

**UCHWAŁA NR XL/271/2022
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 29 czerwca 2022 r.

o zmianie uchwały Nr XXXIV/223/2021 Rady Gminy Gardeja z dnia 22 grudnia 2021 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 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 232 ust. 2 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 z późn. zm.) **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje**

§ 1. W uchwale Nr XXXIV/223/2021 Rady Gminy Gardeja z dnia 22 grudnia 2021 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 Kępiński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^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	
2022	50 576 068,80	42 842 798,80	3 604 298,00	50 419,00	15 946 103,00	14 540 035,80	8 701 943,00	3 450 000,00	7 733 270,00	210 200,00	5 903 116,00	
2023	43 300 000,00	39 600 000,00	4 100 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	5 250 000,00	3 950 000,00	3 700 000,00	50 000,00	150 000,00	
2024	43 920 000,00	40 420 000,00	4 200 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	5 970 000,00	4 100 000,00	3 500 000,00	50 000,00	150 000,00	
2025	43 870 000,00	40 570 000,00	4 200 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 120 000,00	4 100 000,00	3 300 000,00	50 000,00	150 000,00	
2026	43 600 000,00	40 800 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00	
2027	43 600 000,00	40 800 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00	
2028	43 600 000,00	40 800 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00	
2029	43 600 000,00	40 800 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	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:				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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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
2022	56 095 252,80	42 231 570,80	16 751 779,95	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 863 682,00	13 863 682,00	715 523,00
2023	41 200 000,00	38 300 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	40 000,00
2024	42 599 999,63	39 100 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 499 999,63	3 499 999,63	40 000,00
2025	42 899 999,83	39 200 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 699 999,83	3 699 999,83	40 000,00
2026	42 100 000,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	40 000,00
2027	43 192 914,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 892 914,00	3 892 914,00	50 000,00
2028	43 600 000,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	50 000,00
2029	43 600 000,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	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
2022	-5 519 184,00	0,00	7 519 184,00	3 934 073,00	1 934 073,00	0,00	0,00	3 585 111,00	3 585 111,00
2023	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 320 000,37	1 320 000,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	970 000,17	970 000,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	407 086,00	407 086,00	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
2029	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,37	1 320 000,37	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,17	970 000,17	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	407 086,00	407 086,00	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
2029	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 297 086,54	0,00	611 228,00	4 196 339,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 197 086,54	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 877 086,17	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 907 086,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	407 086,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	

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
2022	7,77%	2,52%	3,26%	13,52%	15,23%	TAK	TAK
2023	8,76%	5,68%	5,87%	12,36%	14,07%	TAK	TAK
2024	5,31%	5,31%	5,50%	11,68%	13,38%	TAK	TAK
2025	3,98%	5,47%	x	9,95%	11,66%	TAK	TAK
2026	5,90%	5,90%	x	8,30%	9,96%	TAK	TAK
2027	1,87%	5,90%	x	7,09%	8,75%	TAK	TAK
2028	0,30%	5,83%	x	5,04%	6,69%	TAK	TAK
2029	0,18%	5,72%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
2022	1 991 006,00	1 991 006,00	1 874 328,00	793 116,00	793 116,00	793 116,00	1 893 473,00	1 893 473,00	1 777 053,29
2023	711 405,00	711 405,00	636 520,00	0,00	0,00	0,00	711 405,00	711 405,00	636 520,00
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
2029	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 przejęcia 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
2022	697 836,00	697 836,00	641 309,77	12 130 211,00	1 105 989,00	11 024 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 371 405,00	711 405,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 161 778,00	0,00	2 161 778,00	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	1 550 000,00	1 500 000,00	949 500,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	822 900,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	950 000,00	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	
2022	1 466 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 310 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 303 134,37	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	
2029	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. Automatycznie 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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 136 539,00	12 130 211,00	3 371 405,00	3 400 000,00	2 161 778,00	200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 812 539,00	1 105 989,00	711 405,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 324 000,00	11 024 222,00	2 660 000,00	3 400 000,00	2 161 778,00	200 000,00
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:				8 399 539,00	1 642 989,00	711 405,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 812 539,00	1 105 989,00	711 405,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja - wydatki bieżące - Realizacja projektu pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Urząd Gminy w Gardei	2021	2023	2 812 539,00	1 105 989,00	711 405,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 587 000,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.1	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja - wydatki majątkowe - Realizacja projektu pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Urząd Gminy w Gardei	2021	2022	787 000,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec - Cygany - Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec - Cygany	Urząd Gminy w Gardei	2026	2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 250009G ul. Leśna w Czarnem Dolnym - Przebudowa drogi gminnej nr 250009G ul. Leśna w Czarnem Dolnym	Urząd Gminy w Gardei	2027	2029	1 300 000,00	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				18 737 000,00	10 487 222,00	2 660 000,00	3 400 000,00	2 161 778,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 737 000,00	10 487 222,00	2 660 000,00	3 400 000,00	2 161 778,00	0,00
1.3.2.1	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	2017	2024	1 310 000,00	10 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2016	2025	1 510 000,00	10 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumieje, Wandowo i Czachówek -	Urząd Gminy w Gardei	2022	2023	3 189 000,00	3 179 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądk i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądk i Czachówek. -	Urząd Gminy w Gardei	2022	2025	10 000 000,00	4 588 222,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 411 778,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym - Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym	Urząd Gminy w Gardei	2017	2022	2 728 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 550 000,00	2 100 000,00	950 000,00	25 363 394,00
1.a	0,00	0,00	0,00	1 817 394,00
1.b	1 550 000,00	2 100 000,00	950 000,00	23 546 000,00
1.1	1 550 000,00	2 100 000,00	950 000,00	6 654 394,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 817 394,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 817 394,00
1.1.2	1 550 000,00	2 100 000,00	950 000,00	4 837 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	537 000,00
1.1.2.2	1 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	3 000 000,00
1.1.2.3	50 000,00	800 000,00	450 000,00	1 300 000,00
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	18 709 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	18 709 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	3 189 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00

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 2022-2029 dokonuje się między innymi następujących zmian:

I. Dostosowuje się plan na rok 2022 zgodnie ze zmieniającą uchwałą budżetową na rok 2022 między innymi w zakresie planu: dochodów, wydatków, wyniku budżetu, kwot przychodów i osiągniętych wskaźników.

1. Zwiększa się w 2022 r. dochody do kwoty 50.576.068,80 zł, na które składają się:

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 42.842.798,80 zł,

1.1.3 z subwencji ogólnej zwiększone do kwoty 15.946.103,00 zł,

1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększone do kwoty 14.540.035,80 zł,

1.1.5 pozostałe dochody bieżące zwiększone do kwoty 8.701.943,00 zł,

1.2 dochody majątkowe zwiększone do kwoty 7.733.270,00 zł.

2. Zwiększa się w 2022 r. wydatki do kwoty 56.095.252,80 zł, na które składają się:

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 42.231.570,80 zł,

2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki zwiększone do kwoty 16.751.779,95 zł,

2.2. wydatki majątkowe zwiększone do kwoty 13.863.682,00 zł,

2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększone do kwoty 13.863.682,00 zł,

2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększone do kwoty 715.523,00 zł.

3. Wynik budżetu (deficyt) zwiększony do kwoty 5.519.184,00 zł,

4. Przychody budżetu zwiększone do kwoty 7.519.184,00 zł,

4.3 Wolne środki zwiększone do kwoty 3.585.111,00 zł,

4.3.1 Wolne środki zwiększono na pokrycie deficytu do kwoty 3.585.111,00 zł,

7.1 Zwiększa się do kwoty 611.228,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami

bieżącymi.

7.2 Zwiększa się do kwoty 4.196.339,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (8), a wydatkami bieżącymi.

8. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań na latach 2022 - 2029 (pkt 8.1, 8.2, 8.3 i 8.3.1 WPF).

9. Dokonano aktualizacji danych liczbowych o finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 2022 roku (pkt 9.1-9.1.1.1; 9.3-9.3.1.1; 9.4-9.4.1.1 WPF).

10. Dokonano również aktualizacji informacji uzupełniających o wybranych kategoriach finansowych w latach 2022 - 2023 i 2025-2027 (pkt. 10.1-10.1.2 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 2022 - 2029 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 2022-2029 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach wydatków majątkowych w:

- 2022 r. zwiększono do kwoty 11.024.222 zł, tj. o 3.206.000 zł,
- 2023 r. zwiększono do kwoty 2.660.000 zł, tj. o 10.000 zł,
- 2025 r. zmniejszono do kwoty 2.161.778 zł, tj. o 1.200.000 zł,
- 2026 r. zmniejszono do kwoty 200.000 zł, tj. o 1.000.000 zł,
- 2027 r. zmniejszono do kwoty 1.550.000 zł, tj. o 1.000.000 zł.

W latach 2022-2029 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 25.5363.394 zł.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej - wykaz przedsięwzięć w punkcie:

1.1.2.1 dotyczącym wydatków majątkowych współfinansowanych między innymi ze środków UE zwiększono na lata 2021-2023 wartość zadania pod nazwą „Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja – wydatki majątkowe” o kwotę 37.000 zł. Limit po zmianach na 2022 r. wynosi kwotę 537.000 zł.

1.3.2.3 dotyczącym wydatków majątkowych w latach 2022-2023 zmniejszono do kwoty 3.189.000 zł, tj. o 21.000 zł. Natomiast w 2022 r. zwiększono kwotę na zadanie pod nazwą

„Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumieje, Wandowo i Czachówek” do kwoty 3.179.000 zł. Przedmiotowa inwestycja zostanie zrealizowana w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 50% dofinansowania. W wyniku dokonanych zmian zaktualizowano także limity zobowiązań na lata 2022, 2025, 2027-2029.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2022-2029 została opracowana przy w programie BeSTi@.