

**UCHWAŁA NR XIX/122/2020
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 13 maja 2020 r.

o zmianie uchwały Nr XVI/96/2019 Rady Gminy Gardeja z dnia 18 grudnia 2019 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 2020 r. poz. 713) 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 XVI/96/2019 Rady Gminy Gardeja z dnia 18 grudnia 2019 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 jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	958 263,13	303 938,13	-1 367,00	0,00	14 955,00	374 183,13	-83 833,00	0,00	654 325,00	0,00	654 325,00	
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	100 000,00	100 000,00	100 000,00	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	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	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	0,00	0,00	

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	861 283,13	518 453,13	60 477,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 830,00	342 830,00	107 500,00
2021	531 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 000,00	1 605 000,00	40 000,00
2022	239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 000,00	2 690 000,00	40 000,00
2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	2 650 000,00	40 000,00
2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	192 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 437,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	96 980,00	0,00	-96 980,00	-293 000,00	-96 980,00	2 299 725,00	0,00	-2 103 705,00	0,00
2021	-31 000,00	-31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-39 000,00	-39 000,00	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	-192 437,00	-192 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	-31 000,00	-31 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 000,00	-39 000,00	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	-192 437,00	-192 437,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-262 437,00	0,00	-214 515,00	-18 495,00	
2021	x	x	x	x	0,00	-231 437,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	-192 437,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	-192 437,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	-192 437,00	0,00	0,00	0,00	
2025	x	x	x	x	0,00	-192 437,00	0,00	0,00	0,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	0,03%	-0,72%	-0,72%	0,00%	2,77%	NIE	TAK
2021	-0,24%	0,15%	0,16%	-0,24%	2,53%	TAK	TAK
2022	-0,19%	0,63%	0,63%	-0,19%	2,59%	TAK	TAK
2023	-0,04%	0,31%	0,30%	0,02%	0,02%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,37%	0,37%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	x	0,31%	0,31%	TAK	TAK
2026	-0,70%	0,00%	x	0,05%	1,23%	TAK	TAK

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:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	191 517,00	191 517,00	145 851,00	0,00	0,00	0,00	209 417,00	209 417,00	145 851,00	
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	-39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 488 054,00	3 785 054,00	2 385 000,00	850 000,00	1 500 000,00	1 850 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 050 054,00	1 185 054,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 438 000,00	2 600 000,00	1 250 000,00	850 000,00	1 500 000,00	1 850 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 250 054,00	50 054,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				50 054,00	50 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Opracowanie i wydanie publikacji "Jeziora i zabytki powiatu Kwidzińskiego" - Opracowanie i wydanie publikacji "Jeziora i zabytki powiatu Kwidzińskiego"	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	50 054,00	50 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00
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	1 000 000,00	1 200 000,00
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				10 238 000,00	3 735 000,00	2 385 000,00	850 000,00	500 000,00	650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 000 000,00	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	3 000 000,00	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup energii elektrycznej dla jednostek Gminy Gardeja -	Urząd Gminy w Gardei	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 238 000,00	2 600 000,00	1 250 000,00	850 000,00	500 000,00	650 000,00
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	890 000,00	0,00	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	2022	1 200 000,00	50 000,00	650 000,00	500 000,00	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	300 000,00	0,00	350 000,00	0,00	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	1 300 000,00	50 000,00	600 000,00	0,00	0,00	650 000,00
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	500 000,00	0,00
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	2020	1 380 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	1 300 000,00	11 670 054,00
1.a	0,00	2 320 054,00
1.b	1 300 000,00	9 350 000,00
1.1	0,00	2 250 054,00
1.1.1	0,00	50 054,00
1.1.1.1	0,00	50 054,00
1.1.2	0,00	2 200 000,00
1.1.2.1	0,00	2 200 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 300 000,00	9 420 000,00
1.3.1	0,00	2 270 000,00
1.3.1.1	0,00	2 270 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.2	1 300 000,00	7 150 000,00
1.3.2.1	0,00	890 000,00
1.3.2.2	0,00	1 200 000,00
1.3.2.3	0,00	650 000,00
1.3.2.4	0,00	1 300 000,00
1.3.2.5	1 300 000,00	1 800 000,00
1.3.2.6	0,00	1 310 000,00

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 2020-2025 dokonuje się między innymi następujących zmian:

- I. Dostosowuje się plan na rok 2020 zgodnie ze zmienianą uchwałą budżetową na rok 2020 między innymi w zakresie planu: dochodów, wydatków, deficytu, przychodów, rozchodów i kwoty długu.

Dokonane zmiany nastąpiły w poniższych punktach wieloletniej prognozy finansowej:

1. Zwiększa się w 2020 r. dochody do kwoty 42.457.869,13 zł, na które składają się:

- 1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 41.360.217,13 zł,
 - 1.1.1 dochody z tyt. udziału we wpływach z PIT zmniejszone do kwoty 3.992.935,00 zł,
 - 1.1.3 dochody z subwencji ogólnej zwiększone do kwoty 15.301.716,00 zł,
 - 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększone do kwoty 14.600.291,13 zł,
 - 1.1.5 pozostałe dochody bieżące zmniejszone do kwoty 7.430.275,00 zł,
- 1.2 dochody majątkowe zwiększone do kwoty 1.097.652,00 zł,
 - 1.2.2 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zwiększone do kwoty 935.925,00 zł.

2. Zwiększa się w 2020 r. wydatki do kwoty 44.061.954,13 zł, na które składają się:

- 2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 40.532.164,13 zł,
 - 2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki zwiększone do kwoty 15.840.916,61 zł,
- 2.2. wydatki majątkowe zwiększone do kwoty 3.529.430,00 zł,
 - 2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększone do kwoty 3.529.430,00 zł,
 - 2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym zwiększone do kwoty 172.100,00 zł,

W wyniku dokonanych zmian w latach 2021, 2022 i 2023 zaktualizowano planowaną kwotę wydatków majątkowych przez gminę Gardeja.

3. Wynik budżetu w 2020 r. (deficyt) zmniejszono do kwoty – 1.603.725,00 zł.

4. Przychody budżetu w 2020 r. zmniejszono do kwoty 4.245.725,00 zł z tego:

4.1 kredyty stanowią kwotę 1.946.000,00 zł - zmniejszone o 293.000,00 zł.

4.2 zaangażowanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych stanowi kwota 2.299.725,00 zł,

4.3 zaangażowanie wolnych środków zrezygnowano w całości na rzecz nadwyżki budżetowej z 2020 r.

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

6. Kwota długu gminy Gardeja w instytucjach finansowych na dzień 31.12.2020 roku ulegnie zmniejszeniu i wynosić będzie 9.809.126,99 zł. W wyniku dokonanych zmian w latach 2021 – 2025 zaktualizowano planowaną kwotę długu gminy Gardeja.

7.1 Zmniejsza się do kwoty 828.053,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

7.2 Zmniejsza się do kwoty 3.127.778,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (8), a wydatkami bieżącymi.

8. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań na lata 2020 - 2025 (pkt 8.1, 8.2, 8.3, 8.3.1 WPF).

9. Dokonano aktualizacji danych na finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych ze środków UE w 2020 r. (pkt 9.1, 9.1.1, 9.1.1.1, 9.3, 9.3.1 i 9.3.1.1 WPF).

10. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych na lata 2020 – 2022 (pkt 10.1, 10.1.1 i 10.1.2 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 - 2025 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 2020-2025 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach:

wydatków majątkowych w:

- 2020 r. zwiększono do kwoty 2.600.000 zł, tj. o 310.000,00 zł,
- 2021 r. zwiększono do kwoty 1.250.000 zł, tj. o 600.000,00 zł,
- 2022 r. zwiększono do kwoty 850.000 zł, tj. o 500.000,00 zł,
- 2023 r. zwiększono do kwoty 1.500.000 zł, tj. o 30.000,00 zł,
- 2024 r. zwiększono do kwoty 1.850.000 zł, tj. o 50.000,00 zł,
- 2026 r. zmniejszono całkowicie na skutek przeniesienia przedsięwzięcia do realizacji w 2020 roku.

W latach 2020-2025 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 9.350.000,00 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. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2022 w wysokości 1.200.000 zł, z czego w 2020 r. stanowią kwotę 50.000 zł. Natomiast w kolejnych latach, tj. 2021 przewidują się wydatkować kwotę 650.000 zł, a w 2022 roku 500.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,
- budowa ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2024 w wysokości 1.300.000 zł, z czego nakłady w 2020 r. stanowią kwotę 50.000 zł. Natomiast w kolejnych latach, tj. 2021 przewidują się wydatkować kwotę 600.000 zł, a w 2024 roku 650.000 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 2018-2020 w wysokości 1.380.000 zł, z czego realizacja wystąpi w 2020 r. w kwocie 1.310.000 zł. Powyższa inwestycja uzyskała dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 654.325 zł, tj. 50% kosztów wykonania modernizacji.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2020-2025 została opracowana przy w programie BeSTi@.