

**UCHWAŁA NR XLVIII/435/2017**  
**RADY GMINY GRUDZIĄDZ**  
**z dnia 28 grudnia 2017 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2018 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 i poz. 2232), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grudziądz na lata 2018 – 2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2018 – 2021 Gminy Grudziądz określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2018 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXXII/264/2016 Rady Gminy Grudziądz z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2017 – 2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

*Przewodnicząca Rady*

  
*Hanna Kołodziej*

1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1.1]+[1.2]	w tym:					z tego:			w tym:												
		1.1 Dochody bieżące x	1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3 podatki i opłaty <sup>3)</sup>	1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	1.1.4 z subwencji ogólnej	1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2 Dochody majątkowe x	1.2.1 ze sprzedaży majątku	1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje											
												1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Lp	1																					
Formuła	[1.1]+[1.2]																					
Wykonanie 2015	46 305 345,13	42 218 217,38	8 515 843,00	249 942,48	12 647 727,06	7 359 982,27	9 779 324,00	6 374 980,29	4 087 127,75	37 528,04	4 049 599,71											
Wykonanie 2016	53 570 941,67	50 379 675,49	9 751 251,00	373 250,85	13 423 261,49	7 951 965,43	9 844 146,00	13 794 312,35	3 191 266,18	448 964,82	2 742 301,36											
Plan 3 kw. 2017	59 984 814,01	52 027 984,36	9 947 255,00	339 000,00	14 136 837,05	8 300 000,00	10 052 122,00	14 082 603,22	7 956 829,65	300 000,00	7 656 829,65											
Wykonanie 2017	61 898 353,93	53 941 524,28	9 947 255,00	370 000,00	14 193 437,05	8 300 000,00	10 052 122,00	15 894 342,14	7 956 829,65	300 000,00	7 656 829,65											
2018	57 609 312,00	52 083 074,00	9 878 284,00	370 000,00	14 230 000,00	8 600 000,00	10 708 604,00	13 539 454,00	5 526 238,00	300 000,00	5 226 238,00											
2019	56 392 590,00	54 192 590,00	9 550 749,00	200 000,00	14 230 000,00	8 600 000,00	10 708 604,00	13 539 454,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00											
2020	57 652 201,00	56 302 201,00	9 550 749,00	200 000,00	14 230 000,00	8 600 000,00	10 708 604,00	13 539 454,00	1 350 000,00	50 000,00	1 300 000,00											
2021	60 431 682,00	58 381 682,00	9 550 749,00	200 000,00	14 230 000,00	8 600 000,00	10 708 604,00	13 539 454,00	2 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00											
2022	60 429 823,00	60 379 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00											
2023	62 422 357,00	62 372 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00											
2024	64 418 273,00	64 368 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00											
2025	66 413 389,00	66 363 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00											
2026	68 354 599,00	68 354 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
2027	68 354 599,00	68 354 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
2028	68 354 599,00	68 354 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
2029	68 354 599,00	68 354 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatków majątkowe <sup>x</sup>		
		w tym:									
		Wydatków bieżących <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
Lp	2										2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2015	47 574 742,84	0,00	0,00	0,00	0,00	350 520,38	0,00	0,00	0,00	0,00	12 106 295,52
Wykonanie 2016	52 461 828,89	0,00	0,00	0,00	0,00	361 589,30	0,00	0,00	0,00	0,00	7 490 187,76
Plan 3 kw. 2017	69 966 060,85	0,00	0,00	0,00	0,00	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 299 822,87
Wykonanie 2017	71 879 600,77	0,00	0,00	0,00	0,00	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 142 823,37
2018	71 818 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 818 722,00
2019	53 413 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	4 758 195,00
2020	54 759 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	8 483 755,00
2021	57 138 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	8 278 588,00
2022	56 933 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	10 271 122,00
2023	58 926 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	11 667 038,00
2024	60 422 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	13 958 154,00
2025	62 613 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	15 499 364,00
2026	64 154 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	15 199 364,00
2027	63 854 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	19 399 364,00
2028	68 054 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	X	400 000,00	0,00	0,00	19 399 364,00
2029	68 215 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	X	100 000,00	0,00	0,00	19 560 478,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>*</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:		
				4	4.1	w tym:		4.2	4.3		w tym:	
						4.1.1	4.2.1				na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]										
Wykonanie 2015	-1 289 397,71	8 526 767,17	0,00	0,00	2 990 898,17	1 269 397,71	5 529 869,00	0,00	6 000,00	0,00		
Wykonanie 2016	1 109 112,78	6 444 415,36	0,00	0,00	3 418 915,36	0,00	3 000 000,00	0,00	25 500,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	-9 981 246,84	11 647 346,84	0,00	0,00	2 149 068,00	2 149 068,00	9 472 778,84	7 832 178,84	25 500,00	0,00		
Wykonanie 2017	-9 981 246,84	8 174 568,00	0,00	0,00	2 149 068,00	2 124 068,00	6 000 000,00	6 000 000,00	25 500,00	25 500,00		
2018	-14 209 400,00	16 235 000,00	0,00	0,00	1 625 600,00	1 615 600,00	14 609 400,00	12 593 800,00	0,00	0,00		
2019	2 979 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 892 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 292 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	138 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	3 663 954,00	3 832 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00
Wykonanie 2016	2 689 331,00	2 663 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
Plan 3 kw. 2017	1 666 100,00	1 615 600,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	50 500,00
Wykonanie 2017	1 666 100,00	1 615 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00
2018	2 025 600,00	2 015 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2019	2 979 160,00	2 979 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 892 692,00	2 892 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 292 692,00	3 292 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 496 000,00	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 496 000,00	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 996 000,00	3 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	138 886,00	138 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowaz. której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.1] + [4.2] - ([2.] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	15 777 061,00	0,00	6 749 770,06	9 740 668,23
Wykonanie 2016	16 113 230,00	0,00	5 408 034,36	8 826 949,72
Plan 3 kw. 2017	23 970 408,84	0,00	4 361 746,38	6 510 814,38
Wykonanie 2017	20 497 630,00	0,00	4 204 746,88	6 353 814,88
2018	33 081 430,00	0,00	2 083 084,00	3 708 684,00
2019	30 112 270,00	0,00	5 537 355,00	5 537 355,00
2020	27 219 578,00	0,00	7 646 966,00	7 646 966,00
2021	23 926 886,00	0,00	9 726 447,00	9 726 447,00
2022	20 430 886,00	0,00	11 724 588,00	11 724 588,00
2023	16 934 886,00	0,00	13 717 122,00	13 717 122,00
2024	12 938 886,00	0,00	15 613 038,00	15 613 038,00
2025	9 138 886,00	0,00	17 708 154,00	17 708 154,00
2026	4 938 886,00	0,00	19 699 364,00	19 699 364,00
2027	438 886,00	0,00	19 699 364,00	19 699 364,00
2028	138 886,00	0,00	19 699 364,00	19 699 364,00
2029	0,00	0,00	19 699 364,00	19 699 364,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększeniu o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{([1.1] + [1.5.1] + [1.2.1]) - ([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2015	9,03%	0,00	9,03%	14,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	5,65%	0,00	5,65%	10,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	3,47%	0,00	3,22%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	3,36%	0,00	3,36%	7,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	4,51%	0,00	4,51%	4,14%	11,12%	10,96%	TAK	TAK	
2019	5,99%	0,00	5,99%	10,17%	7,61%	7,45%	TAK	TAK	
2020	5,71%	0,00	5,71%	13,35%	7,36%	7,20%	TAK	TAK	
2021	6,11%	0,00	6,11%	16,18%	9,22%	9,22%	TAK	TAK	
2022	6,45%	0,00	6,45%	19,48%	13,23%	13,23%	TAK	TAK	
2023	6,24%	0,00	6,24%	22,05%	16,34%	16,34%	TAK	TAK	
2024	6,82%	0,00	6,82%	24,31%	19,24%	19,24%	TAK	TAK	
2025	6,32%	0,00	6,32%	26,74%	21,95%	21,95%	TAK	TAK	
2026	6,73%	0,00	6,73%	28,82%	24,37%	24,37%	TAK	TAK	
2027	7,17%	0,00	7,17%	28,82%	26,62%	26,62%	TAK	TAK	
2028	1,02%	0,00	1,02%	28,82%	28,13%	28,13%	TAK	TAK	
2029	0,35%	0,00	0,35%	28,82%	28,82%	28,82%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych zajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne 12) kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne 13)
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	13 784 677,64	4 249 240,78	3 006 429,00	20 724,00	2 985 705,00	3 582 547,81	10 586 844,55	49 000,00
Wykonanie 2016	0,00	1 109 112,78	13 744 111,10	4 415 323,49	5 706 827,71	135 471,11	5 571 356,60	600 000,00	5 947 073,58	1 518 114,18
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	15 373 320,65	4 999 843,37	9 359 114,84	189 345,84	9 169 769,00	0,00	21 365 637,37	909 185,50
Wykonanie 2017	0,00	0,00	15 611 773,65	5 017 643,37	9 359 114,84	189 345,84	9 169 769,00	0,00	21 228 637,37	889 186,00
2018	0,00	0,00	15 984 100,17	5 301 787,00	13 163 951,00	598 176,00	12 565 775,00	0,00	20 173 722,00	1 620 000,00
2019	2 979 160,00	2 979 160,00	15 527 208,00	4 732 800,00	2 659 311,40	354 786,00	2 304 525,40	0,00	0,00	0,00
2020	2 892 692,00	2 892 692,00	15 527 208,00	4 732 800,00	2 730 817,48	278 462,88	2 452 354,60	0,00	0,00	0,00
2021	3 292 692,00	3 292 692,00	15 527 208,00	4 732 800,00	600 354,00	354,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 496 000,00	3 496 000,00	15 527 208,00	4 732 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 496 000,00	3 496 000,00	15 527 208,00	4 732 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 996 000,00	3 996 000,00	15 527 208,00	4 732 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 800 000,00	3 800 000,00	15 527 208,00	4 732 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 200 000,00	4 200 000,00	15 527 208,00	4 732 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	138 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów										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		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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2015	454 006,08	385 905,16	385 905,16	0,00	658 065,77	571 020,30	571 020,30	0,00	3 165,77	100,36	3 165,77	
Wykonanie 2016	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	704 426,91	704 426,91	0,00	0,00	112 076,73	77 711,12	0,00	
Plan 3 kw. 2017	180 984,38	175 194,03	124 444,11	124 444,11	996 500,00	996 500,00	0,00	0,00	235 587,32	190 337,05	0,00	
Wykonanie 2017	180 984,38	175 194,03	124 444,11	124 444,11	996 500,00	996 500,00	0,00	0,00	259 387,32	214 137,05	0,00	
2018	484 945,00	484 945,00	0,00	0,00	2 232 562,00	2 232 562,00	0,00	0,00	598 176,00	496 433,40	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 786,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 462,88	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	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	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4.1								w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2015	1 193 378,00	1 041 674,79	1 041 674,79	154 768,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	58 672,56	0,00	0,00	93 038,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 796 083,00	996 500,00	0,00	1 844 833,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 796 083,00	996 500,00	0,00	1 844 833,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 893 951,00	2 232 562,44	0,00	2 602 950,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 224 132,20	0,00	0,00	3 674 084,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	871 130,48	0,00	0,00	2 009 452,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	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	12 000,00	0,00	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	12 000,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych... Jach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Da, upelniajace o dlugu i jego spiacie						Wynik operacji niekasowych wplywajacych na kwote dlugu ( m.in. umorzenia, roznice kursowe) x
	Splaty rat kapitaowych oraz wykup papierow wartosciowych, o ktorych mowa w pkt. 5.1., wynikajace wyklaczenie z tytulu zobowiazan juz zaciagnietych x	Kwota dlugu, ktorego planowana splata dokona sie z wydatkow budzetu x	Wydatki zmniejszajace dlug x	splata zobowiazan wymagalnych z lat poprzednich, innych niz w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytulkow dluznych wliczanych do państwowego dlugu publicznego	wplyty z tytulu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2015	3 832 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 663 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 615 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 615 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 015 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 979 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 892 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 292 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	138 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spehieniu wskaźnika splaty zobowiazan okresionego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiazan związanych związku wspótworzonego przez jednostk samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyklaczen zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansow, o ktorej mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansow z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyciszczenie danych na podstawie wartosci historycznych i prognozowanych przez jednostk samorządu terytorialnego dotyczą w szczegolności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy okreslajacą procedure jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dluzne (prognoza kwoty dlugu). Okres ten nie podlega wyduzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytulu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytulu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dluzszym niz okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dluzne, informację o wydatkach z tytulu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczajacych poza wspomniany okres, należy zamieszczyć w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikajace z limitow wydatków na przedsiwzięcia wykraczajacy poza okres prognozy kwoty dlugu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsiwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyklaczenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujace obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyklaczenie jednostki objęte procedurem wynikajacą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCA RADY

*Hanna Kotwicka*  
mgr Hanna Kotwicka

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 627 007,66	13 163 951,00	2 659 311,40	2 730 817,48	600 354,00	25 627 007,66
1.a	- wydatki bieżące				1 275 887,88	598 176,00	354 786,00	278 462,88	354,00	1 275 887,88
1.b	- wydatki majątkowe				24 351 119,78	12 565 775,00	2 304 525,40	2 452 354,60	600 000,00	24 351 119,78
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:				10 112 634,66	6 893 951,00	659 311,40	281 130,48	354,00	10 112 634,66
1.1.1	- wydatki bieżące				1 275 887,88	598 176,00	354 786,00	278 462,88	354,00	1 275 887,88
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Budowa systemów informatycznych				10 275,00	354,00	354,00	354,00	354,00	10 275,00
1.1.1.4	Poszerzenie oferty edukacyjnej w placówkach oświatowych na terenie gminy Grudziądz - Realizacja zajęć ukierunkowana na rozwój kompetencji kluczowych w zakresie				1 200 212,88	582 072,00	347 232,00	270 908,88	0,00	1 200 212,88
1.1.1.5	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja) - Celem jest przekazanie osobom najuboższym, dzieciom i młodzieży uczącej się, będącej w trudnej sytuacji materialnej oraz osobom niepełnosprawnym wsparcia w postaci zestawu komputerowego oraz łącza internetowego				21 600,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	0,00	21 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.6	Urzędy online - Efektywne polityki publiczne	GRUDZIĄDZ	2016	2018	43 800,00	8 550,00	0,00	0,00	0,00	43 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 836 746,78	6 295 775,00	304 525,40	2 667,60	0,00	8 836 746,78
1.1.2.1	Budowa infrastruktury rekreacyjnej w miejscowościach Świerkocin, Marusza, Wielkie Lniszka, Wałdowo Szlacheckie, Sosnowka, Ruda, Parski, Biały Bór, Zakurzewo, Mokre, Mały Rudnik - Poprawa atrakcyjności obszaru	GRUDZIĄDZ	2017	2019	686 268,60	385 300,00	300 968,60	0,00	0,00	686 268,60
1.1.2.2	Budowa instalacji prosumenckich - Odnawialne źródła energii	GRUDZIĄDZ	2017	2018	1 192 616,00	1 192 616,00	0,00	0,00	0,00	1 192 616,00
1.1.2.4	Infrastrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Budowa systemów informatycznych	GRUDZIĄDZ	2017	2020	240 551,00	29 859,00	3 556,80	2 667,60	0,00	240 551,00
1.1.2.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Piaskach - Redukcja ubytu ciepła, zmniejszenie ilości zużywanej energii cieplnej, obniżenie kosztów utrzymania budynków	GRUDZIĄDZ	2017	2018	1 923 000,00	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	1 923 000,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 40446C w miejscowości Linarzyk - Zwiększenie długości dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej o 715,55 mb	GRUDZIĄDZ	2017	2018	1 671 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	1 671 000,00
1.1.2.7	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Sztynwag wraz z odwodnieniem i doprowadzeniem ścieków do Stugi Miłyńskiej Etap I i II - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy Grudziądz	GRUDZIĄDZ	2016	2018	3 123 311,18	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 123 311,18
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				15 514 373,00	6 270 000,00	2 000 000,00	2 449 687,00	600 000,00	15 514 373,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 514 373,00	6 270 000,00	2 000 000,00	2 449 687,00	600 000,00	15 514 373,00
1.3.2.1	Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej na terenie gminy Grudziądz - Nowoczesna biblioteka jako miejsce dostępu do kultury i wiedzy miejsca spędzania wolnego czasu	GRUDZIĄDZ	2019	2021	3 000 000,00	0,00	600 000,00	1 735 314,00	600 000,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Białym Borze - Zaspokajanie potrzeb społeczności lokalnej	GRUDZIĄDZ	2017	2018	1 400 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.3	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wielkich Lniskach jako centrum integracji społeczności lokalnej - Zaspokojenie potrzeb społeczności lokalnych oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego	GRUDZIĄDZ	2019	2019	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Budowa pawilonu edukacyjnego w Wądrawie Szlacheckim - Wybudowanie nowego pawilonu edukacyjnego wraz z łącznikiem	Szkoła Podstawowa im. Stanisława Broniewskiego "Orsy" w Wądrawie Szlacheckim	2016	2018	6 000 000,00	4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.6	Przebudowa boiska piłkarskiego wraz z budową zaplecza sanitarno - szatniowego w Wągrowie - Poprawa aktywności fizycznej, promowanie zdrowego stylu życia, integracja społeczności lokalnej	Urząd Gminy Grudziądz	2017	2020	1 914 373,00	600 000,00	600 000,00	714 373,00	0,00	1 914 373,00
1.3.2.7	Wsparcie indywidualnych projektów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Grudziądz - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Grudziądz	GRUDZIĄDZ	2017	2018	2 400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2018-2029.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grudziądz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Grudziądz za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grudziądz została przygotowana na lata 2018-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

#### 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Grudziądz wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Grudziądz, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2019-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.



Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029		
PKB	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

$Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

$u_{CPI}$  - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$\Delta PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Grudziądz dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

## 2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Grudziądz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	50,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	50,00%
podatki i opłaty	0,00%	50,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	50,00%
z subwencji ogólnej	0,00%	50,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o projekt uchwały w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok który został uchwalony w dniu 22 listopada 2017 r. Stawki podatku od nieruchomości wzrosną o 1,9%.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

## 2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom

uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2018 roku**

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Węgrowo	122/3	0,1330	50 430,00	50 430,00
Węgrowo	122/7	0,3057	82 410,00	72 410,00
Węgrowo	122/8	0,1680	63 960,00	63 960,00
Węgrowo	122/9	0,1616	63 960,00	63 960,00
Węgrowo	122/11	0,1694	49 240,00	49 240,00
<b>Suma:</b>				<b>300 000,00</b>

Źródło: Opracowanie własne.

### 3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Grudziądz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

#### 3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2029 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

#### 3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2018-2021. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

### 4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

**Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Grudziądz**

	2018	2019	2020	2021
<b>Dochody</b>	57 609 312,00	56 392 590,00	57 652 201,00	60 431 682,00
<b>Wydatki</b>	71 818 712,00	53 413 430,00	54 759 509,00	57 138 990,00
<b>Wynik budżetu</b>	-14 209 400,00	2 979 160,00	2 892 692,00	3 292 692,00
	2022	2023	2024	2025
<b>Dochody</b>	60 429 823,00	62 422 357,00	64 418 273,00	66 413 389,00
<b>Wydatki</b>	56 933 823,00	58 926 357,00	60 422 273,00	62 613 389,00
<b>Wynik budżetu</b>	3 496 000,00	3 496 000,00	3 996 000,00	3 800 000,00
	2026	2027	2028	2029
<b>Dochody</b>	68 354 599,00	68 354 599,00	68 354 599,00	68 354 599,00
<b>Wydatki</b>	64 154 599,00	63 854 599,00	68 054 599,00	68 215 713,00
<b>Wynik budżetu</b>	4 200 000,00	4 500 000,00	300 000,00	138 886,00

Zródło: Opracowanie własne.

## 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 14 209 400,00 zł w kwocie 12 593 800,00 zł emitując obligacje komunalne Gmina Grudziądz wzorem lat ubiegłych nie zamierza zaciągać nowego zobowiązania na spłatę przypadających rat kredytów i pożyczek w 2018 roku.

## 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 20 497 630,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029. Zgodnie z zawartą umową o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji z dnia 27 października 2017 roku z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Gmina Grudziądz wyemituje obligacje w 2017 roku o wartości 6 000 000,00 zł. W 2017 roku nie przewiduje się zaciągania innych kredytów ani pożyczek. Przewidywane wykonanie za 2017 rok w wielkościach ujętych w prognozie są zawyżone ze względu na realizację zadań inwestycyjnych. Prognozowana nadwyżka wolnych środków za 2017 rok wyniesie ok. 3 000 000,00 zł. Przyjmując do projektu budżetu na 2018 rok kwotę 1 625 600 zł, kierowano się zasadą ostrożności. Stosując dotychczasową politykę gmina jest w stanie zrealizować przyszłoroczny budżet.

**7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych** Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u. f. p.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,51%	5,85%	5,57%	5,95%	6,28%	6,08%	6,67%
Maksymalna obsługa zadłużenia	10,96%	7,45%	7,20%	9,22%	13,23%	16,34%	19,24%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,17%	6,58%	7,02%	0,88%	0,20%		
Maksymalna obsługa zadłużenia	21,95%	24,37%	26,62%	28,13%	28,82%		
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

PRZEWODNICZĄCA RADY  
  
 mgr Hanna Kotodziej

