

**UCHWAŁA NR L/327/2023
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 26 kwietnia 2023 r.

o zmianie uchwały Nr XLVII/295/2022 Rady Gminy Gardeja z dnia 21 grudnia 2022 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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XLVII/295/2022 Rady Gminy Gardeja z dnia 21 grudnia 2022 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	
2023	49 189 431,38	40 750 030,38	3 409 811,00	72 735,00	18 854 012,00	6 840 502,00	11 572 970,38	3 864 800,00	8 439 401,00	85 000,00	7 421 600,00	
2024	60 007 200,00	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	19 507 200,00	50 000,00	18 507 200,00	
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	54 893 781,38	40 489 507,38	18 491 438,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	14 404 274,00	14 404 274,00	1 074 837,00
2024	58 607 200,00	39 100 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	19 507 200,00	19 507 200,00	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	43 704 386,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 404 386,00	4 404 386,00	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
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	585 614,00	585 614,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	585 614,00	585 614,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								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	6 715 614,00	0,00	260 523,00	1 590 451,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 315 614,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 845 614,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 075 614,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 085 614,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	585 614,00	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	5,19%	1,99%	2,24%	14,44%	16,57%	TAK	TAK
2024	6,07%	6,07%	6,23%	13,24%	15,37%	TAK	TAK
2025	5,97%	7,24%	x	11,62%	13,75%	TAK	TAK
2026	6,29%	7,24%	x	10,17%	12,40%	TAK	TAK
2027	3,63%	7,44%	x	9,15%	11,37%	TAK	TAK
2028	1,84%	6,58%	x	7,31%	9,54%	TAK	TAK
2029	1,57%	5,53%	x	5,89%	8,12%	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	962 288,00	962 288,00	863 942,51
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	185 836,00	185 836,00	185 836,00	12 190 941,00	747 141,00	11 443 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 106 200,00	0,00	18 106 200,00	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)				37 350 539,00	12 190 941,00	18 106 200,00	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				34 538 000,00	11 443 800,00	18 106 200,00	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 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	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				29 738 000,00	11 443 800,00	18 106 200,00	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				29 738 000,00	11 443 800,00	18 106 200,00	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	2024	3 150 000,00	1 632 800,00	1 507 200,00	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 Dolnym - Modernizacja wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacja budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnym	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	35 097 141,00
1.a	0,00	0,00	747 141,00
1.b	2 100 000,00	950 000,00	34 350 000,00
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	29 550 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	29 550 000,00
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	3 140 000,00
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 do zmian uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja

W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2029 dokonuje się między innymi następujących zmian:

I. Dostosowuje się plan na rok 2023 zgodnie ze zmienianą uchwałą budżetową na rok 2023 między innymi w zakresie planu: dochodów, wydatków i osiągniętych wskaźników.

1. Zwiększa się w 2023 r. dochody do kwoty 49.189.431,38 zł, na które składają się:

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 40.750.030,38 zł,

1.1.3 dochody z subwencji ogólnej zmniejszone do kwoty 18.854.012,00 zł,

1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększone do kwoty 6.840.502,00 zł,

1.1.5 pozostałe dochody bieżące zwiększone do kwoty 11.572.970,38 zł,

1.2 dochody majątkowe zmniejszone do kwoty 8.439.401,00 zł,

1.2.2 dochody majątkowe z tytułu dotacji zmniejszone do kwoty 7.421.600,00 zł,

2. Zwiększa się w 2023 r. wydatki do kwoty 54.893.781,38 zł, na które składają się:

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 40.489.507,38 zł,

2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki zmniejszone do kwoty 18.491.438,00 zł,

2.2. wydatki majątkowe zmniejszone do kwoty 14.404.274,00 zł,

2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszone do kwoty 14.404.274,00 zł,

2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszone do kwoty 1.074.837,00 zł.

6. Kwota długu po rozliczeniu wykonania roku 2022 zwiększona o 8.178,46 do wysokości 6.715.614,00 zł.

7.1 Zwiększa się do kwoty 260.523,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

7.2 Zwiększa się do kwoty 1.590.451,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (8), a wydatkami bieżącymi.

8. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań na latach 2023 - 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 w 2023 roku (pkt 9.3-9.3.1.1 WPF).

10. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w latach 2023-2024 (pkt 10.1.1-10.1.2 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 2023 - 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 2023-2029 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach wydatków majątkowych w:

- 2023 r. zmniejszono do kwoty 11.443.800,00 zł, tj. o 1.497.200,00 zł,
- 2024 r. zwiększono do kwoty 18.106.200,00 zł, tj. o 1.507.200,00 zł.

W latach 2023-2029 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 34.350.000 zł.

W załączniku **Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej - wykaz przedsięwzięć w punkcie 1.3.2.3 dotyczącym wydatków majątkowych zmniejszono w 2023 r. o 1.497.200,00 zł, natomiast w 2024 r. o 1.507.200,00 zwiększono kwotę przeznaczoną na zadanie pod nazwą „Przebudowa dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2022 – 2024 o wartości 3.140.000,00 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

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