

**UCHWAŁA NR III/22/2024
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 26 czerwca 2024 r.

w sprawie o zmianie uchwały Nr LVIII/360/2023 Rady Gminy Gardeja z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) w związku z art. 226-228, art. 230, art. 232 ust. 2 oraz art. 243 ust. 3b pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LVIII/360/2023 Rady Gminy Gardeja z dnia 20 grudnia 2023 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.

Przewodnicząca Rady
Gminy

Lucyna Deja-Kowalska

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	
2024	86 906 746,50	52 172 827,50	4 279 474,00	95 651,00	25 575 007,00	10 321 211,50	11 901 484,00	4 128 250,00	34 733 919,00	95 000,00	34 638 719,00	
2025	65 250 000,00	45 750 000,00	4 400 000,00	100 000,00	22 500 000,00	9 500 000,00	9 250 000,00	4 250 000,00	19 500 000,00	50 000,00	19 100 000,00	
2026	50 100 000,00	45 800 000,00	4 250 000,00	100 000,00	22 500 000,00	9 500 000,00	9 450 000,00	4 250 000,00	4 300 000,00	50 000,00	3 500 000,00	
2027	50 400 000,00	45 900 000,00	4 250 000,00	100 000,00	22 600 000,00	9 500 000,00	9 450 000,00	4 300 000,00	4 500 000,00	50 000,00	4 000 000,00	
2028	49 000 000,00	46 000 000,00	4 250 000,00	100 000,00	22 600 000,00	9 500 000,00	9 450 000,00	4 300 000,00	3 000 000,00	50 000,00	2 500 000,00	
2029	48 500 000,00	46 000 000,00	4 250 000,00	100 000,00	22 600 000,00	9 500 000,00	9 450 000,00	4 300 000,00	2 500 000,00	50 000,00	2 000 000,00	
2030	48 500 000,00	46 000 000,00	4 250 000,00	100 000,00	22 600 000,00	9 500 000,00	9 450 000,00	4 300 000,00	2 500 000,00	50 000,00	2 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	93 273 437,50	48 938 965,50	22 856 540,76	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	44 334 472,00	44 334 472,00	4 513 972,00
2025	64 250 000,00	44 750 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00	50 000,00
2026	49 100 000,00	44 800 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	50 000,00
2027	49 400 000,00	45 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	50 000,00
2028	48 099 493,78	45 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 099 493,78	3 099 493,78	50 000,00
2029	48 500 000,00	45 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	50 000,00
2030	48 500 000,00	45 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	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
2024	-6 366 691,00	0,00	7 147 287,00	3 900 506,22	3 900 506,22	3 246 780,78	2 466 184,78	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 506,22	900 506,22	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	780 596,00	780 596,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 506,22	900 506,22	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
2030	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: 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 506,22	0,00	3 233 862,00	6 480 642,78
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 506,22	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 506,22	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	900 506,22	0,00	900 000,00	900 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

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
2024	2,22%	8,09%	8,31%	16,00%	17,40%	TAK	TAK
2025	3,59%	3,59%	x	14,67%	16,08%	TAK	TAK
2026	3,44%	3,44%	x	12,79%	14,20%	TAK	TAK
2027	3,30%	3,02%	x	11,23%	12,64%	TAK	TAK
2028	2,69%	2,96%	x	8,76%	10,17%	TAK	TAK
2029	0,00%	2,74%	x	6,81%	8,22%	TAK	TAK
2030	0,00%	2,74%	x	4,29%	5,70%	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
2024	1 348 603,00	1 348 603,00	1 190 715,83	4 805 008,00	4 805 008,00	4 708 238,00	1 348 603,00	1 348 603,00	1 190 715,52
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	2 000 000,00	2 000 000,00	1 272 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 908 900,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	954 450,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	604 485,00	0,00	0,00	0,00
2030	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
2024	5 010 510,00	5 010 510,00	4 708 238,00	33 431 077,00	611 514,00	32 819 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	19 072 171,00	586 051,00	18 486 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	1 272 600,00	2 586 051,00	586 051,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	1 908 900,00	3 586 051,00	586 051,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	954 450,00	1 939 542,00	439 542,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	636 300,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	636 300,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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
2024	780 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2030	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 spłaty 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				67 920 289,00	33 431 077,00	19 072 171,00	2 586 051,00	3 586 051,00	1 939 542,00
1.a	- wydatki bieżące				2 965 209,00	611 514,00	586 051,00	586 051,00	586 051,00	439 542,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 955 080,00	32 819 563,00	18 486 120,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 620 000,00	120 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 620 000,00	120 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec - Cygany - Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otłowiec - Cygany	Urząd Gminy w Gardei	2024	2028	3 540 000,00	40 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.1.2.2	Przebudowa dróg ul. Nowa oraz Osiedlowa w Gardei - Przebudowa dróg ul. Nowa oraz Osiedlowa w Gardei	Urząd Gminy Gardeja	2024	2030	3 040 000,00	40 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 250010G Pawłowo - Szymwałd - Przebudowa drogi gminnej Nr 250010G Pawłowo - Szymwałd	Urząd Gminy Gardeja	2024	2030	2 040 000,00	40 000,00	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				59 300 289,00	33 311 077,00	19 072 171,00	586 051,00	586 051,00	439 542,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 965 209,00	611 514,00	586 051,00	586 051,00	586 051,00	439 542,00
1.3.1.1	Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja - Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja	Urząd Gminy Gardeja	2023	2028	2 965 209,00	611 514,00	586 051,00	586 051,00	586 051,00	439 542,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				56 335 080,00	32 699 563,00	18 486 120,00	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	11 720 000,00	11 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym - Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym	Urząd Gminy w Gardei	2018	2025	5 700 000,00	4 799 500,00	800 500,00	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	3 140 000,00	1 590 603,00	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	8 241 000,00	8 241 000,00	0,00	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	4 200 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	2 400 000,00	2 400 000,00	59 753 392,00
1.a	0,00	0,00	2 809 209,00
1.b	2 400 000,00	2 400 000,00	56 944 183,00
1.1	1 000 000,00	1 000 000,00	8 580 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	1 000 000,00	1 000 000,00	8 580 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	3 540 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	3 000 000,00
1.1.2.3	1 000 000,00	1 000 000,00	2 040 000,00
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	1 400 000,00	1 400 000,00	51 173 392,00
1.3.1	0,00	0,00	2 809 209,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 809 209,00
1.3.2	1 400 000,00	1 400 000,00	48 364 183,00
1.3.2.1	0,00	0,00	11 220 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	1 590 603,00
1.3.2.4	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	4 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czarne Dolne - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czarne Dolne	Urząd Gminy Gardeja	2024	2025	2 162 000,00	1 081 000,00	1 081 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa remizy strażackiej w Morawach - Budowa remizy strażackiej w Morawach	Urząd Gminy Gardeja	2024	2025	2 561 000,00	1 280 500,00	1 280 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Cyganach - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Cyganach	Urząd Gminy Gardeja	2024	2025	4 179 540,00	93 480,00	4 086 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Czarnem Dolnem - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Czarnem Dolnem	Urząd Gminy Gardeja	2024	2025	4 179 540,00	93 480,00	4 086 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa stadionu sportowego w Gardei - Przebudowa stadionu sportowego w Gardei	Urząd Gminy Gardeja	2024	2025	7 452 000,00	300 000,00	7 152 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 25022 G Czarne Górne- Czarne Górne Jeziorki - Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 25022 G Czarne Górne- Czarne Górne Jeziorki	Urząd Gminy Gardeja	2029	2030	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	2 162 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 280 500,00
1.3.2.8	0,00	0,00	4 179 540,00
1.3.2.9	0,00	0,00	4 179 540,00
1.3.2.10	0,00	0,00	7 452 000,00
1.3.2.11	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00

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 2024-2030 dokonuje się między innymi następujących zmian:

I. Dostosowuje się plan na rok 2024 zgodnie ze zmienianą uchwałą budżetową na rok 2024 między innymi w zakresie planu: dochodów, wydatków oraz osiągniętych wskaźników.

1. Zwiększa się w 2024 r. dochody do kwoty 86.906.746,50 zł, na które składają się:

1.1 dochody bieżące zwiększone do kwoty 52.172.827,50 zł,

1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększone do kwoty 10.321.211,50 zł,

1.1.5 pozostałe dochody bieżące zwiększone do kwoty 11.901.484,00 zł,

1.2 dochody majątkowe zwiększono do kwoty 34.733.919,00 zł,

1.2.2 dochody majątkowe z tytułu dotacji zwiększono do kwoty 34.638.719,00 zł.

2. Zwiększa się w 2024 r. wydatki do kwoty 93.273.437,50 zł, na które składają się:

2.1. wydatki bieżące zwiększone do kwoty 48.938.965,50 zł,

2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki zwiększone do kwoty 22.856.540,00 zł,

2.2. wydatki majątkowe zwiększone do kwoty 44.334.472,00 zł,

2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększone do kwoty 44.334.472,00 zł,

2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększone do kwoty 4.513.972,00 zł.

7.1 Zwiększa się do kwoty 3.233.862,00 zł różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

7.2 Zwiększa się do kwoty 6.480.642,78 zł różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (8), a wydatkami bieżącymi.

8. Dokonano aktualizacji danych statystycznych wskaźników spłaty zobowiązań na latach 2024 - 2030 (pkt 8.1 - 8.3.1 WPF).
 9. Dokonano w 2024 r. aktualizacji danych w obszarze wydatków majątkowych przeznaczonych na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (pkt 9.4-9.4.1 WPF).
 10. Dokonano aktualizacji danych liczbowych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w roku 2024-2028 (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 2024 - 2030 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 2024-2030 dokonano zmian w przedsięwzięciach w ramach wydatków:

1. bieżących w:

- 2024 r. zmniejszono do kwoty 611.514,00 zł, tj. o 8.486,00 zł środki przeznaczone na realizację zadania pod nazwą „*Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja*”,
- 2025 r. zwiększono do kwoty 586.051,00 zł, tj. o 118.051,00 zł środki przeznaczone na realizację zadania pod nazwą „*Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja*”,
- 2026 r. wprowadzono wydatek na zadanie pod nazwą „*Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja*” w kwocie 586.051,00 zł,
- 2027 r. wprowadzono wydatek na zadanie pod nazwą „*Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja*” w kwocie 586.051,00 zł,
- 2028 r. wprowadzono wydatek na zadanie pod nazwą „*Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Gardeja*” w kwocie 439.542,00 zł.

W latach 2024-2030 limitu zobowiązań na wydatki bieżące ustalono w wysokości 2.809.209 złotych.

2. majątkowych w zadaniu nr:

- 1.3.2.1 zwiększa się o kwotę 160.000,00 zł wartość przedsięwzięcia pod nazwą: „*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”. Kwota planu na ww. zadanie po zmianach w 2024 r. wynosi 11.220.000,00 zł.

W latach 2024-2030 limitu zobowiązań na wydatki majątkowe ustalono w wysokości 56.944.183,00 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2024-2030 została opracowana przy w programie BeSTi@.