

**UCHWAŁA NR XL/231/2018  
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 25 kwietnia 2018 r.

**o zmianie uchwały Nr XXXVI/208/2017 Rady Gminy Gardeja z dnia 29 grudnia 2017 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 ze zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala**, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale Nr XXXVI/208/2017 Rady Gminy Gardeja z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gardeja, zwanej dalej „Uchwałą”, wprowadza się następujące zmiany:

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

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**Edward Cykał**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	38 359 431,00	37 903 806,00	3 065 372,00	35 000,00	6 455 178,00	3 571 940,00	14 028 259,00	12 576 880,00	455 625,00	159 185,00	290 714,00
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 <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	44 620 036,00	35 848 936,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	8 771 100,00
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	37 864 606,69	36 200 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 664 606,69

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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	0,00	0,00	460 000,00	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	80 000,00	0,00	460 000,00	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	1 275 393,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	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 <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 595 393,31	0,00	2 054 870,00	3 945 475,00
2019	1 485 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 110 393,31	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	10 425 393,31	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	8 785 393,31	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2022	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 085 393,31	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	5 275 393,31	0,00	2 790 000,00	2 870 000,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 975 393,31	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	2 115 393,31	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	1 275 393,31	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2027	1 275 393,31	1 275 393,31	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	5,77%	5,94%	7,99%	TAK	TAK
2019	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	7,25%	5,29%	7,33%	TAK	TAK
2020	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	7,35%	5,67%	7,71%	TAK	TAK
2021	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	7,26%	6,79%	6,79%	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	3,39%	3,39%	0,00	3,39%	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	14 799 757,00	2 687 082,00	8 313 552,00	1 170 552,00	7 143 000,00	7 053 000,00	1 433 100,00	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	1 275 393,31	1 275 393,31	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	371 152,00	332 083,00	332 083,00	170 714,00	170 714,00	170 714,00	371 152,00	336 076,00	371 152,00	
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	408 100,00	170 714,00	170 714,00	253 038,00	217 438,00	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 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
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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 667 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 486,00
2019	1 482 000,00	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
2021	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	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). Automatische wylizczenia 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)				21 842 232,00	8 313 552,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	15 603 552,00
1.a	- wydatki bieżące				2 736 832,00	1 170 552,00	0,00	0,00	0,00	1 170 552,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 105 400,00	7 143 000,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	14 433 000,00
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:				4 106 128,00	729 152,00	0,00	0,00	0,00	2 929 152,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 103 128,00	371 152,00	0,00	0,00	0,00	371 152,00
1.1.1.1	Program oświatowy "Wyszkolenie jest w cenie" - Program oświatowy "Wyszkolenie jest w cenie"	Urząd Gminy w Gardei	2017	2018	1 103 128,00	371 152,00	0,00	0,00	0,00	371 152,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 003 000,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	2 558 000,00
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	803 000,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	358 000,00
1.1.2.2	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
1.1.2.3	Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym - Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym	Urząd Gminy w Gardei	2017	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				17 736 104,00	7 584 400,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	12 674 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 633 704,00	799 400,00	0,00	0,00	0,00	799 400,00
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	1 460 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 102 400,00	6 785 000,00	780 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	11 875 000,00
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 - jezdni przy ul. Wodnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdni 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 - 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	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
1.3.2.11	Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym - Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym	Urząd Gminy w Gardei	2017	2018	146 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00

## 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 2018-2027 dokonuje się między innymi następujących zmian:

I. Dostosowuje się plan na rok 2018 zgodnie ze zmienianą uchwałą budżetową na rok 2018 między innymi w zakresie planu dochodów i wydatków.

Dokonane zmiany nastąpiły w poniższych punktach wieloletniej prognozy finansowej:

#### **1. Zwiększa się dochody w 2018 r. do kwoty 38.359.431,00 zł, na które składają się:**

- 1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 37.903.806,00 zł,
- 1.1.3 podatki i opłaty zwiększone do kwoty 6.455.178,00 zł,
- 1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono do kwoty 12.576.880,00 zł,
- 1.2 dochody majątkowe zwiększono do kwoty 455.625,00 zł,
  - 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku zwiększono do kwoty 159.185,00 zł.

#### **2. Zwiększa się wydatki w 2018 r. do kwoty 44.620.036,00 zł, na które składają się:**

- 2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 35.848.936,00 zł,
- 2.2. wydatki majątkowe zwiększone do kwoty 8.771.100,00 zł.
- 8.1 Zwiększa się różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi do kwoty 2.054.870,00 zł.
- 8.2 Zwiększa się różnicę między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (7), a wydatkami bieżącymi powiększonymi (8) o wydatki do kwoty 3.945.475,00 zł.
- 9. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań w 2018 roku (pkt 9.1, 9.2, 9.4 WPF).
- 11. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w 2018 r. (pkt 11.1, 11.3, 11.5 WPF).

12. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w części dotyczącej finansowania w 2018 roku programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (pkt 12.1-12.1.1.1, 12.3-12.4 WPF).
  14. Dokonano aktualizacji danych w części dotyczącej długu i jego spłacie związanych z wynikiem na operacjach niekasowych wpływających na kwotę długu (umorzenie pożyczki z WFOŚiGW 47.486 zł) – pkt 14.4 WPF.
- II. Wprowadzone zmiany nie mają wpływu na aktualizuje danych liczbowych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 - 2027.
- 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 ze zm.) w okresie od 2018 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 2018-2021 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach wydatków bieżących, które w 2018 roku zwiększono do kwoty 1.170.552,00 zł, tj. o 96.055,00 zł. Powyższe spowodowane jest zwiększeniem wydatków bieżących na program oświatowy pod nazwą „Wykształcenie jest w cenie”, który realizowany jest przy udziale środków europejskich.

W latach 2018-2021 limitu zobowiązań na wydatki bieżące ustalono w wysokości 1.170.552,00 zł.