

**UCHWAŁA NR XLVII/295/2022
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 21 grudnia 2022 r.

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 – 228, art. 230, oraz 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 2022 roku poz. 1634 z późn. zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala**, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata **2023 – 2029**, zgodnie z treścią załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z treścią załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do:

- 1) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Gardeja uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXXIV/223/2021 Rady Gminy Gardeja z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem **1 stycznia 2023** roku.

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	
2023	48 105 892,00	39 101 692,00	3 409 811,00	72 735,00	18 867 231,00	7 326 489,00	9 425 426,00	3 864 800,00	9 004 200,00	85 000,00	8 918 800,00	
2024	58 500 000,00	40 500 000,00	4 000 000,00	80 000,00	18 500 000,00	10 000 000,00	7 920 000,00	4 100 000,00	18 000 000,00	50 000,00	17 000 000,00	
2025	44 670 000,00	41 370 000,00	4 200 000,00	80 000,00	18 500 000,00	10 030 000,00	8 560 000,00	4 100 000,00	3 300 000,00	50 000,00	2 700 000,00	
2026	44 170 000,00	41 370 000,00	4 200 000,00	80 000,00	18 500 000,00	10 030 000,00	8 560 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	2 400 000,00	
2027	44 090 000,00	41 490 000,00	4 300 000,00	80 000,00	18 500 000,00	10 050 000,00	8 560 000,00	4 300 000,00	2 600 000,00	50 000,00	2 200 000,00	
2028	44 290 000,00	41 490 000,00	4 300 000,00	80 000,00	18 500 000,00	10 050 000,00	8 560 000,00	4 300 000,00	2 800 000,00	50 000,00	2 200 000,00	
2029	44 290 000,00	41 490 000,00	4 300 000,00	80 000,00	18 500 000,00	1 005 000,00	8 560 000,00	4 300 000,00	2 800 000,00	50 000,00	2 500 000,00	

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
2023	53 810 242,00	39 099 627,00	18 589 713,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	14 710 615,00	14 710 615,00	1 207 615,00
2024	57 100 000,00	39 100 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	50 000,00
2025	43 200 000,00	39 500 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	50 000,00
2026	42 400 000,00	39 300 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	50 000,00
2027	43 100 000,00	39 300 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	50 000,00
2028	43 790 000,00	39 500 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 290 000,00	3 800 000,00	50 000,00
2029	43 712 564,46	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 412 564,46	4 412 564,46	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
2023	-5 704 350,00	0,00	7 265 350,00	5 935 422,00	4 374 422,00	0,00	0,00	1 329 928,00	1 329 928,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	577 435,54	577 435,54	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 000,00	1 561 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	577 435,54	577 435,54	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 707 435,54	0,00	2 065,00	1 331 993,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 307 435,54	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 837 435,54	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 067 435,54	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 077 435,54	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	577 435,54	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00	

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
2023	5,54%	0,64%	0,90%	14,44%	15,95%	TAK	TAK
2024	6,07%	6,07%	6,23%	13,05%	14,56%	TAK	TAK
2025	5,97%	7,24%	x	11,43%	12,94%	TAK	TAK
2026	6,29%	7,24%	x	9,98%	11,50%	TAK	TAK
2027	3,63%	7,44%	x	8,95%	10,48%	TAK	TAK
2028	1,84%	6,58%	x	7,12%	8,64%	TAK	TAK
2029	1,55%	5,53%	x	5,70%	7,22%	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
2023	747 141,00	747 141,00	668 494,70	0,00	0,00	0,00	747 141,00	747 141,00	668 494,70
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
2023	0,00	0,00	0,00	13 688 141,00	747 141,00	12 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 599 000,00	0,00	16 599 000,00	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	127 260,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 550 000,00	1 550 000,00	986 265,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	1 336 230,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	604 485,00	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	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	10.10	10.11
2023	1 310 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 030 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	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. 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, 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 340 539,00	13 688 141,00	16 599 000,00	0,00	200 000,00	1 550 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 812 539,00	747 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 528 000,00	12 941 000,00	16 599 000,00	0,00	200 000,00	1 550 000,00
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:				7 612 539,00	747 141,00	0,00	0,00	200 000,00	1 550 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 812 539,00	747 141,00	0,00	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	747 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 550 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otlowiec - Cygany - Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otlowiec - Cygany	Urząd Gminy w Gardei	2026	2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 500 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 250009G ul. Leśna w Czarnem Dolnem - Przebudowa drogi gminnej nr 250009G ul. Leśna w Czarnem Dolnem	Urząd Gminy w Gardei	2027	2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
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				29 728 000,00	12 941 000,00	16 599 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 728 000,00	12 941 000,00	16 599 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	2024	11 560 000,00	5 780 000,00	5 780 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym - Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym	Urząd Gminy w Gardei	2017	2024	4 328 000,00	1 481 000,00	2 819 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład) - Przebudowa dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)	Urząd Gminy w Gardei	2022	2023	3 140 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku Trumieje - Klecewo - Czarne Górne - Czarne Dolne - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku Trumieje - Klecewo - Czarne Górne - Czarne Dolne (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)	Urząd Gminy w Gardei	2022	2024	6 700 000,00	500 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacja budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnem - Modernizacja wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacja budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnem	Urząd Gminy w Gardei	2022	2024	4 000 000,00	2 050 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	2 100 000,00	950 000,00	35 087 141,00
1.a	0,00	0,00	747 141,00
1.b	2 100 000,00	950 000,00	34 340 000,00
1.1	2 100 000,00	950 000,00	5 547 141,00
1.1.1	0,00	0,00	747 141,00
1.1.1.1	0,00	0,00	747 141,00
1.1.2	2 100 000,00	950 000,00	4 800 000,00
1.1.2.2	1 300 000,00	500 000,00	3 500 000,00
1.1.2.3	800 000,00	450 000,00	1 300 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	29 540 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	29 540 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	11 560 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	3 130 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	3 850 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2029 gminy Gardeja

Objaśnienia ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2029 przyjęto w roku 2023 spadek kwot dochodów i wydatków bieżących. Wynika to prognozy dochodów bieżących z tytułu udziału Naszej gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wyniku zmian wywołanych wprowadzaniem przez rząd programu Polski Ład. Ponadto nie można do końca przewidzieć wpływ oddziaływania szalejącej od blisko roku inflacji, jaki i epidemii COVID-19 na dochody bieżące gminy Gardeja. Zaplanowano w 2023 r. wyższe w stosunku do roku 2022 roku wpływów z tytułu dochodów majątkowych wynikające z otrzymanych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W 2023 r. zakłada się pozyskanie na ww. cele kwoty blisko 9.000.000 zł. Ponadto zakłada się że gmina Gardeja może pozyskać w 2023 r. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg lub/i z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz w ramach trzeciej i kolejnych edycji Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Niemniej jednak doświadczeniem lat ubiegłych dochody budżetu gminy Gardeja ulegną w trakcie roku budżetowego cyklicznemu zwiększeniu. Powodem jest to, że plan do udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone nie stanowi 100% zapotrzebowania gminy Gardeja na te cele i w trakcie realizacji zostanie on zwiększony do kwoty ok 10.000.000 zł. Jest to spadek planowanych dochodów dotacji celowych na zadania zlecone z powodu wyłączenia z realizacji przez gminy świadczenia, 500+ z uwagi na przeniesienie tych zadań do realizacji przez ZUS.

Wydatki ogółem budżetu gminy Gardeja planowane na dzień 01.01.2023 r. będą bliskie 53 milionów złotych, lecz zakłada się, że w trakcie roku będą systematycznie rosły z powodu udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone. Ponadto planuje się pozyskanie środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (poprzednio Fundusz Dróg Samorządowych) lub/i z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, gdzie zostaną złożone wnioski o wsparcie realizacji inwestycji gminnych. Zakłada się ich wzrost w trakcie roku budżetowego do poziomu ok 60 milionów złotych.

Planowane do osiągnięcia dochody, jak i również wydatki przekraczające kwotę 40 milionów złotych nakładają na gminę Gardeja obowiązek kontynuowania prowadzonego od 2017 roku audytu wewnętrznego.

Jako rok bazowy przyjęto 2022. W latach 2024-2029 założono zbliżone wielkości dochodów i wydatków bieżących różniące się nie znacznie - uznając, że są one możliwe do realizacji w prezentowanym horyzoncie czasowym i nie będą obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Założono, że w 2023 r. nastąpi spadek poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2022 z powodów wprowadzenia programu Polski Ład, który ma bezpośredni wpływ na udział Naszej gminy w podatku PIT. Przewiduje się, że w trakcie 2023 r. nastąpi urealnienie planów dotacji celowej z przeznaczeniem na opiekę społeczną, który nie dojdzie do takiego poziomu jak w 2022 rok ponieważ część zadań GOPS została przeniesiona do realizacji przez Zakład Usług Społecznych.

Natomiast, co do wypłaty dodatków węglowych lub energetycznych wpływających na dochody bieżące budżetu Naszej gminy brak jest na moment założeń do budżetu na rok 2023 potwierdzonych informacji.

Niebezpieczeństwem, którym boryka się nie tylko Nasza gmina jest wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem gminy, głównie płace, lawinowy skok kosztów energii, opał u oraz usług w stosunku do spadku dochodów bieżących wynikłych z wprowadzenia Polskiego Ładu. Nadto szalejąca inflacja doprowadza do ogromnego wzrostu kosztów funkcjonowania jednostek gminnych. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w 2023 r. wynosi zaledwie kwotę 2.065 zł. Zwiększenie wydatków przy równoczesnym nie zwiększeniu dochodów bieżących gminy doprowadzić może do nie wypełnienia przesłanki art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5, 7 i 8.

Zakłada się w kolejnych latach prognozy, że udziały należnej gminie Gardeja wyrównawczej i uzupełniającej części subwencji ogólnej pozostaną na zbliżonym poziomie. Zakłada się, że na skutek kontynuowania i planowanego w 2023 oraz w latach następnych wzrostu płacy minimalnej, konsekwencją będzie - także oprócz wzrostu kosztów generowanych przez pracowników - również nieznaczny wzrost udziału gminy Gardeja we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT, który w 2023 r. jest niższy niż w 2022 r. o kwotę 3.082.905,57 zł. W latach 2025-2029 prognozy założono porównywalne do uzyskania przez gminę Gardeja wartości dochodów bieżących. Jednakże z posiadanych informacji wynika, że na terenie gminy powstaną duże inwestycje, tj. transportu gazu i ropy naftowej, budowa na terenie Bądek zakładu produkcyjnego oraz farmy paneli fotowoltanicznych, które w niedługiej przyszłości mogą przynieść gminie Gardeja dodatkowe dochody bieżące w postaci podatku od nieruchomości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Przyjęto w 2023 roku wartość szacunkową sprzedaży majątku gminy Gardeja na poziomie 85.000 zł. Zaplanowano pozyskanie na zadania inwestycyjne dotacji ze źródeł zewnętrznych w wysokości 8.918.800 zł. W 2023 r. występują znaczne przesłanki, że gmina Gardeja pozyska na inwestycje drogowe i inne ze środków Wojewody Pomorskiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, tzw. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz w ramach Polskiego Ładu środki finansowe. W kolejnych latach prognozy, tj. 2024-2029 założono wielkości sprzedaży majątku na poziomie 50 tysięcy zł, tj. głównie działki budowlane i rolne.

W latach 2023-2029 założono znaczny spadek dochodów ze sprzedaży majątku, ponieważ gmina Gardeja posiada ograniczoną ilość zasobów, które mogą być przedmiotem sprzedaży, np. działki pod budownictwo.

Wydatki

Założono, że w 2023 roku wydatki bieżące w stosunku do 2022 r. po uwzględnieniu planowanych zwiększeń dotacji będą niższe na skutek zaprzestania przez GOPS wypłaty w całości świadczenia 500+. Wzrost wydatków planują się po uwzględnieniu zakładanych do pozyskania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz w ramach Polskiego Ładu. W prognozie od roku 2023 i następnych pomimo wzrostu kwot wydatków bieżących z uwagi na wzrost wynagrodzeń, zakupu energii i opału oraz usług założono spadek wydatków bieżących ponieważ część zadań GOPS została przeniesiona do realizacji przez Zakładu

Usług Społecznych, np. 300+ i świadczenie 500+ (ok 10.000.000 zł). Natomiast, co do wypłaty dodatków węglowych lub energetycznych wpływających na wydatki bieżące budżetu Naszej gminy brak jest na moment założeń do budżetu na rok 2023 potwierdzonych informacji.

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość wydatków bieżących oraz ich wzrost w stosunku do roku 2022 jest wzrost planowanych wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi, zakupem opału, energii elektrycznej oraz wynagrodzeniami osobowymi pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2023 r. najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrośnie z kwoty 3.010 zł do 3.600 zł plus wystuga lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 4.320,00 zł, co stanowi miesięcznie od lipca o kwotę 708,00 zł. Natomiast w skali roku wynosie to w przeliczeniu na jeden etat **8.496,00** złotych. Przy czym do ww. kwoty należy doliczyć równoczesny wzrost składek, np. na: PPK, fundusz pracy, zakładowy fundusz świadczeń socjalny, itp., które nalicza i odprowadza pracodawca zatrudniający, czy to pracowników w administracji i obsłudze oraz wspomagających podczas prac interwencyjnych i publicznych.

Przedmiotowy trend dotyczący wzrostu nakładów na wynagrodzenia i pochodnych od nich przez pracodawców w konsekwencji dla gminy doprowadzi do ponoszenia w latach 2023 i następnych wyższych kosztów związanych z zakupem usług budowlanych, remontowych, materiałów, energii i wielu innych kosztów funkcjonowania jst.

Wydatki majątkowe w 2023 r. zaplanowano na poziomie blisko 15 milionów złotych, co związane jest głównie z:

1. Rozbudową SUW w Czarnem Górnem (finansowana w części z funduszu przeciwdziałania COVID-19) – kwota 1.481.000 zł. Planuje się celem pozyskania dodatkowych źródeł finansowania tej inwestycji złożenie wniosku do kolejnej edycji Polskiego Ładu,
2. Budowę stacji uzdatniania wody w Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądky i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądky i Czachówek (finansowana w 95% w ramach Polskiego Ładu). Nakłady w 2023 roku 5.780.000 zł,
3. Budowę sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku Trumieje - Klecewo - Czarne Górne - Czarne Dolne. Inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład na poziomie 95%. Nakłady w 2023 r. 500.000 zł,
4. Dotacjami celowymi dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na:
 - przebudowę dróg powiatowych Nr 3209G odc. 0+000-2+730 i 3224G odc. 0+000-2+320 Modernizacja mostu drogowego we Wraclawku – kwota 411.778 zł,
 - wykonanie modernizacji dróg powiatowych w technologii cienkich dywaników na zimno metodą "SLURRY SEAL"- droga powiatowa nr 3233G Krzykosy - Cygany – Zebrdowo – kwota 174.837 zł,
 - przebudowę drogi powiatowej Nr 3217G Rakowiec - Morawy, etap I odc. 4+700-6+500 – kwota 411.000 zł.
5. Przebudowę dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład) – kwota 3.130.000 zł,
6. Modernizacją wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacją budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnym (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład. Planowana w 2023 r. kwota nakładów wynosi 2.050.000 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano między innymi w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy obecnym wysokim oprocentowaniu oraz przy uwzględnieniu prognozy długu na lata następne.

W przedstawionej prognozie finansowej nie planuje się ponieść wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Przychody

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2029 nie planuje się zaciągnąć kredyty w bankach komercyjnych tylko w roku 2023 r. w kwocie 5.935.422 zł, który ma zostać przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Należy zaznaczyć, iż w 2022 r. pomimo zaplanowanego na ten rok zaciągnięcia kredytu w wysokości 3.934.073 zł nie dokonano tego z uwagi na dodatkowe wpływy budżetowe i wykorzystanie posiadanych przez Naszą gminę wolnych środków.

Rozchody

W zakresie rozchodów w 2023 r. zaplanowano wyższą o ponad 250.000 zł niż to wynika z harmonogramu spłat kwotę, która zostanie przeznaczona na spłatę długu gminy. Powodem jest ograniczenie kosztów obsługi długu z przyczyny wysokiego oprocentowania kredytu. W okresie długoterminowej prognozy finansowej w zakresie rozchodów zaplanowano spłatę długu gminy Gardeja na podstawie harmonogramów lub prognozy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek ewentualnych negocjacji ich zmian z instytucjami finansowymi przy równoczesnym uwzględnieniu wcześniejszych niż przypada to w 2023 roku spłat rat zobowiązań kredytowych. Uwzględniono również w spłatach na lata 2024-2028 planowany do zaciągnięcia w 2023 roku kredyt lub pożyczkę na pokrycie deficytu.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”. W wieloletniej prognozie finansowej tylko w 2023 planuje się deficyt budżetowy. Natomiast w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty zaciągniętych rat kredytów i pożyczek lub na wydatki majątkowe.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Planowany deficyt budżetowy w roku 2023 sfinansowany będzie zaciągniętym kredytem lub pożyczką oraz posiadanymi wolnymi środkami. Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2024 – 2029 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu lub na wydatki majątkowe.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

Planuje się, że raty spłaty długu w roku 2022 nastąpią z posiadanych przez gminę Gardeja wolnych środków. Natomiast w 2023 r. planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania finansowe na pokrycie planowanego deficytu.

Od roku 2024 spłaty długu gminy Gardeja następować będą z nadwyżki dochodów budżetowych nad wydatkami.

W latach 2023-2029 wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. **został spełniony**.

Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji przez gminę w latach 2023-2029.

W sumie na w/w przedsięwzięcia zaplanowano:

1. łączne nakłady finansowe w wysokości 37.340.539,00 zł,
2. limit zobowiązań w wysokości 35.087.141,00 zł,
3. limit wydatków w poszczególnych latach, w tym:
 - w roku 2023 w wysokości 13.688.141,00 zł,
 - w roku 2024 w wysokości 16.599.000,00 zł,
 - w roku 2026 w wysokości 200.000,00 zł,
 - w roku 2027 w wysokości 1.550.000,00 zł,
 - w roku 2028 w wysokości 2.100.000,00 zł,
 - w roku 2029 w wysokości 950.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują następujące zadania:

1. bieżące związane z:

Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja. W latach 2021 – 2023 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 2.812.539 zł, z czego na 2023 r. przypada kwota 747.141 zł. Na przedmiotowe zadanie pozyskano środki z budżetu UE.

2. majątkowe związane z:

- przebudową drogi gminnej na odcinku Otłowiec – Cygany. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2026-2029 w wysokości 3.500.000 zł, z czego pierwszy etap realizacji nastąpi w 2026 r. w kwocie 200.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego, w ramach funduszy UE,
- przebudową drogi gminnej Nr 250009G ul. Leśna w Czarnem Dolnym. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2027-2029 w wysokości 1.300.000 złotych, z czego pierwszy etap realizacji nastąpi w 2027 r. w kwocie 50.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego, w ramach funduszy UE,
- budowę stacji uzdatniania wody w Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądki i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądki i Czachówek. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2022-2024 w wysokości 11.560.000 zł, z czego nakłady w 2023 r. wyniosą kwotę 5.780.000 zł. Przedmiotowe zadanie realizowane jest w 95% z dofinansowania w ramach Polskiego Ładu,

- przebudową wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnym. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2017-2024 w wysokości 4.328.000 zł, z czego nakłady na rok 2023 wynoszą kwotę 1.481.000 złotych. Na przedmiotowe zadanie gmina Gardeja otrzyma dofinansowanie w ramach RFIL kwotę 1.000.000 zł. Planuje się celem pozyskania dodatkowych źródeł finansowania tej inwestycji złożenie wniosku do kolejnej edycji Polskiego Ładu,
- przebudową dróg w miejscowości Gardeja. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2022-2023 w wysokości 3.140.000 zł, z czego nakłady w 2023 roku wyniosą kwotę 3.130.000 zł. Przedmiotowe zadanie realizowane jest w 95% z dofinansowania w ramach Polskiego Ładu,
- budową sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku Trumieje - Klecewo - Czarne Górne - Czarne Dolne. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2022-2024 w wysokości 6.700.000 zł, z czego nakłady w 2023 roku wyniosą kwotę 500.000 zł. Przedmiotowe zadanie realizowane jest w 95% z dofinansowania w ramach Polskiego Ładu, W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych,
- modernizacją wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacją budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnem. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2022-2024 w wysokości 4.000.000 zł, z czego nakłady w 2023 roku wyniosą kwotę 2.050.000 zł. Przedmiotowe zadanie realizowane jest z dofinansowania w ramach Polskiego Ładu.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2023-2029 została opracowana w programie BeSTi@.