

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grudziądz

Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej został opracowany na podstawie danych historycznych oraz danych wynikających z projektu budżetu na 2014 r. Ze względu na planowane zadłużenie i jego spłatę prognoza obejmuje okres od roku 2014 do 2023 roku. Poszczególne pozycje budżetowe tzn. dochody, wydatki, przychody i rozchody wynikają z wcześniej podjętych decyzji odnośnie zamierzeń inwestycyjnych, remontowych, możliwości pozyskania środków unijnych oraz zmian organizacyjnych. Część z tych zamierzeń zawarta jest w Planie Inwestycyjnym Gminy Grudziądz. Ze względu na charakter działań realizowanych przez gminę dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom. Wprowadzenie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku np. nadwyżki operacyjnej i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2013	Plan 2014
1.	Dochody ogółem	40 282 444,02	39 009 971,00
1.1.	dochody bieżące w tym:	34 881 338,02	33 636 971,00
1b	dochody majątkowe	5 401 106,00	5 373 000,00
1c	ze sprzedaży majątku w tym:	832 000,00	60 000,00
1 due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2	4 569 106,00	1 950 000,00
1d	środki z UE	0,0	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek wyemitowanych papierów wartościowych) w tym:	29 719 158,02	30 379 971,00
2a	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 384 822,00	13 459 569,00
2b	Związane z funkcjonowaniem organów jst	3 979 823,80	4 257 200,00
2c	Z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2d	Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00
2f	Na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	10 563 286,00	8 630 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	25 500,00	25 500,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu w tym:	0,00	0,00
5a	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji	10 588 786,00	8 655 500,00
7	Spłata i obsługa długu z tego:	3 151 195,21	2 771 500,00

7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 575 695,21	2 196 000,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu w tym:	550 000,00	550 000,00
7b1	odsetki i dyskonto	550 000,00	550 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	25 500,00	25 500,00
9	Środki do dyspozycji	7 437 590,79	5 884 000,00
10	Wydatki majątkowe w tym:	15 433 853,00	12 302 000,00
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp	9 476 885,28	5 097 000,00
10b	Na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) w tym:	7 996 262,21	6 418 000,00
11a	na pokrycie deficytu	4 111 867,00	4 222 000,00
12	Rozliczenie budżetu	- 5 420 567,00	0,00
13	Kwota długu w tym:	14 467 875,38	17 206 000,00
13a	Dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00
14.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust.3 sufp	0,00	0,00
15.	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00
16.	Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	0,00	0,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym:	0,00	0,00
17a	od samodzielnych publicznych ZOZ	0,00	0,00
17a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	
18.	Zadłużenie/dochody ogółem – max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	35,92	44,11
18a	Zadłużenie/dochody ogółem max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	35,92	44,11
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem – max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	7,76	7,04
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,76	7,04
20.	Relacja (Db- Wb +Dsm/Do o której mowa w art. 243 w danym roku	7,76	7,09
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	13,19	12,96
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	13,19	12,96
21.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	7,76	7,04
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	TAK	TAK
21b	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	TAK	TAK
22.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,76	7,04
22a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	TAK	TAK
22b.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	TAK	TAK

23.	Dochody bieżące	34 881 338,02	33 636 971,00
24.	Wydatki bieżące razem	30 269 158,02	30 929 971,00
25.	Dochody bieżące – wydatki bieżące	4 612 180,00	2 707 000,00
26.	Dochody ogółem	40 282 444,02	39 009 971,00
27.	Wydatki ogółem	45 703 011,02	43 231 971,00
28.	Wynik budżetu	5 420 567,00	-4 222 000,00
29.	Przychody budżetu	8 021 762,21	6 443 500,00
30.	Rozchody budżetu	2 575 695,21	2 221 500,00

W 2014 roku Gmina Grudziądz będzie kontynuowała jedno przedsięwzięcie rozpoczęte w 2012 roku

1. Gmina Grudziądz uzyskała dofinansowanie na realizację inwestycji kanalizacyjnej w ramach programu Infrastruktura i Środowisko Nr projektu POIS.01.01.00-00-220/10 nazwa projektu „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap II”. Wartość całkowita projektu 6 910 012,30 zł w tym dotacja celowa 3 729 679,14 zł. Umowa podpisana w dniu 28 października 2011 roku pomiędzy Gminą Grudziądz a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Projekt zostanie zrealizowany w latach 2011 – 2013 zgodnie z umową nr POIS.01.01.00-00-220/10-00. Przedmiotem projektu jest budowa 16,8 km kanalizacji sanitarnej (Nowa Wieś - Świerkocin). W wyniku realizacji projektu do wybudowanej sieci kanalizacyjnej zostanie przyłączonych 2874 mieszkańców.

W wyniku przetargu nieograniczonego została podpisana w dniu 8 sierpnia 2012 r. umowa z wykonawcą Projektu. Cena po przetargu wyniosła 5 830 477,39 zł. Oprócz robót budowlanych podpisano umowy na nadzór inwestorski, nadzór archeologiczny oraz nadzór autorski. Łączna kwota nakładów do poniesienia wynosi 7 303 000,00 zł. W planie inwestycji na 2014 r. została zapisana kwota 1 458 000,00 zł w związku z robotami uzupełniającymi.

2 W planie inwestycyjnym na 2013 - 2014 rok został zapisany Projekt pod nazwą „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre”. Umowa o przyznanie pomocy Nr OW-I.052.2.69374 2012 00062 – 6921 – UM0200069/12 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 została zawarta w dniu 19 lipca 2012 roku w Toruniu. Gmina otrzyma pomoc w wysokości 1 000 000,00 zł jednak nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji. W budżecie na 2013 r. zapisano kwotę 200 000,00 zł pozostałe nakłady w wysokości 1 700 000,00 zostały zapisane do realizacji w roku 2014 r.

3. Projekt pn. „Nadwiślańska przystań – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rozgartach jako centrum integracji społeczności lokalnej” umowa o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.52.1.83.123/2012 00033-6922-UM0200083/12 w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi objętego PROW na lata 2007 - 2013 umowa zawarta w dniu 8 kwietnia 2013 roku w Toruniu. Przyznana pomoc w wysokości 500 000,00 zł nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji. Projekt będzie zrealizowany w 2014 roku. Wartość całości operacji zgodnie z zestawieniem rzeczowo-finansowym 936 922,93 zł. Do planu przyjęto 900 000,00 zł.

4. „Wkład własny w ramach realizacji projektu „Infrastruktura Kujaw i Pomorza- usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”. Porozumienie Nr AD.VII.S.0723-40/2009 z dnia 17 marca 2009 dotyczącego współpracy przy Projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Planowane nakłady 26 000,00 zł.

5. Projekt „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”. Umowa partnerska nr 81-11.433.UE.63.2013 zawarta w dniu 25 kwietnia 2013 r. w sprawie określenia zasad współpracy oraz zakresu rzeczowo – finansowego przy realizacji Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Planowane nakłady przedsięwzięcia 88 000,00 zł.

6. „Projekt budowlany na remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starym Folwarku jako miejsc integracji społeczności lokalnej” ma zostać objęty dofinansowaniem w ramach PROW Odnowa i rozwój wsi. W 2014 roku ma zostać przygotowany projekt budowlany, realizacja została zaplanowana na rok 2015. Wartość nakładów do poniesienia 625 000,00 zł.

7. Gmina Grudziądz w kolejnych latach zamierza wybudować sieć wodociągową i kanalizacyjną w miejscowości Grabowiec. Przedsięwzięcie to zostało zapisane w projekcie WPF na lata 2015 – 2017. Wartość przedsięwzięcia 3 000 000,00 zł.

8. Na lata 2015 - 2017 roku zostało zapisane zadanie inwestycyjne pn. „Projekt budowlany sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Rudzie. Na zadanie to gmina Grudziądz zamierza otrzymać dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 30% wzorem zakończonej już inwestycji budowy hali sportowej przy Zespole Szkół w Mokrem, na którą również uzyskaliśmy dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 1 090 000,00 zł. W podobnej wysokości będziemy wnioskować o dofinansowanie do budowy sali gimnastycznej w Rudzie.

9. Na lata 2015 – 2016 zostało wpisane zadanie pn. „Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wielkich Lniskach jako centrum integracji społeczności lokalnej”. Wartość przedsięwzięcia 800 000,00 zł.

Gmina Grudziądz w 2014 roku będzie realizowała następujące zadania inwestycyjne

L. p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan 2014 rok
1.	Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap I i POIS	1 458 000,00
2.	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre – PROW	1 700 000,00
3.	Budowa kolektora sieci kanalizacyjnej do miejscowości Zakurzewo	900 000,00
4.	Nadwiślańska przystań – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rozgartach jako centrum integracji społeczności lokalnej PROW 2007 – 2013	900 000,00
5.	Projekt budowlany na remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starym Folwarku jako miejsc integracji społeczności lokalnej PROW 2007 – 2013 LGD	25 000,00
6.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 40147 C Biały Bór – Mały Rudnik NPPDL 2012 – 2015	5 200 000,00
7.	Zakup wyposażenia placu zabaw w Wielkich Lniskach	20 000,00

8.	Budowa placu zabaw w miejscowości Dusocin	60 000,00
9.	Projekt budowlany na budowę świetlicy w miejscowości Biały Bór (FS)	25 000,00
10.	Zakup oraz montaż platformy dla osób niepełnosprawnych do Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Małym Rudniku	50 000,00
11.	Termomodernizacja Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Piaskach – roboty uzupełniające	50 000,00
12.	Zagospodarowanie terenu wokół świetlic wiejskich w miejscowościach Świerkocin, Parski i Turznice poprzez zakup i montaż budynków gospodarczych	30 000,00
13.	Zakup i montaż siłowni napowietrznej w miejscowości Węgrowo	15 000,00
14.	Budowa boiska do koszykówki w miejscowości Węgrowo	15 000,00
15.	Zakup i montaż siłowni napowietrznej w miejscowości Mały Rudnik	15 000,00
16.	Wykup gruntów na cele publiczne, w tym na potrzeby realizacji inwestycji gminnych	112 000,00
17.	Remont garaży przy budynku Urzędu Gminy Grudziądz	70 000,00
18.	Wkład własny w ramach realizacji projektu „Infrastruktura Kujaw i Pomorza-usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”	26 000,00
19.	Projekt „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”	88 000,00
20.	Wniesienie udziałów do spółek do Spółki z o.o. Geotermia Grudziądz	25 000,00
21.	Modernizacja instalacji elektrycznej w Urzędzie Gminy (UPS i agregat prądotwórczy)	100 000,00
22.	Zakupy inwestycyjne – zakup sprzętu	40 000,00
23.	Utworzenie punktów selektywnego zbierania odpadów	330 000,00
24.	Budowa linii oświetlenia drogowego pod wnioski mieszkańców	180 000,00
25.	Dofinansowanie zadań ochrony środowiska	90 000,00
26.	Dotacja dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. ”Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1351C Zakurzewo – Mokre na odcinku o długości 1600 m”	778 000,00
	OGÓŁEM	12 302 000,00

Wartości przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz, zostały zaplanowane z dużą ostrożnością. Dochody i wydatki są przyjęte w wielkościach realistycznych do zrealizowania. Gmina Grudziądz będzie zmuszona do ograniczenia wydatków inwestycyjnych w latach następnych, aby móc spełnić maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp. Przejęcie przez gminę zarządzanie sieciami wodno – kanalizacyjnymi, utrzymanie istniejącej bazy oświatowej to ogromne wydatki bieżące, które w znacznym stopniu ograniczą wydatki majątkowe. Przygotowany projekt budżetu jest bardzo realny. Przyjmuje po stronie dochodów majątkowych kwotę 5 373 000,00 zł.

Największe dochody majątkowe będzie stanowiła dotacja z budżetu państwa w wysokości 2 585 000,00 zł na zrealizowanie inwestycji drogowej. Ze środków na współfinansowanie zaplanowano kwotę 1 500 000,00 zł. Kwota 778 000,00 zł będzie pochodziła z dotacji od Starostwa Powiatowego, a 450 000,00 zł przekażą Miejskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z o.o. w Grudziądzu na budowę kolektora do miejscowości Zakurzewo

W 2014 roku plan inwestycji wynosi 12 302 000,00 zł i jest zbliżony do lat ubiegłych, głównie będziemy realizować Projekty na które otrzymaliśmy dofinansowanie. Nadwyżkę budżetową przeznaczymy na spłatę zadłużenia. Wymaga to szczególnej dyscypliny aby na spłatę pożyczek i kredytów nie zaciągać kolejnych zobowiązań. W budżecie na 2014 rok gmina będzie zaciągać pożyczkę na realizację zadań inwestycyjnych (kanalizacja) będzie to pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gdzie oprocentowanie wynosi 0,7 stopy redyskontowej weksli. Koszty obsługi tych pożyczek są niższe od kosztów obsługi udzielonych kredytów w bankach komercyjnych. Ponadto Fundusz zmienił regulamin i można wystąpić o umorzenie do 30% udzielonej pożyczki.

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Przychody w wysokości 6 443 500,00 zł obejmują:

I. Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy na pokrycie udzielonej pożyczki dla Lokalnej Grupy Działania „Vistula –Terra – Culmensis z siedzibą w Stolnie w wysokości 25 500,00 zł

II. Planowaną do zaciągnięcia pożyczkę (WFOŚiGW Toruń) na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre” 1 000 000,00 zł

Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu - wydatków na zadaniach inwestycyjnych w wysokości 3 222 000,00 zł.

III. Rozchody w wysokości 2 221 500,00 zł z tego:

I Spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 196 000,00 zł.

II Udzieloną pożyczką dla LGD Stolno w wysokości 25 500,00 zł. Termin zwrotu zgodnie z umową do 31.12.2015 r.

Gmina Grudziądz w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 2023 w roku 2014 roku planuje przychody zwiększające dług, pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie realizowanych przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych oraz kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. Spłaty udzielonych pożyczek i kredytów – ustalono zgodnie z harmonogramem spłat określonych w umowach.

Gmina Grudziądz posiada wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 725 312,85 zł pozostałe do przyjęcia do planu finansowego w 2013 r. zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb – NDS za III kwartał 2013 r. Do chwili obecnej przyjęto kwotę 1 521 762,21,00 zł, z tego na pokrycie deficytu kwotę 1 496 262,21 zł. W związku z powyższym posiada wolne środki na pożyczkę udzieloną z budżetu gminy dla Lokalnej Grupy Działania „Vistula – Terra – Culmensis” w 2014 roku. Gmina planuje przyjąć pozostałe wolne środki do budżetu 2013 r., rezerwując kwotę 25 500,00 zł na 2014 rok.

Kwotę długu wyliczono przyjmując kwotę długu na koniec 2013 roku w wysokości 12 984 000,00 zł.

Gmina realizując budżet w 2013 roku, zaciągnęła do chwili obecnej pożyczki w wysokości 3 005 713,44 zł. Planuje do końca roku zaciągnąć kredyt w wysokości 2 000 000,00 zł.

Gmina Grudziądz w ramach realizowanych projektów RPO i POIS ma do otrzymania środki w wysokości 2 000 000,00 zł. Przyjęte zostaną do budżetu w chwili otrzymania jako refundacja poniesionych wydatków.

ROZCHODY

Gmina Grudziądz planuje do spłaty w 2014 roku kwotę 2 196 000,00 zł zgodnie z harmonogramami spłat i zawartymi umowami.

Pożyczka w wysokości 25 500,00 została udzielona dla LGD w Stolinie. Termin spłaty przypada na dzień 31.12.2015 r.