

**UCHWAŁA NR XV/95/2019
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 27 listopada 2019 r.

**o zmianie uchwały Nr III/16/2018 Rady Gminy Gardeja z dnia 21 grudnia 2018 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 2019 r. poz. 506 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 2019 r. poz. 869 ze zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala**, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/16/2018 Rady Gminy Gardeja z dnia 21 grudnia 2018 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

Zbigniew Duszyński

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
2019	40 586 379,45	40 102 857,45	3 801 390,00	35 000,00	6 315 426,00	3 137 803,00	14 430 842,00	14 934 314,45	483 522,00	211 100,00	267 422,00
2020	40 440 000,00	38 990 000,00	3 860 000,00	35 000,00	6 025 000,00	3 272 000,00	13 900 000,00	15 000 000,00	1 450 000,00	100 000,00	1 300 000,00
2021	39 140 000,00	38 990 000,00	3 860 000,00	35 000,00	6 160 000,00	3 272 000,00	13 900 000,00	15 000 000,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2022	39 140 000,00	38 990 000,00	3 860 000,00	35 000,00	6 160 000,00	3 272 000,00	13 900 000,00	15 000 000,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2023	39 170 000,00	38 990 000,00	3 860 000,00	35 000,00	6 160 000,00	3 272 000,00	13 900 000,00	15 000 000,00	180 000,00	50 000,00	130 000,00
2024	40 590 000,00	39 780 000,00	3 860 000,00	35 000,00	6 160 000,00	3 272 000,00	13 900 000,00	15 000 000,00	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

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
2019	40 973 290,45	39 215 890,45	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 757 400,00
2020	38 479 012,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 479 012,00
2021	37 435 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 435 000,00
2022	37 240 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 240 000,00
2023	37 500 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2024	38 290 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 290 000,00
2025	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
2026	38 701 964,01	36 200 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 501 964,01

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
2019	-386 911,00	2 981 311,00	0,00	0,00	1 981 311,00	0,00	1 000 000,00	386 911,00	0,00	0,00
2020	1 960 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 900 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 670 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	438 035,99	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 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 splaty 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
2019	2 594 400,00	2 502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 400,00	11 474 023,99	0,00	886 967,00	2 868 278,00
2020	1 960 988,00	1 960 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 513 035,99	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00
2021	1 705 000,00	1 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 808 035,99	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00
2022	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 908 035,99	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00
2023	2 235 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 238 035,99	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 035,99	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 035,99	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00
2026	438 035,99	438 035,99	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 przez jednostkę 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
2019	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	2,71%	7,59%	8,18%	TAK	TAK
2020	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	7,64%	6,45%	7,04%	TAK	TAK
2021	5,12%	5,12%	0,00	5,12%	7,77%	5,63%	6,22%	TAK	TAK
2022	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	7,77%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2023	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	7,76%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2024	6,04%	6,04%	0,00	6,04%	9,44%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2025	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	7,14%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2026	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	7,26%	8,11%	8,11%	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
2019	0,00	0,00	15 043 745,62	2 892 111,00	1 458 000,00	1 440 000,00	18 000,00	18 000,00	1 639 900,00	99 500,00
2020	1 960 988,00	1 960 988,00	14 700 000,00	2 790 000,00	3 825 040,00	1 535 040,00	2 290 000,00	890 000,00	1 559 012,00	30 000,00
2021	1 705 000,00	1 705 000,00	14 700 000,00	2 790 000,00	2 135 000,00	1 485 000,00	650 000,00	650 000,00	755 000,00	30 000,00
2022	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	860 000,00	30 000,00
2023	1 670 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	460 000,00	30 000,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	770 000,00	30 000,00
2026	438 035,99	247 394,31	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 892 605,69	30 000,00

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	
2019	0,00	0,00	0,00	170 714,00	170 714,00	170 714,00	0,00	0,00	0,00	
2020	31 848,00	31 848,00	31 848,00	0,00	0,00	0,00	50 040,00	31 848,00	31 848,00	
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	

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
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	1 000 000,00	600 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	720 000,00	0,00	480 000,00	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

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

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

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
2019	2 002 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 718,00
2020	1 960 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 231 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 958 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	282 566,00	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

* 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). Automatykne 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 wydlużeniu 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 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 878 040,00	1 458 000,00	3 825 040,00	2 135 000,00	350 000,00	1 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 610 040,00	1 440 000,00	1 535 040,00	1 485 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 268 000,00	18 000,00	2 290 000,00	650 000,00	350 000,00	1 500 000,00
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:				2 250 040,00	0,00	50 040,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				50 040,00	0,00	50 040,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Opracowanie i wydanie publikacji "Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego" - Opracowanie i wydanie publikacji "Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego"	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	50 040,00	0,00	50 040,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.1	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem -	Urząd Gminy w Gardei	2017	2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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				12 628 000,00	1 458 000,00	3 775 000,00	2 135 000,00	350 000,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 560 000,00	1 440 000,00	1 485 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Gardei	2018	2021	4 100 000,00	1 030 000,00	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup energii elektrycznej dla jednostek Gminy Gardeja - Zakup energii elektrycznej dla jednostek Gminy Gardeja	Urząd Gminy w Gardei	2018	2021	1 460 000,00	410 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 068 000,00	18 000,00	2 290 000,00	650 000,00	350 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Wodnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Wodnej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2019	2020	908 000,00	18 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	1 150 000,00	0,00	500 000,00	650 000,00	0,00	0,00
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 Gardei	2020	2022	650 000,00	0,00	300 000,00	0,00	350 000,00	0,00
1.3.2.4	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	2024	1 200 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Olszówce - Przebudowa drogi gminnej w Olszówce	Urząd Gminy w Gardei	2018	2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej - Przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej	Urząd Gminy w Gardei	2018	2026	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	1 800 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	13 668 040,00
1.a	0,00	0,00	0,00	4 460 040,00
1.b	1 800 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	9 208 000,00
1.1	1 200 000,00	0,00	0,00	2 250 040,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	50 040,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	50 040,00
1.1.2	1 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.1	1 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	600 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	11 418 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	4 410 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00
1.3.2	600 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	7 008 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	908 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.4	600 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.5	0,00	1 300 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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 2019-2026 dokonuje się między innymi następujących zmian:

I. Dostosowuje się plan na rok 2019 zgodnie ze zmienianą uchwałą budżetową na rok 2019 między innymi w zakresie planu: dochodów, wydatków - w tym również na obsługę długu, deficytu, przychodów i rozchodów.

Dokonane zmiany nastąpiły w poniższych punktach wieloletniej prognozy finansowej:

1. Zwiększa się w 2019 r. dochody do kwoty 40.586.379,45 zł, na które składają się:

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 40.102.857,45 zł,

1.1.3 podatki i opłaty zwiększone do kwoty 6.315.426,00 zł,

1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększone do kwoty 14.934.314,45 zł.

2. Zwiększa się w 2019 r. wydatki do kwoty 40.973.290,45 zł, na które składają się:

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 39.215.890,45 zł,

2.1.3 wydatki na obsługę długu zmniejszone do kwoty 350.000,00 zł,

2.2. wydatki majątkowe zmniejszono do kwoty 1.757.400,00 zł. W wyniku dokonanych zmian w latach 2020, 2023 i 2026 zaktualizowano planowaną kwotę wydatków majątkowych przez gminę Gardeja.

3. Wynik budżetu w 2019 r. (deficyt) zmniejszono do kwoty – 386.911,00 zł.

4. Przychody budżetu w 2019 r. stanowią kwotę 2.981.311,00 zł z tego:

4.2 zaangażowanie wolnych środków zmniejszone o kwotę 103.015 zł, która po zmianach wynosi 1.981.311 zł,

4.3 kredyty stanowią kwotę 1.000.000 zł,

4.3.1 planowane zaciągnięcie kredytu lub pożyczki na pokrycie deficytu zmniejszono do kwoty 386.911 zł.

5. Rozchody budżetu zwiększono do kwoty 2.594.400,00 zł.

6. Kwota długu gminy Gardeja w instytucjach finansowych na dzień 31.12.2019 roku ulegnie zmniejszeniu i wynosić będzie 11.474.023,99 zł. W wyniku dokonanych zmian w latach 2020 – 2026 zaktualizowano planowaną kwotę długu gminy Gardeja.

8.1 Zwiększa się do kwoty 886.967,00 zł różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

8.2 Zmniejsza się do kwoty 2.868.278,00 zł różnicę między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (7), a wydatkami bieżącymi powiększonymi (8) o wydatki.

9. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań na lata 2019 - 2026 (pkt 9.1, 9.2, 9.4, 9.5, 9.6.1 WPF).

11. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych

rodzajach wydatków budżetowych na lata 2019 – 2026 (pkt 11.1 - 11.3.1, 11.3.2, 11.4, 11.5 WPF).

12. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w części dotyczącej finansowania w 2020 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 12.3, 12.3.1, 12.3.2 WPF).

II. W wyniku wprowadzonych zmian dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2019 - 2026 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 2019-2026 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach:

1. wydatków bieżących:

W latach 2019-2026 limitu zobowiązań na wydatki bieżące zwiększono do wysokości 4.460.040,00 zł.

W latach 2019 - 2020 r. wprowadza się do realizacji zadanie pod nazwą „Opracowanie i wydanie publikacji: Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego”. Wartość zadania oszacowano na kwotę 50.040 zł, która w wysokości 31.848 zł zostanie sfinansowana ze środków europejskich. Pierwsze nakłady na ww. cel zostaną dokonane w 2020 r.

Dokonuje się również aktualizacji kwot wydatków bieżących i lat realizacji w zakresie zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć pod nazwą:

- gospodarka odpadami komunalnymi, które planuje się realizować do roku 2021 na kwotę limitu zobowiązań w wysokości 3.300.000 zł,
- zakup energii elektrycznej dla jednostek gminy Gardeja, które planuje się realizować do roku 2021 na kwotę limitu zobowiązań w wysokości 1.110.000 zł.

2. wydatków majątkowych:

- w 2019 r. zmniejszono do kwoty 18.000 zł, tj. o 482.000,00 zł,
- w 2020 r. zwiększono do kwoty 2.290.000 zł, tj. o 1.100.000,00 zł,
- w 2021 r. zmniejszono do kwoty 650.000 zł, tj. o 450.000,00 zł,
- w 2022 r. zwiększono do kwoty 350.000 zł, tj. o 200.000,00 zł,
- w 2023 r. zwiększono do kwoty 1.500.000 zł, tj. o 30.000,00 zł,
- w 2024 r. zwiększono do kwoty 1.800.000 zł, tj. o 100.000,00 zł,
- w 2025 r. zwiększono do kwoty 1.300.000 zł, tj. o 360.000,00 zł,
- w 2026 r. zwiększono do kwoty 1.300.000 zł, tj. o 1.300.000,00 zł.

W latach 2019-2026 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 9.208.000,00 zł.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej - wykaz przedsięwzięć - aktualizuje się lata realizacji i limity zobowiązań w planowanych do realizacji następujących zadań:

- budowa ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Wodnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2019-2020 w wysokości 908.000 zł, z czego w 2020 roku

planuje się wydatkować kwotę 890.000 zł. Inwestycja została dofinansowana z Funduszu Dróg Samorządowych do wysokości 50% kwoty wydatków,

- budowa ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2021 w wysokości 1.150.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 500.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,

- budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie w latach 2020-2022 zaplanowano w wysokości 650.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 300.000 zł,

- budowa ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2024 w wysokości 1.200.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 600.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,

- przebudowa drogi gminnej w Olszówce. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2018-2025 w wysokości 1.800.000 zł, z czego pierwszy etap realizacji wystąpi w 2023 r. w kwocie 500.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,

- przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2018-2026 w wysokości 1.360.000 zł, z czego realizacja wystąpi w 2026 r. w kwocie 1.300.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę współfinansowania zewnętrznego.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2019-2026 została opracowana przy w programie BeSTi@.