

**UCHWAŁA NR XXVIII/197/2021
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 30 czerwca 2021 r.

**o zmianie uchwały Nr XXIV/156/2020 Rady Gminy Gardeja
z dnia 18 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 oraz art. 243 ust. 3b pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305), **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXIV/156/2020 Rady Gminy Gardeja z dnia 18 grudnia 2020 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⁾	z podatku od nieruchomości	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	45 692 535,16	43 655 460,16	4 049 176,00	40 000,00	15 283 438,00	16 201 920,16	8 080 926,00	3 398 842,00	2 037 075,00	178 620,00	1 857 801,00	
2022	44 674 200,00	44 300 000,00	4 400 000,00	35 000,00	16 100 000,00	17 100 000,00	6 665 000,00	3 550 000,00	374 200,00	50 000,00	150 000,00	
2023	45 000 000,00	44 200 000,00	4 600 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 700 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	800 000,00	50 000,00	150 000,00	
2024	44 210 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	810 000,00	50 000,00	160 000,00	
2025	43 600 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	
2026	43 600 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 555 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	
2027	43 600 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 555 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	
2028	43 600 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 555 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	48 377 912,16	42 709 828,16	16 150 590,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 668 084,00	5 668 084,00	249 000,00
2022	42 990 000,00	40 300 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 690 000,00	2 690 000,00	40 000,00
2023	42 800 000,00	39 900 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	40 000,00
2024	41 910 000,00	39 100 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	40 000,00
2025	42 600 000,00	39 600 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	40 000,00
2026	43 151 026,51	39 694 184,01	16 300 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	3 456 842,50	3 456 842,50	40 000,00
2027	43 600 000,00	39 700 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	50 000,00
2028	43 600 000,00	39 700 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	50 000,00

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
2021	-2 685 377,00	0,00	4 785 377,00	2 351 016,00	2 351 016,00	0,00	0,00	2 341 961,00	334 361,00
2022	1 684 200,00	1 684 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	448 973,49	448 973,49	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
2028	0,00	0,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	92 400,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 200,00	1 684 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	448 973,49	448 973,49	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 633 173,49	0,00	945 632,00	3 287 593,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 948 973,49	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 748 973,49	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 448 973,49	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	448 973,49	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 815,99	3 705 815,99	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	8,56%	4,48%	5,13%	11,62%	16,64%	TAK	TAK
2022	7,04%	15,55%	15,74%	8,44%	13,46%	TAK	TAK
2023	8,69%	16,33%	16,51%	8,86%	13,88%	TAK	TAK
2024	8,85%	16,15%	16,33%	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2025	4,01%	14,23%	x	16,19%	16,19%	TAK	TAK
2026	1,97%	13,85%	x	12,32%	14,49%	TAK	TAK
2027	0,00%	13,50%	x	12,24%	14,41%	TAK	TAK
2028	0,00%	13,50%	x	13,44%	13,44%	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 ^x	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 ^x	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:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2021	1 126 661,50	1 126 661,50	985 428,58	1 767 801,00	1 767 801,00	1 688 826,00	1 159 761,50	1 159 761,50	985 428,79
2022	1 196 932,00	1 196 932,00	1 070 895,00	0,00	0,00	0,00	1 196 932,00	1 196 932,00	1 070 895,00
2023	620 462,00	620 462,00	564 847,00	0,00	0,00	0,00	620 462,00	620 462,00	564 847,00
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
2028	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2021	2 352 705,00	2 352 705,00	1 688 515,00	5 544 772,00	1 224 562,00	4 320 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 150 553,00	1 196 932,00	1 953 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 210 462,00	620 462,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	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	200 000,00	200 000,00	126 600,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	949 500,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	822 900,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	10.10	10.11	
2021	1 466 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 658 112,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 027 909,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 948 320,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	282 565,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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, informację 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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 711 093,00	5 544 772,00	3 150 553,00	1 210 462,00	650 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 041 956,00	1 224 562,00	1 196 932,00	620 462,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 669 137,00	4 320 210,00	1 953 621,00	590 000,00	650 000,00	0,00
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:				8 288 093,00	3 443 393,00	1 196 932,00	620 462,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 961 956,00	1 144 562,00	1 196 932,00	620 462,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Międzygminne spotkania kulturalno-rekreacyjne powiatu kwidzińskiego -	Urząd Gminy w Gardeju	2020	2022	149 417,00	149 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja - wydatki bieżące - Realizacja projektu pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Urząd Gminy w Gardeju	2021	2023	2 812 539,00	995 145,00	1 196 932,00	620 462,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 326 137,00	2 298 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 250020G Zebrdowo - Olszówka - Przebudowa drogi gminnej Nr 250020G Zebrdowo - Olszówka	Urząd Gminy w Gardeju	2018	2021	1 576 137,00	1 548 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja - wydatki majątkowe - Realizacja projektu pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Urząd Gminy w Gardeju	2021	2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec - Cygany - Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec - Cygany	Urząd Gminy w Gardeju	2026	2028	3 000 000,00	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				5 423 000,00	2 101 379,00	1 953 621,00	590 000,00	650 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi -	Urząd Gminy w Gardeju	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wdrożenie i zakup dzierżynowego systemu informatycznego do kompleksowej obsługi zadań gminy Gardeja - Zakup i wdrożenie dzierżynowego systemu informatycznego do kompleksowej obsługi zadań gminy Gardeja	Urząd Gminy w Gardeju	2020	2021	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 343 000,00	2 021 379,00	1 953 621,00	590 000,00	650 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardeju - Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardeju	Urząd Gminy w Gardeju	2020	2022	1 200 000,00	10 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie	Urząd Gminy w Gardeju	2020	2022	615 000,00	365 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ciągu pieszo - jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardeju - Budowa ciągu pieszo - jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardeju	Urząd Gminy w Gardeju	2020	2024	1 300 000,00	10 000,00	0,00	590 000,00	650 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	13 555 787,00
1.a	0,00	0,00	0,00	3 041 956,00
1.b	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	10 513 831,00
1.1	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	8 260 787,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	2 961 956,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	149 417,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	2 812 539,00
1.1.2	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	5 298 831,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 548 831,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.1.2.3	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	3 000 000,00
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	0,00	0,00	0,00	5 295 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	5 215 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	615 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Olszówce - Przebudowa drogi gminnej w Olszówce	Urząd Gminy w Gardei	2018	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym - Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym	Urząd Gminy w Gardei	2017	2022	2 228 000,00	1 636 379,00	563 621,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00

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 2021-2028 dokonuje się między innymi następujących zmian:

I. Dostosowuje się plan na rok 2021 zgodnie ze zmieniającą uchwałą budżetową na rok 2021 między innymi w zakresie planu dochodów i wydatków gminy Gardeja.

1. Zwiększa się w 2021 r. dochody do kwoty 45.692.535,16 zł, na które składają się (pkt WPF):

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 43.655.460,16 zł,

1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększone do kwoty 16.201.920,16 zł,

1.1.5 pozostałe dochody bieżące zwiększone do kwoty 8.080.926,00 zł,

1.2.2 dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększone do kwoty 1.857.801,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian w latach 2026 - 2028 zaktualizowano planowane do osiągnięcia kwoty dochodów.

2. Zwiększa się w 2021 r. wydatki do kwoty 48.377.912,16 zł, na które składają się (pkt WPF):

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 42.709.828,16 zł,

2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki zwiększone do kwoty 16.150.590,00 zł,

2.2.1.1 wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy zmniejszone do kwoty 249.000 zł.

W wyniku dokonanych zmian w latach WPF 2022 - 2028 zaktualizowano planowane kwoty wydatków.

8. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2021-2023 i 2027-2028 (pkt 8.1-8.3.1 WPF).

9.1 dochody bieżące na programy, projekt lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększone do kwoty 1.126.661,50 zł (pkt 9.1 i 9.1.1 WPF), w tym środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 do 985.428 zł (pkt 9.1.1.1

WPF). Ponadto w oparciu o dokonane zmiany zaktualizowano również w ww. punktach w latach 2022-2023 wartości liczbowe,

9.3 wydatki bieżące na programy, projekt lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększone do kwoty 1.159.761,50 zł (pkt 9.3 i 9.3.1 WPF), w tym środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 do 985.428,79 zł (pkt 9.3.1.1 WPF). Ponadto w oparciu o dokonane zmiany zaktualizowano również w ww. punktach w latach 2022-2023 wartości liczbowe,

10. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w latach 2021-2023 i w 2026-2028 (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 2021 - 2028 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 2021-2028 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach wydatków:

1. bieżących w:

- 2021 r. zwiększono do kwoty 1.224.562 zł, tj. o 83.637 zł,
- 2022 r. zwiększono do kwoty 1.196.932 zł, tj. o 4.014 zł,
- 2023 r. zmniejszono do kwoty 620.462 zł, tj. o 85.166 zł.

W latach 2021-2028 limitu zobowiązań na wydatki bieżące ustalono w wysokości 3.041.956 złotych.

2. majątkowych w:

- 2026 r. zaplanowano do kwoty 200.000 zł,
- 2027 r. zaplanowano do kwoty 1.500.000 zł,
- 2028 r. zaplanowano do kwoty 1.300.000 zł,

W latach 2021-2028 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 10.513.831 zł.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej - wykaz przedsięwzięć - dokonano następujące zmiany w punkcie, tj.:

1.1.1.2 dotyczącym wydatków bieżących współfinansowanych między innymi ze środków UE

zaktualizowano wartość zadania pod nazwą „*Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja – wydatki bieżące*”, które w latach 2021-2023 po zmianach wyniesie 2.812.539 zł,

1.1.2.3 dotyczącym wydatków majątkowych współfinansowanych między innymi ze środków UE dodano zadanie pod nazwą „*Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec – Cygany*” o przewidywanych w latach 2026-2028 nakładach **3.000.000** zł. Przedmiotowa inwestycja zostanie zrealizowana pod warunkiem przyznania gminie Gardeja na ten cel środków z Unii Europejskiej lub innego zewnętrznego źródła finansowania ww. zadania.

W wyniku dokonanych zmian zaktualizowano także limity zobowiązań na lata 2021-2028.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2021-2028 została opracowana przy w programie BeSTi@.