

ZARZĄDZENIE NR 126/2024
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ

z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i poz. 1572) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuję projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040 wraz z załącznikami i uzasadnieniem przekazuję Radzie Gminy Grudziądz oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Grudziądz.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Grudziądz

Andrzej Rodziewicz

-projekt-
UCHWAŁA NR / /2024
RADY GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia.....2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i poz. 1572), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 i poz. 1572) oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 834,854,858,1089, 1222 i poz. 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć Gminy Grudziądz, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 oraz 2021 - 2027.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w planie wydatków budżetu gminy Grudziądz związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 7. Traci moc uchwała Nr LXXVI/645/2023 Rady Gminy Grudziądz z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2024 – 2038 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Kałużna

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

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy Grudziądz w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
Wykonanie 2018	61 250 937,53	57 812 671,86	0,00	0,00	0,00	16 471 350,18	0,00	0,00	3 438 265,67	73 732,16	0,00	
Wykonanie 2019	70 922 378,37	66 169 362,02	12 590 898,00	636 743,17	12 201 182,00	19 605 752,21	21 134 786,64	10 153 045,49	4 753 016,35	60 554,22	4 692 462,13	
Wykonanie 2020	79 972 311,95	73 283 252,23	12 538 434,00	1 144 083,01	12 835 778,00	23 804 146,73	22 960 810,49	11 102 886,50	6 689 059,72	58 300,02	6 618 874,63	
Wykonanie 2021	94 069 365,55	83 500 589,12	13 370 481,00	1 030 000,00	15 583 798,00	24 418 963,17	27 138 778,47	11 680 000,00	10 568 776,43	177 033,00	7 126 291,30	
Wykonanie 2022	95 881 086,98	88 078 037,71	16 159 778,57	1 185 978,00	15 426 286,00	24 969 111,15	30 336 883,99	12 992 035,56	7 803 049,27	136 194,31	7 666 478,66	
Wykonanie 2023	100 432 521,55	78 856 860,33	13 170 364,00	1 801 393,00	20 345 042,00	9 939 908,08	32 517 752,29	15 235 000,00	21 575 661,22	-51 970,00	21 575 661,22	
Plan 3 kw. 2024	148 657 601,15	100 232 698,42	19 094 113,00	1 615 561,00	24 866 143,00	11 733 458,22	42 923 423,20	17 171 510,00	48 424 902,73	114 135,00	48 310 767,73	
Wykonanie 2024	152 929 114,76	103 631 263,03	21 261 368,00	1 615 561,00	24 866 143,00	12 944 317,83	42 943 873,20	17 171 510,00	49 297 851,73	114 135,00	49 183 716,73	
2025	138 345 636,57	107 597 027,57	45 133 032,24	531 713,62	11 165 512,71	8 939 946,00	41 826 823,00	17 490 000,00	30 748 609,00	0,00	30 748 609,00	
2026	113 412 924,00	111 362 924,00	46 712 688,00	550 324,00	11 556 306,00	9 252 844,00	43 290 762,00	18 102 150,00	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	
2027	115 315 174,00	114 815 174,00	48 160 781,00	567 384,00	11 914 551,00	9 539 682,00	44 632 776,00	18 663 317,00	500 000,00	29 505,00	470 495,00	
2028	118 529 999,00	118 029 999,00	49 509 283,00	583 271,00	12 248 158,00	9 806 793,00	45 882 494,00	19 185 890,00	500 000,00	29 505,00	470 495,00	
2029	121 364 344,00	121 334 839,00	50 895 543,00	599 603,00	12 591 106,00	10 081 383,00	47 167 204,00	19 723 095,00	29 505,00	29 505,00	0,00	
2030	124 397 716,00	124 368 211,00	52 167 932,00	614 593,00	12 905 884,00	10 333 418,00	48 346 384,00	20 216 172,00	29 505,00	29 505,00	0,00	
2031	127 506 921,00	127 477 416,00	53 472 130,00	629 958,00	13 228 531,00	10 591 753,00	49 555 044,00	20 721 576,00	29 505,00	29 505,00	0,00	

2032	130 693 856,00	130 664 351,00	54 808 933,00	645 707,00	13 559 244,00	10 856 547,00	50 793 920,00	21 239 615,00	29 505,00	29 505,00	0,00
2033	133 960 465,00	133 930 960,00	56 179 156,00	661 850,00	13 898 225,00	11 127 961,00	52 063 768,00	21 770 605,00	29 505,00	29 505,00	0,00
2034	137 279 234,00	137 279 234,00	57 583 635,00	678 396,00	14 245 681,00	11 406 160,00	53 365 362,00	22 314 870,00	0,00	0,00	0,00
2035	140 711 215,00	140 711 215,00	59 023 226,00	695 356,00	14 601 823,00	11 691 314,00	54 699 496,00	22 872 742,00	0,00	0,00	0,00
2036	144 228 996,00	144 228 996,00	60 498 807,00	712 740,00	14 966 869,00	11 983 597,00	56 066 983,00	23 444 561,00	0,00	0,00	0,00
2037	147 834 721,00	147 834 721,00	62 011 277,00	730 558,00	15 341 041,00	12 283 187,00	57 468 658,00	24 030 675,00	0,00	0,00	0,00
2038	151 530 589,00	151 530 589,00	63 561 559,00	748 822,00	15 724 567,00	12 590 267,00	58 905 374,00	24 631 442,00	0,00	0,00	0,00
2039	155 318 854,00	155 318 854,00	65 150 598,00	767 543,00	16 117 681,00	12 905 024,00	60 378 008,00	25 247 228,00	0,00	0,00	0,00
2040	158 425 231,00	158 425 231,00	66 453 610,00	782 894,00	16 440 035,00	13 163 124,00	61 585 568,00	25 752 173,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	70 989 443,11	51 899 175,28	0,00	0,00	0,00	568 180,20	0,00	0,00	0,00	19 090 267,83	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	69 330 901,13	59 169 945,65	18 397 258,12	0,00	0,00	737 199,25	737 199,25	0,00	0,00	10 160 955,48	7 903 743,56	2 212 211,92	
Wykonanie 2020	79 476 140,43	63 123 145,83	19 774 136,12	0,00	0,00	578 267,28	578 267,28	0,00	0,00	16 352 994,60	16 327 994,60	614 576,17	
Wykonanie 2021	83 410 836,14	70 833 005,81	23 532 985,31	0,00	0,00	444 105,55	444 105,55	0,00	0,00	12 577 830,33	12 577 830,13	1 238 257,50	
Wykonanie 2022	111 983 670,37	81 337 144,01	23 852 979,59	0,00	0,00	1 760 988,56	1 349 113,46	0,00	0,00	30 646 526,36	30 597 526,36	1 691 353,43	
Wykonanie 2023	121 815 658,24	76 857 326,42	28 690 364,35	0,00	0,00	2 835 890,87	0,00	0,00	0,00	44 958 331,82	44 958 331,82	1 278 705,00	
Plan 3 kw. 2024	160 002 444,89	91 904 764,89	35 343 781,68	0,00	0,00	2 806 929,36	0,00	0,00	0,00	68 097 680,00	68 097 680,00	1 370 000,00	
Wykonanie 2024	164 273 958,50	95 244 425,50	36 997 921,60	0,00	0,00	3 034 184,36	0,00	0,00	0,00	69 029 533,00	69 029 533,00	1 390 450,00	
2025	144 984 304,82	101 376 112,82	41 988 960,00	0,00	0,00	2 872 451,00	0,00	0,00	0,00	43 608 192,00	43 608 192,00	1 631 923,00	
2026	108 696 400,52	105 454 542,00	44 004 430,00	0,00	0,00	3 183 454,00	0,00	0,00	0,00	3 241 858,52	3 241 858,52	0,00	
2027	111 598 650,23	108 374 993,00	45 907 622,00	0,00	0,00	2 685 780,00	0,00	0,00	0,00	3 223 657,23	3 223 657,23	0,00	
2028	114 860 919,00	111 264 252,00	47 732 450,00	0,00	0,00	2 255 671,00	0,00	0,00	0,00	3 596 667,00	3 596 667,00	0,00	
2029	117 225 024,00	113 670 622,00	49 009 293,00	0,00	0,00	1 853 295,00	0,00	0,00	0,00	3 554 402,00	3 554 402,00	0,00	
2030	120 292 889,00	116 143 343,00	50 283 535,00	0,00	0,00	1 481 573,00	0,00	0,00	0,00	4 149 546,00	803 666,00	0,00	
2031	123 206 921,00	118 740 685,00	51 553 194,00	0,00	0,00	1 199 800,00	0,00	0,00	0,00	4 466 236,00	4 466 236,00	0,00	
2032	126 193 856,00	121 473 654,00	52 790 471,00	0,00	0,00	1 045 800,00	0,00	0,00	0,00	4 720 202,00	4 720 202,00	0,00	
2033	129 330 465,00	124 258 588,00	54 044 245,00	0,00	0,00	886 025,00	0,00	0,00	0,00	5 071 877,00	5 071 877,00	0,00	
2034	132 479 234,00	127 083 300,00	55 300 774,00	0,00	0,00	721 000,00	0,00	0,00	0,00	5 395 934,00	5 395 934,00	0,00	
2035	135 911 215,00	129 963 756,00	56 572 692,00	0,00	0,00	553 000,00	0,00	0,00	0,00	5 947 459,00	5 947 459,00	0,00	
2036	139 328 996,00	132 873 700,00	57 831 434,00	0,00	0,00	383 250,00	0,00	0,00	0,00	6 455 296,00	6 455 296,00	0,00	

2037	142 834 721,00	135 882 967,00	59 103 726,00	0,00	0,00	253 750,00	0,00	0,00	0,00	6 951 754,00	6 951 754,00	0,00
2038	146 530 589,00	138 888 532,00	60 344 904,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	7 642 057,00	7 642 057,00	0,00
2039	150 818 854,00	142 071 482,00	61 566 888,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	8 747 372,00	8 747 372,00	0,00
2040	154 625 231,00	145 282 026,00	62 767 442,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	9 343 205,00	9 343 205,00	0,00

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)}	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
Wykonanie 2018	-9 738 505,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 591 477,24	1 591 477,24	7 273 540,64	0,00	0,00	0,00	0,00	7 223 540,64	0,00
Wykonanie 2020	496 171,52	496 171,52	11 756 764,70	9 706 423,70	0,00	1 967 160,00	0,00	83 181,00	0,00
Wykonanie 2021	10 658 529,41	2 481 409,28	12 082 972,46	0,00	0,00	2 298 991,28	0,00	9 783 981,18	0,00
Wykonanie 2022	-16 102 583,39	0,00	26 810 052,59	6 550 000,00	0,00	7 302 448,31	3 144 979,11	12 957 604,28	12 957 604,28
Wykonanie 2023	-21 383 136,69	0,00	25 617 261,18	19 000 000,00	16 555 933,54	3 811 264,18	3 811 264,18	2 805 997,00	2 805 997,00
Plan 3 kw. 2024	-11 344 843,74	0,00	13 982 115,74	11 500 000,00	8 862 728,00	862 115,74	862 115,74	1 620 000,00	1 620 000,00
Wykonanie 2024	-11 344 843,74	0,00	13 982 115,74	11 500 000,00	8 862 728,00	862 115,74	862 115,74	1 620 000,00	1 620 000,00
2025	-6 638 668,25	0,00	9 870 000,00	9 800 000,00	6 568 668,25	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
2026	4 716 523,48	4 716 523,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 716 523,77	3 716 523,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 669 080,00	3 669 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 139 320,00	4 139 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 104 827,00	4 104 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 630 000,00	4 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	3 800 000,00	3 800 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 843 106,32	4 793 106,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 534,32	2 141 534,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 481 409,28	2 481 409,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397 964,32	3 397 964,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 066,46	2 444 066,46	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 272,00	2 637 272,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 272,00	2 637 272,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 231 331,75	3 231 331,75	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 716 523,48	4 716 523,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 716 523,77	3 716 523,77	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 669 080,00	3 669 080,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 139 320,00	4 139 320,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 104 827,00	4 104 827,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 000,00	4 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 913 496,58	5 913 496,58
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	50 000,00	26 353 428,68	0,00	6 999 416,37	14 222 957,01
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	10 000,00	33 918 318,06	0,00	10 160 106,40	12 210 447,40
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	31 436 908,78	0,00	12 667 583,31	24 750 555,77
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	34 588 944,46	0,00	6 740 893,70	27 000 946,29
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	51 794 878,00	650 000,00	1 999 533,91	8 616 795,09
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	60 007 606,00	0,00	8 327 933,53	10 810 049,27
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	60 007 606,00	0,00	8 386 837,53	10 868 953,27
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 576 274,25	0,00	6 220 914,75	6 290 914,75
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	61 859 750,77	0,00	5 908 382,00	5 908 382,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	58 143 227,00	0,00	6 440 181,00	6 440 181,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	54 474 147,00	0,00	6 765 747,00	6 765 747,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	50 334 827,00	0,00	7 664 217,00	7 664 217,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	46 230 000,00	0,00	8 224 868,00	8 224 868,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	41 930 000,00	0,00	8 736 731,00	8 736 731,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	37 430 000,00	0,00	9 190 697,00	9 190 697,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	32 800 000,00	0,00	9 672 372,00	9 672 372,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	28 000 000,00	0,00	10 195 934,00	10 195 934,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	23 200 000,00	0,00	10 747 459,00	10 747 459,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	18 300 000,00	0,00	11 355 296,00	11 355 296,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	13 300 000,00	0,00	11 951 754,00	11 951 754,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	12 642 057,00	12 642 057,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	13 247 372,00	13 247 372,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 143 205,00	13 143 205,00

^{B)} 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	8,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	12,58%	12,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	12,59%	12,71%	x	x	x	x
2025	6,19%	9,22%	x	15,69%	15,69%	TAK	TAK
2026	7,74%	8,90%	x	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2027	6,08%	8,67%	x	13,50%	13,50%	TAK	TAK
2028	5,47%	8,34%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2029	5,39%	8,55%	x	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2030	4,90%	8,51%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2031	4,71%	8,50%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2032	4,63%	8,54%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2033	4,49%	8,60%	x	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2034	4,39%	8,67%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2035	4,15%	8,76%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2036	4,00%	8,88%	x	8,59%	8,59%	TAK	TAK

2037	3,88%	9,00%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2038	3,67%	9,17%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2039	3,23%	9,38%	x	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2040	2,69%	9,12%	x	8,92%	8,92%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	0,00	527 164,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 804,69	0,00
Wykonanie 2019	332 438,24	332 438,24	0,00	1 610 834,62	1 609 665,23	0,00	463 389,79	463 389,79	0,00
Wykonanie 2020	915 813,12	915 813,12	842 610,23	1 924 944,55	1 924 944,55	1 920 194,55	457 873,22	457 873,22	380 225,56
Wykonanie 2021	747 692,00	747 692,00	705 352,00	1 426 533,00	1 426 533,00	1 426 533,00	293 348,00	293 348,00	251 750,00
Wykonanie 2022	634 328,12	634 328,12	768 048,32	5 285 962,39	5 285 962,39	4 952 155,14	523 900,95	523 900,95	475 388,34
Wykonanie 2023	1 421 191,00	703 993,61	1 375 061,52	14 272 313,00	14 272 313,00	14 272 313,00	1 785 908,50	1 584 099,29	1 624 765,06
Plan 3 kw. 2024	153 258,90	153 258,90	152 915,86	17 810 109,00	17 810 109,00	17 810 109,00	153 258,90	153 258,90	152 915,86
Wykonanie 2024	45 768,90	45 768,90	45 425,86	17 901 109,00	17 901 109,00	17 901 109,00	38 768,90	38 768,90	38 425,86
2025	1 020 505,00	1 020 505,00	1 020 505,00	11 639 359,00	11 639 359,00	11 639 359,00	1 022 534,00	1 022 534,00	1 020 505,00
2026	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 916 893,03	866 324,44	0,00	5 660 057,18	728 576,18	4 931 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 081 469,14	6 081 469,14	2 627 766,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 997 643,00	5 997 643,00	2 728 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	10 008 091,33	10 008 091,33	4 516 136,78	31 788 063,01	1 593 471,01	30 194 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	22 750 365,00	22 750 365,00	13 655 636,61	54 808 092,52	1 281 657,52	53 526 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	18 773 013,00	18 773 013,00	12 166 319,00	64 638 135,00	5 388 471,00	59 249 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	18 864 013,00	18 864 013,00	12 129 825,38	64 638 135,00	5 388 471,00	59 249 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 385 189,00	15 385 189,00	12 987 461,38	30 482 651,00	5 530 555,00	24 952 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 616 162,00	5 299 787,00	2 316 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	5 242 961,00	5 242 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	4 793 106,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 146 535,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 141 534,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 481 409,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	3 397 964,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 444 066,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 637 272,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 637 272,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 231 331,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 716 523,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 716 523,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 669 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 139 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 104 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	4 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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 wyliczaniu 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Gminy Grudziądz w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025 – 2040

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				151 167 590,00	30 482 651,00	7 616 162,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00
1.a	- wydatki bieżące				84 339 306,00	5 530 555,00	5 299 787,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 828 284,00	24 952 096,00	2 316 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 907 510,00	4 100 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				192 510,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt Partnerski KLUCZ DO UCZENIA 3.0 - Wsparcie uczniów klas 7 -8 szkół podstawowych w procesie kształcenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W SZTYNWAGU	2024	2025	192 510,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 715 000,00	3 950 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w miejscowości Biały Bór - dokumentacja projektowa, budowa budynku żłobka oraz wyposażenie - Budowa nowego budynku żłobka na działkach 40601.2.0001.507/1 i 040601.2.0001.508/1 w celu wmożenia aktywności zawodowej mam niepracujących oraz utrzymania dotychczasowych posad	GRUDZIĄDZ	2023	2025	5 715 000,00	3 950 173,00	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				145 260 080,00	26 382 478,00	7 616 162,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00
1.3.1	- wydatki bieżące				84 146 796,00	5 380 555,00	5 299 787,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00
1.3.1.1	Czyste Powietrze - zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności	Urząd Gminy Grudziądz	2022	2025	70 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja Powiatowych Przewozów Pasażerskich na obszarze Gminy Grudziądz - Realizacja zadania o charakterze użyteczności publicznej	GRUDZIĄDZ	2023	2040	83 887 376,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00
1.3.1.3	Wykonanie planu ogólnego Gminy Grudziądz - Znowelizowanie podstawy prawnej w celu wydawania decyzji o warunkach zabudowy	GRUDZIĄDZ	2024	2026	189 420,00	132 594,00	56 826,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 113 284,00	21 001 923,00	2 316 375,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole w miejscowości Piaski - poprawa jakości zajęć sportowych uczniów	Szkoła Podstawowa im Szarych Szeregów w Piaskach	2021	2025	10 500 000,00	4 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie z Dusocina do Mokrego - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach z Dusocina do Mokrego	Urząd Gminy Grudziądz	2021	2025	4 883 081,00	4 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Grudziądz - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Grudziądz poprzez budowę sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy Grudziądz	2022	2025	17 948 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	111 500 267,00
1.a	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	84 231 796,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 268 471,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 173,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 173,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 173,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	107 400 094,00
1.3.1	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	84 081 796,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.2	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	5 242 961,00	83 887 376,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 420,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 318 298,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 815 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej na terenie miejscowości Wielkie Lniska - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz ochrona środowiska poprzez budowę sieci wodociągowej w miejscowości Wielki Lniska	GMINA GRUDZIĄDZ	2022	2025	1 210 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa budynków komunalnych w Gminie Grudziądz - Zabezpieczenie potrzeb na budynki komunalne dla mieszkańców Gminy Grudziądz	GMINA GRUDZIĄDZ	2022	2025	7 472 402,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej nr 040346C Wielkie Lniska - Grabowiec - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Grudziądz	GRUDZIĄDZ	2023	2026	2 109 426,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Węgrowie - Powstanie przyszkolnej hali sportowej w miejscowości Węgrowo w celu zaspokojenia potrzeb rozwoju i aktywizacji dyscyplin sportowych	GRUDZIĄDZ	2023	2026	5 540 000,00	4 343 000,00	1 147 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Uporządkowanie i poprawa warunków na sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wieś - zabezpieczenie dostępności wody i przepustowości ścieków w miejscowości Nowa wieś	GRUDZIĄDZ	2023	2025	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. Przebudowa drogi gminnej nr 040565C w m. Pieńki Królewskie - Zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym mieszkańców Gminy Grudziądz	GRUDZIĄDZ	2023	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Grudziądz - Pieńki Królewskie - dokumentacja projektowa - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Grudziądz - Pieńki Królewskie	GRUDZIĄDZ	2023	2025	271 000,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa, przebudowa i wyposażenie ośrodka zdrowia w Małym Rudniku - Poprawa warunków udzielania świadczeń i dostępności lekarzy oraz wprowadzenie nowego świadczenia: rehabilitacja i fizjoterapia w ramach NFZ.	GRUDZIĄDZ	2023	2025	2 850 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa i wyposażenie ośrodka zdrowia w Piaskach - Poprawa warunków udzielania świadczeń i dostępności lekarzy oraz wprowadzenie nowego świadczenia: ginekologia w ramach NFZ	GRUDZIĄDZ	2023	2025	1 280 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 040143C Hanowo - Hanowo od km 0+000 do km 0+916,38 - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa na drogach mieszkańców Gminy Grudziądz	GRUDZIĄDZ	2023	2025	1 533 000,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej 040336C w miejscowości Dusocin - projekt na przebudowę drogi gminnej nr 040336C (od remizy przez Osiedle do drogi powiatowej) (FS Dusocin 6 000,00 zł) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy Grudziądz	GRUDZIĄDZ	2023	2025	2 000 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa infrastruktury podnoszącej ciśnienie wody na sieci wodociągowej zasilającej miejscowości Ruda i Waldowo Szlacheckie - dokumentacja projektowa - Zabezpieczenie bezawaryjnego funkcjonowania sieci wodociągowej	GRUDZIĄDZ	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Doposażenie ścieżki edukacyjnej w Węgrowie - Powstanie ścieżki edukacyjnej na terenie miejscowości Węgrowo	GRUDZIĄDZ	2024	2025	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa ścieżki edukacyjnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie parku wiejskiego w miejscowości Dusocin - Powstanie ścieżki edukacyjnej na terenie miejscowości Dusocin	GRUDZIĄDZ	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Zakup 3 sztuk autobusów wraz z infrastrukturą do ładowania - partycypacja w kosztach - Partycypacja w w realizacji przedsięwzięcia w ramach KPOIZO Komponent El.1.2 Zero i niskoemisyjny transport zbiorowy	GRUDZIĄDZ	2024	2026	309 375,00	0,00	309 375,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 490 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 375,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.20	Zakup 4 sztuk autobusów spalinowych - partycypacja w kosztach - Partycypacja w w realizacji przedsięwzięcia w ramach KPOiZO Komponent EI.1.2 Zero i niskoemisyjny transport zbiorowy	GRUDZIĄDZ	2024	2026	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Konwaliowa w Małym Rudniku” - Zaspokojenie interesu społecznego mieszkańców terenów położonych wzdłuż ulicy Konwaliowej w m. Mały Rudnik	GRUDZIĄDZ	2024	2025	52 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1380C Grudziądz-Nicwałd, drogi powiatowej nr 1384C Pokrzywno-Słup oraz drogi gminnej nr 041431C Annowo-Gruta - poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów w ruchu drogowym	GRUDZIĄDZ	2024	2025	1 002 000,00	256 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1621C Chelmno-Mniszek - poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów w ruchu drogowym	GRUDZIĄDZ	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 923,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025-2040

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 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Grudziądz za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Grudziądz na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grudziądz została przygotowana na lata 2025-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Grudziądz wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Grudziądz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 17 490 000,00 zł, co stanowi 101,85% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2025 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 30 748 609,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Pozyskanie ze środków rezerwy celowej w wysokości 1 000 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej na terenie miejscowości Wielkie Lniska”;
2. Dofinansowanie w kwocie 4 250 000,00 zł planowane ze środków ZIT na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej relacji Marusz-Pokrzywno”;
3. Dofinansowanie z Lasów Państwowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 040143C Hanowo-Hanowo od km 0+000 do km 0+916,38” w kwocie 750 000,00 zł;
4. Dofinansowanie z Lasów Państwowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja drogi gminnej nr 040288C w m. Lisie Katy” w kwocie 100 000,00 zł;
5. Dofinansowanie ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego na modernizację drogi dojazdowej o nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych, w kwocie 1 000 000,00 zł, na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 040346C Wielkie Lniska-Grabowiec”;
6. Dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – nabór nr 1/2024/RFRD - na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi gminnej 040144C w m. Biały Bór – ul. Słowikowa” w kwocie 543 750,00 zł;
7. Dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – nabór nr 1/2024/RFRD - na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa dróg gminnych nr 0405132C i 040148C na terenie Gminy Grudziądz” w kwocie 5 472 500,00 zł;
8. Partycypacja ze środków Krajowych Parków Krajobrazowych w kwocie 70 000,00 zł w realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej budowy ścieżek pieszo-rowerowych w Dusocinie wzdłuż drogi krajowej nr 55”;
9. Dofinansowanie ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w kwocie 849 955,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakupy oprogramowania i sprzętu w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”;
10. Wsparcie finansowe z KPO w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku lat 3 „MALUCH+ 2022-2029” w kwocie 2 000 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa żłobka w miejscowości Biały Bór - dokumentacja projektowa, budowa budynku żłobka oraz wyposażenie”;
11. Dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej „Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w miejscowości Piaski” w kwocie 3 000 000,00 zł;
12. Dofinansowanie nr 239811/HL/2023 ze środków budżetu państwa zadania w ramach Programu Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Węgrowie” w kwocie 3 843 000,00 zł;

13. Dofinansowanie z programu „Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027” w łącznej wysokości 1 200 000,00 zł, w tym 450 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i wyposażenie ośrodka zdrowia w Piaskach” oraz 750 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa, przebudowa i wyposażenie ośrodka zdrowia w Małym Rudniku”;
14. Wsparcie inwestycji w kwocie 3 339 404,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Grudziądz” - na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00196-65150-UM0210233/22 z dnia 9 listopada 2023;
15. Środki przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja9RP/2023/1485/PolskiLad w kwocie 3 280 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Grudziądz”;
16. Dofinansowanie w wysokości 50 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Usuwanie azbestu na terenie gminy Grudziądz”;

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028 w łącznej kwocie 2 940 990,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Grudziądz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Grudziądz wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 41 988 960,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 4 991 038,40 zł (w tym w dziale 801 o około 4 150 000,00 zł). W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Grudziądz nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025-2040.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 638 668,25 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 568 668,25 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 70 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Grudziądz

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	138 345 636,57	144 984 304,82	-6 638 668,25
2026	113 412 924,00	108 696 400,52	4 716 523,48
2027	115 315 174,00	111 598 650,23	3 716 523,77
2028	118 529 999,00	114 860 919,00	3 669 080,00
2029	121 364 344,00	117 225 024,00	4 139 320,00
2030	124 397 716,00	120 292 889,00	4 104 827,00
2031	127 506 921,00	123 206 921,00	4 300 000,00
2032	130 693 856,00	126 193 856,00	4 500 000,00
2033	133 960 465,00	129 330 465,00	4 630 000,00
2034	137 279 234,00	132 479 234,00	4 800 000,00
2035	140 711 215,00	135 911 215,00	4 800 000,00
2036	144 228 996,00	139 328 996,00	4 900 000,00
2037	147 834 721,00	142 834 721,00	5 000 000,00
2038	151 530 589,00	146 530 589,00	5 000 000,00
2039	155 318 854,00	150 818 854,00	4 500 000,00
2040	158 425 231,00	154 625 231,00	3 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 870 000,00 zł. Przychody Gminy Grudziądz w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 9 800 000,00 zł;
 2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 70 000,00 zł;
- Przyjęta kwota 70 000,00 zł wynika z wyliczenia różnicy pomiędzy zaplanowanymi do realizacji na rok 2024 wydatkami wynikającymi z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Grudziądz, a faktycznie wykonanymi. Według danych sprawozdawczych na dzień 31.10.2024 rok pozostała część niewykonanego planu wydatków kształtuje się na poziomie 169 000,00 zł, a wykonanie dochodów jest wyższe o przeszło 8 000,00 zł. Zatem, zgodnie z założeniami do realizacji jeszcze w roku planowym, oszacowano pozostałą wartość w wysokości 70 000,00 zł do przeniesienia w postaci wolnych środków z „alkoholówki” na 2025 rok;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Grudziądz obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Grudziądz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Grudziądz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 231 331,75	0,00	3 231 331,75
2026	4 716 523,48	0,00	4 716 523,48
2027	3 716 523,48	0,29	3 716 523,77
2028	3 669 080,00	0,00	3 669 080,00
2029	4 139 320,00	0,00	4 139 320,00
2030	4 104 827,00	0,00	4 104 827,00
2031	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00
2032	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2033	4 630 000,00	0,00	4 630 000,00
2034	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
2035	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
2036	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00
2037	2 500 000,00	2 500 000,00	5 000 000,00
2038	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2039	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2040	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 60 007 606,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 66 576 274,25 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 67,48%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	66 576 274,25	98 657 081,57	67,48%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Grudziądz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Grudziądz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	107 597 027,57	101 376 112,82	6 220 914,75	6 290 914,75
2026	111 362 924,00	105 454 542,00	5 908 382,00	5 908 382,00
2027	114 815 174,00	108 374 993,00	6 440 181,00	6 440 181,00
2028	118 029 999,00	111 264 252,00	6 765 747,00	6 765 747,00
2029	121 334 839,00	113 670 622,00	7 664 217,00	7 664 217,00
2030	124 368 211,00	116 143 343,00	8 224 868,00	8 224 868,00
2031	127 477 416,00	118 740 685,00	8 736 731,00	8 736 731,00
2032	130 664 351,00	121 473 654,00	9 190 697,00	9 190 697,00
2033	133 930 960,00	124 258 588,00	9 672 372,00	9 672 372,00
2034	137 279 234,00	127 083 300,00	10 195 934,00	10 195 934,00
2035	140 711 215,00	129 963 756,00	10 747 459,00	10 747 459,00
2036	144 228 996,00	132 873 700,00	11 355 296,00	11 355 296,00
2037	147 834 721,00	135 882 967,00	11 951 754,00	11 951 754,00
2038	151 530 589,00	138 888 532,00	12 642 057,00	12 642 057,00
2039	155 318 854,00	142 071 482,00	13 247 372,00	13 247 372,00
2040	158 425 231,00	145 282 026,00	13 143 205,00	13 143 205,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Grudziądz przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,19%	15,52%	TAK	15,52%	TAK
2026	7,74%	14,47%	TAK	14,48%	TAK
2027	6,08%	13,33%	TAK	13,33%	TAK
2028	5,47%	11,60%	TAK	11,60%	TAK
2029	5,39%	9,73%	TAK	9,73%	TAK
2030	4,90%	9,05%	TAK	9,06%	TAK
2031	4,71%	9,25%	TAK	9,25%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2032	4,63%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2033	4,49%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2034	4,39%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2035	4,15%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2036	4,00%	8,59%	TAK	8,59%	TAK
2037	3,88%	8,64%	TAK	8,64%	TAK
2038	3,67%	8,71%	TAK	8,71%	TAK
2039	3,23%	8,80%	TAK	8,80%	TAK
2040	2,69%	8,92%	TAK	8,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Grudziądz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Grudziądz planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2040, w tym realizację Powiatowych Przewozów Pasażerskich na obszarze Gminy Grudziądz - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2040 wynika głównie z faktu zabezpieczenia okresu trwałości zadań związanych z zakupem autobusów w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności Komponent E: EI.1.2.Zero i niskoemisyjny transport zbiorowy (autobusy) 3.0.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Uzasadnienie

Przygotowanie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami należy do wyłącznej kompetencji Wójta Gminy. W terminie do 15 listopada 2024 został opracowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2040.

Wójt Gminy Grudziądz

Andrzej Rodziewicz