rozbudowy i przebudowy istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei, której zakończenie planuje się na rok 2018 oraz z przebudową drogi gminnej nr 250013 G - ul. Szkolna od drogi wojewódzkiej nr 523 w Czarnem Dolnem.

W latach prognozy 2019-2027 gmina Gardeja planuje utrzymywać wydatki majątkowe na poziomie minimalnym od 1.210.000 zł w 2023 r. do 2.740.000 zł - gdzie w 2025 r. planuje się zakończyć rozbudowę SUW w Czarnem Górnem oraz rozpocząć przebudowę drogi gminnej w Olszówce i w Gardei przy ul. Złotej. Znaczący spadek nakładów na inwestycje od 2020 do 2023 r. spowodowany jest koniecznością przekazania nadwyżki dochodów gminy nad wydatkami na spłatę zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW związanej z rozbudową oczyszczalni ścieków w Gardei i spłatę wcześniej uruchomionych kredytów. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2026 planuje się wzrost nakładów inwestycyjnych do poziomu od 2.090.000 zł do 2.740.000 zł. Natomiast w 2027 roku zakłada się spadek wydatków majątkowych do poziomu 1.657.007 zł, ponieważ zaplanowano w ww. okresie spłatę kredytów na kwotę 1.282.992,50 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano między innymi w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy obecnym oprocentowaniu.

W przedstawionej prognozie finansowej nie planuje się ponieść wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Przychody

W wieloletniej prognozie finansowej wskazano, że planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW oraz kredyty w bankach komercyjnych, tj. w 2018 r. w kwocie 6.200.000 zł i 2022 roku w kwocie 540.000 zł. Kredyty i pożyczka mają być przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w ww. latach oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Ponadto planuje się w latach 2018, 2021-2024 pokryć część planowanego deficytu budżetowego i rozchodów budżetu z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody

W okresie długoletniej prognozy finansowej zaplanowano spłatę długu gminy Gardeja na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Planuje się w 2018 roku wcześniejszą spłatę zaciągniętych kredytów, które charakteryzują się wyższym niż obecnie oferowanym oprocentowaniem, co wpłynie korzystnie na wydatki budżetu związane z obsługą długu.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 – 2026 tylko w 2018 planuje się deficyt budżetowy, w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Planowany deficyt budżetowy w roku 2018 sfinansowany będzie zaciągniętymi kredytami i pożyczką z WFOŚiGW oraz wolnymi środkami pozostałymi z lat ubiegłych. Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2019 – 2027 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) w roku 2017 nastąpi z pożyczek i wolnych środków. Natomiast w 2018

r. planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania finansowe na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Od roku 2019 (poza 2022) spłaty długu gminy Gardeja następować będą z nadwyżki dochodów budżetowych nad wydatkami oraz z wolnych środków.

Należy zauważyć, że na dług Gminy Gardeja wpływa zaległość wynikająca z nieterminowych wpłat Zakładu Gospodarki Komunalnej w Gardei podatku od nieruchomości, którego zaległość na koniec 2017 r. planowana jest na kwotę 522.721,52 zł

W latach 2018-2027 wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. **został spełniony**.

Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji przez gminę w latach 2018-2021.

W sumie na w/w przedsięwzięcia zaplanowano:

1. łączne nakłady finansowe w wysokości 21.703.232,00 zł,
2. limit zobowiązań w wysokości 15.368.497,00 zł,
3. limit wydatków w poszczególnych latach, w tym:
 - w roku 2018 w wysokości 8.078.497,00 zł,
 - w roku 2019 w wysokości 780.000,00 zł,
 - w roku 2020 w wysokości 1.100.000,00 zł,
 - w roku 2021 w wysokości 1.100.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują następujące zadania:

1. bieżące związane z:

- programem oświatowym pod nazwą „Wykształcenie jest w cenie”. Łączne nakłady przewidziane w latach 2017 – 2018 wyniosą 1.103.128 zł, z czego na 2018 roku przypada kwota 275.097 zł. Przedmiotowy program współfinansowany jest ze środków europejskich,
- pomocą finansową dla gminy Miejskiej Kwidzyn na spłatę zobowiązań finansowych powstałych na skutek budowy ZGO w Gilwie Małej, gdzie Gmina Gardeja posiada udziały w kapitale zakładowym. Łączne nakłady finansowe w okresie od 2015 do 2018 r. wynoszą kwotę 173.704 zł, z czego do spłaty w 2018 r. przypada 39.400 zł,
- gospodarowaniem odpadami komunalnymi. W latach 2017 – 2018 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 1.400.000 zł, z czego na 2018 r. przypada kwota 700.000 zł.

2. majątkowe związane z:

- budową placów zabaw w miejscowościach: Bądky, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2016-2018 w wysokości 775.000 zł, z czego w 2018 r. przypada kwota 330.000 zł. Na przedmiotowe zadanie pozyskano środki z funduszy unijnych w wysokości 170.714 zł,
- budową placu zabaw przy przedszkolu gminnym. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2017-2018 w wysokości 95.000 zł, z czego w 2018 roku przypada kwota 89.000 zł. Na przedmiotowe zadanie planuje się pozyskać środki z funduszy unijnych w wysokości do 60% inwestycji,
- przebudową wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnym. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2017-2025 w wysokości 2.200.000 zł, z czego pierwsze znaczące

nakłady przypadają na 2024 roku w kwocie 1.100.000 zł. Na przedmiotowe zadanie planuje się pozyskać środki zewnętrzne w wysokości do 60% inwestycji,

- rozbudową i przebudową istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2015-2018 w wysokości 9.700.000 zł, z czego w 2018 r. przypada kwota 5.765.000 zł,
- przebudową drogi gminnej nr 250013 G ul. Szkolna od drogi wojewódzkiej nr 523 w Czarnem Dolnem. Łączne nakłady finansowe w latach 2011-2018 na ww. zadanie zaplanowano w kwocie 896.400 zł, z czego w 2018 r. wyniosą 890.000 zł,
- budową chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Rozajnach. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie w latach 2017-2019 zaplanowano w wysokości 560.000 zł, z czego w 2019 r. wyniesie ona kwotę 280.000 zł,
- budową ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Wodnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2019-2021 w wysokości 1.000.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2019 r. w kwocie 500.000 zł,
- budową ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020 – 2021 w wysokości 1.000.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 400.000 zł,
- budową chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie w latach 2020-2022 zaplanowano w wysokości 400.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 200.000 zł,
- budową ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2022 w wysokości 1.000.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 500.000 zł,
- przebudową drogi gminnej w Olszówce. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2018-2025 w wysokości 500.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2018 r. w kwocie 30.000 zł,
- przebudową drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2018-2025 w wysokości 1.000.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2018 r. w kwocie 60.000 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Gardeja na lata 2018-2027 została opracowana w programie BeSTi@.