

**LICZBA DZIECI I ODDZIAŁÓW W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I
PRZEDSZKOLACH STAN NA 30.09.2019r**

Lp.	NAZWA SZKOŁY	SZKOŁA PODSTAWOWA		ODDZIAŁ PRZEDSZKOLNY		OGÓŁEM	
		LICZBA UCZNIÓW	LICZBA ODDZIAŁÓW	LICZBA UCZNIÓW	LICZBA ODDZIAŁÓW	LICZBA UCZNIÓW	LICZBA ODDZIAŁÓW
1.	GP w Małym Rudniku	-	-	50	2	50	2
2.	SP w Dusocinie	50	6	15	1	65	7
3.	SP w Nowej Wsi	172	10	12	1	184	11
4.	SP w Sosnowce	48	7	13	1	61	8
5.	SP w Mokrem	139	9	43	2	182	11
6.	SP w Piaskach	167	10	63	3	230	13
7.	SP w Sztynwagu	181	10	24	1	205	11
8.	SP w Wąldowie Szlacheckim	202	11	74	4	276	15
9.	Przedszkole „Krasnal”	-	-	50	2	50	2
10.	SP Grudziądz- Węgrowo	116	8	14	1	130	9
RAZEM		1075	71	358	18	1433	89

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – wysokość udziału gminy we wpływach tego podatku od podatników zamieszkałych na terenie gminy zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w 2019 roku wynosi 38,16 a więc jest wyższy niż w 2019 r. (38,08%) o 0,08 punktu procentowego. Przekazana wielkość to kwota 12 472 856,00 zł stanowi wielkość informacyjną. W dochodach podatkowych i niepodatkowych założono realne wpływy do budżetu uwzględniając przewidywane wykonanie 2019 roku. Kwoty te po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2020 r. mogą ulec zmianie, co w przypadku obniżenia tych kwot może skutkować ograniczeniem wydatków na zadania inwestycyjne. Ponadto ukazały się informacje, iż jednostki samorządu terytorialnego będą musiały w drodze uchwały przyjąć nowe stawki za zajęcie 1 m² pasa drogowego. Stawki opłaty, o których mowa w art. 40 ustawy o drogach publicznych nie mogą przekroczyć 10 zł za jeden dzień zajmowania pasa drogowego, a stawka opłaty, nie może przekroczyć 200 zł. z tym, że w odniesieniu do obiektów i urządzeń infrastruktury telekomunikacyjnej stawki opłaty, nie mogą przekroczyć 0,20 zł, za jeden dzień a stawka opłaty 20,00 zł.

II DOCHODY BUDŻETOWE**73 296 733,19 zł**

Plan dochodów budżetowych w układzie działów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2020 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	842 302,00	160 000,00	682 302,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 703 000,00	2 703 000,00	0,00
600	Transport i łączność	2 929 725,00	10 000,00	2 919 725,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	704 000,00	404 000,00	300 000,00
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	0,00
750	Administracja publiczna	80 100,00	80 100,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 458,00	2 458,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	28 286 324,00	28 286 324,00	0,00
758	Różne rozliczenia	12 366 377,30	12 366 377,30	0,00
801	Oświata i wychowanie	1 828 256,97	1 219 363,97	608 893,00
852	Pomoc społeczna	849 250,00	849 250,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	501 950,92	416 450,92	85 500,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	100 000,00	100 000,00	0,00
855	Rodzina	16 962 900,00	16 962 900,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 213 768,00	3 213 768,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 447 621,00	60 000,00	1 387 621,00
926	Kultura fizyczna	476 700,00	0,00	476 700,00
	OGÓLEM	73 296 733,19	66 835 992,19	6 460 741,00

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**842 302,00 zł**

Dochody bieżące tego działu skalkulowano na kwotę 160 000,00 zł

- główne wpływy to korekty podatku VAT z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej dostarczania wody oraz odprowadzania ścieków za rok 2018 i 2019.

Dochody majątkowe, które przyjęto do budżetu gminy w związku z umową o przyznaniu pomocy Nr 00060-65150-UM0200069/17, która została zawarta 6 lipca 2017 r. w wysokości 682 302,00 zł. Środki pochodzą z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 przeznaczone na realizację przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci wodociągowej połączenie Kobylanki z Maruszą oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Marusza”. Termin zakończenia 30 czerwca 2019 r.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**2 703 000,00 zł**

Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty stosownie do art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym należy do zadań własnych gminy. Do zadań własnych należą między innymi sprawy wodociągów

i zaopatrzenia w wodę, kanalizacja i oczyszczanie ścieków komunalnych, utrzymanie czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych.

Planowane dochody bieżące § 0830 wpływy z usług w wysokości 2 700 000,00 zł będą pochodzić z wpłat mieszkańców gminy oraz jej jednostek organizacyjnych za dostarczoną wodę i odprowadzane ścieki oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za te usługi w wysokości 2 000,00 zł i wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 1 000,00zł.

Dział 600 Transport i łączność **2 929 725,00 zł**

Gmina Grudziądz złożyła wniosek o dofinansowanie zadania „Przebudowa dróg gminnych relacji Pieńki Królewskie – Biały” w ramach Funduszu Dróg Samorządowych do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. W październiku została ogłoszona lista rankingowa projektów, które uzyskały dofinansowanie. Umowa zostanie zawarta w listopadzie 2019 r. Wkład własny gminy to kwota 2 198 426,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa została przyjęta po stronie dochodów majątkowych w wysokości 1 967 160,00 zł. Planowane łączne nakłady do poniesienia na to zadanie inwestycyjne to kwota 4 165 586,00 zł.

W związku z informacją o przyznaniu pomocy i pozytywnie ocenionym wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 040101C relacji Wielki Węlcz – Okrągła Łąka przyjęto po stronie dochodów majątkowych kwotę dofinansowania w wysokości 63,63% kosztów kwalifikowalnych operacji w kwocie 952 565,00 zł. W wyniku rozstrzygniętego przetargu nieograniczonego dokonano wyboru wykonawcy tego zadania inwestycyjnego. Przedsięwzięcie zostanie zrealizowane w terminie do 30 czerwca 2020 r. Wkład własny gminy to kwota w wysokości 902 388,00 zł. Łączne nakłady na to zadanie wyniosą 1 854 953,00 zł.

W planie dochodów bieżących tego działu przyjęto kwotę 10 000,00 zł jako środki finansowe pochodzące z wpłat mieszkańców partycypujących w remontach dróg gminnych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **704 000,00 zł**

W dziale gospodarki mieszkaniowej na 2020 rok zaplanowano dochody na łączną kwotę 704 000,00 zł z tego:

Dochody bieżące - wpływy pochodzących będą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 3 000,00 zł (§ 0550)
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 350 000,00 zł (§ 0750)
- wpływy z usług – 50 000,00 zł (§ 0830) wynajem hali sportowej w miejscowości Mokre
- wpływy z pozostałych odsetek – 1 000,00 zł (§0920)

Dochody majątkowe – 300 000,00 zł (§ 0770) dochody ze sprzedaży majątku.

Dział 710 Działalność usługowa **2 000,00zł**

W dziale 710 na działalność usługową Gmina Grudziądz otrzyma dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące w wysokości § 2020 2 000,00 zł z przeznaczeniem na porządkowanie cmentarzy wojennych.

Dział 750 Administracja publiczna 80 100,00 zł

Dochody w tym dziale zostały skalkulowane na kwotę 80 100,00 zł w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej ustalona przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy – 73 100,00 zł (§2010)
- dochody z najmu garaży przy Urzędzie Gminy – 6 000,00 zł. (§0750)
- wpływy z różnych dochodów – 1 000,00 zł (§0970) za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek na ubezpieczenie społeczne.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 2 458,00 zł

Na 2020 rok Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Toruniu ustaliło wstępną kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 2 458,00 zł. Dotacja jest przeznaczona na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 756 Dochody osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 28 286 324,00 zł

Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok
Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310	10 406 000,00
Wpływy z podatku rolnego § 0320	1 100 000,00
Wpływy z podatku leśnego § 0330	115 000,00
Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340	311 000,00
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej § 0350	66 000,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn § 0360	40 000,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych § 0020	587 000,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych § 0010	12 910 724,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych § 0500	850 000,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	5 000,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	50 000,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego (opłata za zajęcie pasa drogowego) § 0490	1 650 000,00
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480	150 000,00
Wpływy z różnych opłat § 0690	19 000,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat § 0910 § 0920	26 600,00
OGÓŁEM	28 286 324,00

Dział 758 Różne rozliczenia 12 366 377,30 zł

Zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów subwencja ogólna na 2020 rok wynosi:
12 326 774,00 zł z tego na poszczególne części:

- część oświatowa subwencji – 10 749 678,00 zł
- część wyrównawcza – 1 577 096,00 zł

W dziale tym zaplanowano również odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 39 603,30 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

1 828 256,97 zł

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 46 600,00 zł w tym odpłatność za wyżywienie dzieci w Gminnym Przedszkolu w Małym Rudniku – 71 500,00 zł oraz dotacje z budżetu państwa otrzymane na sfinansowanie zadań w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych. Dotacje przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019 w wysokości 514 446,00 zł, (na 358 uczniów po 1 437,00 zł). Do planu przyjęto również wpływy z usług w wysokości 55 000, 00 zł. od Gminy – miasta – Grudziądz za dzieci z terenu miasta, które uczęszczają do przedszkoli na terenie Gminy Grudziądz.

Gmina Grudziądz realizuje projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 – Europejski Fundusz Społeczny pn. „Poszerzenie oferty edukacyjnej w placówkach oświatowych na terenie gminy Grudziądz” oś priorytetowa RPKP. 10.00.00 Innowacyjna edukacja Działanie RPKP.10.02..02 Kształcenie ogólne w trybie konkursowym zgodnie z zawartą umową Nr UM_SE.433.1.464.2018 w dniu 29 czerwca 2018 roku. Całkowita wartości Projektu wynosi 1 174 545,24 zł. Całkowita wartość dofinansowania 1 115 817,97 zł. obejmuje kwotę 998 363,45 (85%) z Funduszu Spójności, kwotę 117 454,52 zł (10%) w formie dotacji z budżetu państwa oraz 5% wkładu własnego w kwocie 58 727,27 zł. Projekt jest realizowany przez 7 Szkół Podstawowych Sosnówka, Dusocin, Nowa Wieś, Sztynwag, Piaski, Wałdowo Szlacheckie, Mokre.

Po stronie dochodów bieżących przyjęto kwotę dofinansowania w wysokości 531 817,97 zł. Okres realizacji projektu od 01.06.2018 r. do 30.11.2020 roku. Projekt wprowadzony został do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020 – 2032.

Dochody majątkowe w wysokości 480 000,00 zł, przyjęto w związku z listą projektów dofinansowanych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku Sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi zostanie dofinansowane kwotą 1 441 000,00 zł. w okresie 2020 – 2022.

Dział 852 Pomoc społeczna

849 250,00 zł

Na realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych w dziale Pomoc społeczna na 2020 rok przyjęte zostały wstępne kwoty dotacji, które zostały

przekazane przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy w następujących wysokościach:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (§2030) – 16 400,00 zł;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (§2030)– 277 100,00 zł,
- zasiłki stałe (§2030)– 173 500,00 zł;
- ośrodki pomocy społecznej (§2030) – 198 100,00 zł;
- zadania zleczone GOPS (§ 2010) – 4 200,00 zł;
- usługi opiekuńcze (§2010) – 76 600,00 zł;
- dotacja na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” (§ 2030) – 97 300,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 501 950,92 zł

Gmina Grudziądz w dniu 17 września 2019 r. zawarła umowę Nr UM_WR.433.1.155.2019 o dofinansowanie Projektu pn. „Aktywni seniorzy w Gminie Grudziądz” Nr RPKP.09.03.02-04-0027/18 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Osi priorytetowej 9 Solidarne społeczeństwo Działania 9.3. Rozwój usług zdrowotnych i społecznych Poddziałania 9.3. Rozwój usług społecznych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Okres realizacji jest przewidziany od 01.01.2020 r. do 31.12.2021 r. Kwota dochodów przyjęta do projektu w wysokości 466 950,92 zł w tym 85 500,00 zł dochody majątkowe na zakup samochodu osobowego.

Ponadto Gmina Grudziądz zawarła umowę Nr 6/g w dniu 18 października 2019 roku o powierzenie grantu realizację projektu pn. „Aktywizacja społeczna seniorów na terenie sołectwa Turznice w Gminie Grudziądz” nr 3/2019/G/3 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność. Po stronie dochodów przyjęto kwotę w wysokości 35 000,00 zł. Projekt będzie realizowany od października 2019 roku i potrwa do 31.01.2020 r. Projekt będzie realizowany przez Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 100 000,00 zł

W dziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu państwa przeznaczoną na sfinansowanie wydatków związanych z pomocą materialną udzielaną dla uczniów z terenu gminy w kwocie 100 000,00 zł. Pomocą objęci zostaną uczniowie szkół podstawowych, oraz szkół ponadpodstawowych do osiągnięcia przez nich 24 roku życia.

Dział 855 Rodzina 16 962 900,00 zł

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grudziądzu od 1 kwietnia 2016 roku realizuje zadanie „Rodzina 500 PLUS”, a od 1 lipca 2018 roku program „Dobry Start”.

- program 500+ 85501 § 2060 – 13 160 900,00 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502 § 2010)– 3 250 800,00 zł;
- program „Dobry Start” 85504 § 2010 – 532 100,00 zł;
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w rozdziale 85513 § 2010 11 900,00 zł

Ogółem na zadania związane z opieką społeczną w formie dotacji na zadania własne i zlecone przyjęto do budżetu gminy kwotę 16 962 900,00 zł.

Gmina Grudziądz aby z należytą starannością realizować zadania zlecone z budżetu państwa przeznacza również własne środki finansowe, które są przeznaczone na wynagrodzenia osób zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej ze względu na fakt, iż środki z budżetu państwa nie zabezpieczają wszystkich potrzeb w tym zakresie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 3 213 768,00 zł

W dziale tym zaplanowano w rozdziale 90019 § 0690 kwotę 240 000,00 zł środki te pochodzą z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska .

Zgodnie z ustawą o zmianie czystości i porządku w gminach (ustawa śmieciowa) wprowadziła do planu dochodów opłatę mieszkańców za odpady. Na podstawie przypisów i złożonych deklaracji zapisano w planie dochodów w rozdziale 90002 § 0490 kwotę 2 973 768,00 zł. Gmina Grudziądz nalicza opłatę według wariantu opartego na liczbie osób zamieszkałych w gospodarstwie domowym, wysokość opłaty wynosi do końca 2019 r. 14,00 zł na osobę w przypadku segregacji odpadów oraz 32,00 zł w przypadku odpadów niesegregowanych. Wpływy z pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi mają pokryć faktyczne koszty funkcjonowania systemu, obejmujące m.in. wynagrodzenia i pochodne 2 pracowników, odbieranie, transport, odzysk czy ich unieszkodliwianie, a także tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. W związku z powyższym gmina po rozstrzygniętym przetargu nieograniczonym oraz wysokości kosztów związanych z tym zadaniem jest zobowiązana do przedstawienia projektu uchwały w sprawie nowych wyższych stawek za odbiór odpadów komunalnych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1 447 621,00zł

W dziale 921 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 60 000,00 zł za wynajem świetlic wiejskich w 2020 roku oraz dochody majątkowe w kwocie 1 387 621,00 zł w związku z otrzymaniem dofinansowania do realizacji Projektu pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wielkie Lniska” umowa o przyznaniu pomocy Nr 00035-65170-UM0210030/18 zawarta w dniu 13 września 2018 r. Termin realizacji operacji 30 czerwca 2020. Całkowite dofinansowanie to kwota 499 957,00 zł.

W wydatkach majątkowych tego działu znalazło się przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja społeczno – gospodarcza w miejscowości Mały Rudnik poprzez rozbudowę i wyposażenie Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku”. Przedsięwzięcie zostało zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020 – 2032. Plan wydatków na 2020 r. przyjęto w wysokości 934 414,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

476 700,00 zł

Gmina Grudziądz w dniu 13 października 2017 roku po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa boiska piłkarskiego wraz z budową zaplecza sanitarno – szatniowego w Węgrowie” podpisała umowę z Ministerstwem Sportu i Turystyki na dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 928 400,00 zł na lata 2018 – 2020 stanowiące 48,5% całkowitej wartości wydatków związanych z zadaniem inwestycyjnym. Całkowita wartość projektu to kwota w wysokości 2 371 373,00 zł. Termin zakończenia zadania został zgodnie z zawartą umową wyznaczony na 30 kwietnia 2020 r.

Szczegółowe uzasadnienie do przyjętych kwot w prognozie dochodów przedstawia się następująco:

Podatek rolny:

Wymiar za 2020 rok ustalono na podstawie ceny 1 q żyta (58,46 zł za 1 dt) za okres jedenastu kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2020 ustalonej na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. Monitor Polski z 2019 r. poz. 1017 dla celów obliczeniowych pozostawiono na poziomie roku 2018 zgodnie w wysokości 60,00 zł za 1q dla gruntów gospodarstw rolnych $2,5q \times 60,00 \text{ zł} = 150,00 \text{ zł}$. dla pozostałych gruntów za 1 ha (równoważnik 5q żyta = 300,00 zł).

Przyjęto do planu na 2020 r.

podatek od osób fizycznych – 800 000,00 zł

podatek od osób prawnych – 300 000,00 zł

Podatek od nieruchomości

1. Osoby prawne 6 700 000,00 zł

Prognozowany wymiar na 2020 r. ustalono zgodnie z przypisem na dzień 30.09.2019 r. obliczonym na podstawie deklaracji podatkowych złożonych przez podatników Gminy Grudziądz.

2. Osoby fizyczne 3 706 000,00 zł

Prognozowany wymiar na 2020 r. ustalono zgodnie z przypisem na dzień 30.09.2019 r. obliczonym na podstawie informacji podatkowych złożonych przez podatników.

Podatek leśny

Wymiar podatku na 2020 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2019 r. ogłoszonej w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. M.P z 2019 r., poz. 1018. Średnia cena drewna wyniosła 194,24 zł za 1 m³

Podatek leśny od osób fizycznych – 15 000,00 zł

Podatek leśny od osób prawnych – 100 000,00 zł

Podatek od środków transportowych

Wymiar na rok 2020 ustalono na podstawie stawek podatku ustalonych na rok 2020 r. z uwzględnieniem minimalnych stawek podatku ogłoszonych przez Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 25 października 2018 r. (M. P. z 2018 r., poz. 1018) i górnych stawek podatku ogłoszonych przez Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 24 lipca 2019 r. (M. P. z 2019 r., poz. 738).

Podatek od osób fizycznych – 190 000,00 zł

Podatek od osób prawnych – 121 000,00 zł

Podatek płatny zgodnie z aktualnym stanem prawnym w dwóch ratach do 15 lutego i 15 września.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2019 roku i wykonania za 2018 – 2019 w wysokości 66 000,00 zł.

Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu.

Podatek od spadków i darowizn

Wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2019 roku i wykonania za 2018 – 2019. Do planu przyjęto przewidywane wykonanie za 2019 rok 40 000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2019 roku i wykonania za 2018-2019. Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu. Plan wynosi – 850 000,00 zł.

Z uwagi na ogromny wpływ na poziom omawianego podatku koniunktury na rynku nieruchomości, niniejsza prognoza obarczona jest błędem niepewności planowania.

Oplata skarbową

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2020 r. – 50 000,00 zł

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Planowane dochody z tego tytułu oszacowano na podstawie:

- rejestru wydanych zezwoleń A, B, C;
- szacunkowego określenia wartości sprzedaży.

Dochody z tego tytułu przewiduje się na poziomie wykonania w roku 2019. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości środki publiczne pozyskane przez gminę za wydane pozwolenia mogą być przeznaczone wyłącznie na realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Plan na 2020 rok wynosi 150 000,00 zł.

Oplata eksploatacyjna

Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobywanych kopalin (solanka i piasek pod budowę autostrady). Opłatę wnosi się w terminie jednego miesiąca po upływie każdego kwartału na podstawie otrzymanej decyzji ze Starostwa Powiatowego w Grudziądzu. Do planu przyjęto przewidywane wykonanie za 2019 r. 5 000,00 zł.

Odsetki

- od wolnych środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych, świadczeń rodzinnych 39 603,30 zł
- od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych – 25 600,00 zł.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 12 910 724,00 zł;
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 587 000,00 zł;

Prognozę w pozycji udziałów w podatku od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji zawartej przy piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku,

Z kolei w drugiej pozycji kwotę ustalono na podstawie analizy dochodów w latach ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za 2018 – 2019 r.

Udział gmin w podatku od osób fizycznych wyniesie z PIT 38,16% i będzie wyższy o 0,08 punktu procentowego w stosunku do 2019 r. (38,08%)

Zaznaczyć należy, iż z uwagi na zupełny brak danych dotyczących udziału w podatku CIT dochody zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2018 – 2019 r.

Dochody z majątku gminy

Gmina Grudziądz na 2020 rok przyjęła do planu kwotę w wysokości 300 000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania 2019 roku.

Dochody uzyskane przez jednostki gminy

Oświata

- Przedszkole Gminne Mały Rudnik – 46 600,00 zł wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego;
- dotacja celowa od gminy miasta Grudziądz za dzieci uczęszczające do przedszkola gminnego z terenu miasta Grudziądz – 55 000,00 zł.
- odpłatność za wyżywienie dzieci w Gminnym Przedszkolu w Małym Rudniku – 71 500,00 zł;
- dotacje celowe z budżetu państwa na utrzymanie oddziałów przedszkolnych na poziomie roku 2019 w wysokości 514 446,00 zł.
- dochody realizowane przez GOPS – 13 250,00 zł.

Wielkość prognozy określona została na podstawie danych przekazanych przez jednostkę oraz przewidywanego wykonania 2019 r.

Pozostałe dochody

- wpływy z zajęcia pasa drogowego – 1 650 000,00 zł; (ryzyko w związku z wejściem w życie ustawy o drogach publicznych);
- opłaty mieszkańców za odpady komunalne – 2 973 768,00 zł przyjętą kwotę oparto o przygotowaną symulację po rozstrzygniętym przetargu nieograniczonym na odprowadzanie odpadów komunalnych. Nowe przepisy wprowadzają zasadę, iż wszyscy mieszkańcy muszą segregować odpady, a w przypadku niesegregowania mają być na nich nakładane kary wysokości wielokrotności ustalonej stawki (4x). Gmina Grudziądz zamierza przedstawić Radzie Gminy Grudziądz projekt uchwały wprowadzający nowe wyższe stawki, które będą obowiązywać od 01.01.2020 r.

Subwencje

Projektowaną kwotę subwencji na rok 2020 ustalono na podstawie informacji zawartej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku

- część subwencji oświatowej – 10 749 678,00 zł
- część subwencji wyrównawczej – 1 577 096,00 zł

Ogółem roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2020 rok wynosi 12 326 774,00 zł

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 rok wykorzystane zostały zweryfikowane dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2019 r., oraz 10 października 2019 r., danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2019/2020 wykazanych w systemie informacji oświatowej. Dane te mogą ulec zmianie i w stosunku do odpowiednich wielkości uwzględnionych do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2020. W

związku z powyższym ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej mogą ulec zmianom w stosunku do kwot zaplanowanych.

Dotacje budżetu państwa

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (bieżące) oraz realizowane na podstawie porozumień w tym dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego (§ 2010) 2 458,00 zł na podstawie pisma DTR – 3113 – 11/19 z dnia 30 października 2019 r.

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 r. dokonano wstępnego podziału dotacji celowych na finansowanie zadań ustawowo zleconych do realizacji jednostkom samorządu terytorialnego oraz dotacji na ich zadania własne, a także na zadania realizowane przez j.s.t. na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Podane kwoty są jedynie wielkościami informacyjnymi, bowiem mogą one ulec zmianie w trybie dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2020. Ich ostateczne wielkości zostaną podane w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących (tzw. zadania własne) § 2010 – 3 951 158,00 zł; § 2030 – 1 376 846,00 zł; § 2060 – 13 160 900,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (cmentarze wojenne) § 2020 – 2 000,00 zł

Łączna kwota dotacji 4 161 181,42 zł.

III WYDATKI BUDŻETOWE**83 766 181,87 zł**

Wydatki zaplanowane w budżecie w układzie rodzajowym na 2020 rok stanowią następujące wielkości:

- wydatki bieżące zadań własnych;
- wydatki zadań z zakresu administracji rządowej;
- wydatki zadań zawartych w ramach porozumień z zakresu administracji rządowej;
- wydatki majątkowe;
- rezerwy;

Wydatki majątkowe w wysokości 18 208 715,00 zł. stanowią 21,74% planowanych wydatków budżetu są zaprezentowane w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej Gminy Grudziądz na 2020 rok.

- wydatki bieżące – 65 557 466,87 zł
- wydatki majątkowe – 18 208 715,00 zł

Z wydatków bieżących przypada na:

wynagrodzenia i pochodne – 21 024 670,00 zł

dotacje na zadania bieżące – 4 194 669,00 zł

wydatki na obsługę długu – 900 000,00 zł

pozostałe wydatki bieżące – 39 438 127,87 zł

rezerwy – 427 000,00 zł ogólna – 207 000,00 zł na zarządzanie kryzysowe – 220 000,00 zł.

Dział	Nazwa działu	Plan 2020 rok	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łączność	6 499 293,00	3 719 330,00	2 779 963,00
600	Transport i łączność	10 208 118,00	3 550 000,00	6 658 118,00
630	Turystyka	750 426,00	30 000,00	720 426,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 313 201,00	1 435 000,00	878 201,00
710	Działalność usługowa	249 000,00	249 000,00	0,00
720	Informatyka	57 848,50	31 922,50	25 926,00
750	Administracja publiczna	7 703 513,64	7 538 513,64	165 000,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 458,00	2 458,00	0,00
752	Obrona narodowa	14 400,00	14 400,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	758 900,00	558 900,00	200 000,00
757	Obsługa długu publicznego	900 000,00	900 000,00	0,00
758	Różne rozliczenia	427 000,00	427 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	22 585 769,37	20 520 769,37	2 065 000,00
851	Ochrona zdrowia	258 994,00	258 994,00	0,00
852	Pomoc społeczna	2 744 392,00	2 744 392,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	559 656,36	464 656,36	95 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	314 356,00	314 356,00	0,00
855	Rodzina	17 316 607,00	17 316 607,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 107 844,00	4 009 768,00	1 098 076,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 353 632,00	1 277 000,00	2 076 632,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	125 000,00	0,00	125 000,00
926	Kultura fizyczna i sport	1 515 773,00	194 400,00	1 321 373,00
	Ogółem	83 766 181,87	65 557 466,87	18 208 715,00

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo**6 499 293,00 zł**

Plan wydatków bieżących tego działu na rok 2020 przewiduje kwotę ogółem 3 719 330,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Grudziądz oraz obsługę systemu i do planu przyjęła przewidywane wykonanie za 2019 r. Na zadania inwestycyjne przeznaczają się kwotę 2 779 963,00 zł. Wydatki majątkowe obejmują:

1. „Budowa sieci wodociągowej połączenie Kobylanki z Maruszą oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Marusza („zaprojektuj i wybuduj”)” – 2 228 463,00zł;
2. „Przeniesienie prawa własności sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na rzecz Gminy Grudziądz” – 330 000,00 zł;
3. „Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Turznicach” – 60 000,00zł;
4. „Podniesienie systemu TP Media do najnowszej wersji licencji SmartGIS, eBiling, SmartRaporting” – 61 500,00zł; (zakup licencji – przedsięwzięcie wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2032)
5. „Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Grudziądz” – 100 000,00 zł.

Na Izby Rolnicze zaplanowano kwotę 25 000,00 zł., na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 58 000,00 zł, którą przeznaczają się na bieżące wydatki, głównie naprawy przepustów oraz zakup nagród dla mieszkańców gminy Grudziądz biorących udział w corocznym konkursie organizowanym przez gminę pt. „Piękna Zagroda”.

Dział 600 Transport i łączność**10 208 118,00 zł**

W dziale transport i łączność na wydatki w 2020 roku w zakresie utrzymania i modernizacji dróg w gminie zaplanowano kwotę 10 208 118,00 zł. Na wydatki bieżące w zakresie utrzymania dróg gminnych na zakup materiałów i usług remontowych planuje się kwotę 3 550 000,00 zł. W dziale tym zaplanowano kwotę 1 000 000,00 zł na realizację dopłat do publicznego transportu zbiorowego realizowanego przez MZK Grudziądz oraz w rozdziale 60095 kwotę 100 000,00 zł z przeznaczeniem na remonty mostów oraz wykonanie okresowych przeglądów (rocznych) dróg gminnych. Na wydatki inwestycyjne dróg gminnych przewidziano kwotę 6 658 118,00 zł. z tego na:

1. „Przebudowa dróg gminnych relacji Pieńki Królewskie – Biały Bór (Fundusz Dróg Samorządowych)” – 4 165 586,00 zł;
2. „Budowa ścieżki pieszo - rowerowej relacji Biały Bór - Wałdowo Szlacheckie - Ruda (RPO)” – 853 044,00 zł;
3. „Przebudowa drogi gminnej Nr 040101C relacji Wielki Welcz - Okrągła Łąka PROW” – 1 554 953,00 zł;

4. „Projekt budowlany drogi gminnej relacji Grabowiec – Wielkie Lniska (Fundusz Sołectwa Grabowiec)” – 10 000,00 zł;

5. „Projekt budowlany drogi gminnej nr 040160C relacji Gogolin – Wieś (Fundusz Sołecki Gogolin)” – 10 000,00 zł;

6. „Budowa chodnika na ul. Świerkocińskiej w miejscowości Nowa Wieś (Fundusz Sołecki Nowa Wieś)” – 20 501,00 zł;

7. „Przebudowa drogi gminnej Nr 040150C relacji Wałdowo Szlacheckie – Pilewice” – 44 034,00 zł.

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 60004 zaplanowano kwotę dotacji w wysokości 1 000 000,00 zł., z przeznaczeniem na dopłatę do komunikacji miejskiej organizowanej na rzecz Gminy Grudziądz przez gminę – miasto Grudziądz, w rozdziale 60016 § 4210 kwota 550 000,00 na zakup kruszywa, na remonty dróg przeznaczono kwotę 500 000,00 zł. Wydatki na remonty zabezpieczone zostały na poziomie 70% kosztów realizacji wynikających z wyceny kosztorysowej. Utrzymanie dochodów gminy na dotychczasowym poziomie nie gwarantuje realizacji wszystkich zapisanych remontów. Na zakup usług materialnych zaplanowano kwotę 1 000 000,00 zł, z przeznaczeniem na naprawę wiat przystankowych na terenie gminy Grudziądz, koszenie poboczy dróg publicznych gminnych, odbudowę przepustów w drogach gminnych, wynajem sprzętu – koparko ładowarki, równiarki i walca, oznakowanie poziome dróg gminnych, utrzymanie przystanków, remont dróg gruntowych. W rozdziale 60095 zaplanowano kwotę 100 000,00 zł z przeznaczeniem na aktualizację ewidencji dróg i mostów na terenie gminy oraz niezbędne przeglądy.

Dział 630 Turystyka

750 426,00 zł

W powyższym dziale wydatki zostały zaplanowane na zadania inwestycyjne pn. „Przebudowa i rozbudowa infrastruktury turystycznej Gminnego Ośrodka Sportów Wodnych w Białym Borze na Jeziorze Rudnickim Wielkim wraz z wyposażeniem” – 620 426,00zł oraz zadanie „Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacji w formie placu zabaw i urządzeń fitness na terenie Gminy Grudziądz” – 100 000,00zł.

Ponadto na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i przeglądami urządzeń placów zabaw przyjęto 30 000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

2 313 201,00 zł

W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, które w roku 2020 szacuje się, że wyniosą 1 435 000,00 zł i dotyczą kosztów remontów budynków mieszkalnych będących w zasobach komunalnych gminy w zakresie: remontów dachów, wymiany stolarki okiennej, remontu instalacji elektrycznej, wodnej, przestawiania pieców, naprawy kominów, przetargów, dokumentacji geodezyjnej, szacunków biegłych, komunalizacji działek,

wypłaty odszkodowań za przejęte minie pod realizowane inwestycje. W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w wysokości 878 201,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa **249 000,00 zł**

W ramach tego działu opracowuje się projekty decyzji o ustaleniu lokalizacji i zagospodarowaniu terenu. Ponadto wykonywane są różne opracowania geodezyjne i kartograficzne. Kwota planowanych wydatków bieżących w 2020 roku wynosi 249 000,00 zł. Na utrzymanie cmentarzy wojennych przeznaczona jest kwota 32 000,00 zł z tego gmina uzyskała dotację z budżetu państwa w wysokości 2 000,00 zł zgodnie z zawartym porozumieniem.

Dział 720 Informatyka **57 848,50 zł**

Gmina Grudziądz jako partner uczestniczy w realizacji Projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w partnerstwie z jednostkami samorządu terytorialnego.

Projekt jest realizowany w trzech modułach:

- moduł powiatowy – 19 powiatów,
- moduł miast prezydenckich – 4 miasta,
- moduł regionalny - województwo oraz wszystkie jednostki samorządu terytorialnego biorące udział w projekcie, łącznie 135 jednostek.

Lider oraz partnerzy:

Koszt całkowity: 134 613 779,42 zł

Kwota dofinansowania: 109 054 999,99 zł

Wkład własny: 25 558 779,43 zł

Źródło dofinansowania: Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

W 2020 roku gmina zabezpieczy 15% wkładu własnego na zakupy infrastruktury technicznej – 25 926,00 zł oraz na wydatki bieżące związane z promocją i zarządzaniem projektu 353,58 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 10 000,00 zł są przeznaczone na trwałość projektu realizowanego przy współpracy z Województwem Kujawsko – Pomorskim pn. „Infrastruktura Kujaw i Pomorza –usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – Podnoszenie jakości usług w obszarze informacji poprzez wykorzystywanie innowacyjnych technologii informatycznych”. Opracowanie dokumentacji projektowej w celu realizacji projektu WiFi4EU który ma na celu zapewnienie obywatelom i odwiedzającym dostęp do wysokiej jakości Internetu w całej UE przez bezpłatne Wi-Fi w miejscach publicznych. Na realizację zadania gmina pozyskała bon w wysokości 15 000 EUR.

Ponadto na podstawie zawartej umowy z Samorządem Województwa gmina przekaże dotację w wysokości 7 200,00 zł w celu zapewnienia realizacji programu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu

cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych. Dotacja przeznaczona zostanie na sfinansowanie usług niezbędnych do realizacji zadań w okresie trwałości Projektu.

Dział 750 Administracja publiczna

7 703 513,64 zł

Wydatki działu administracja publiczna na rok 2020 zostały skalkulowane na kwotę 7 703 513,64 zł. Na wydatki powyższego działu składają się -wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń pracowników realizowane jako zadanie zlecone na podstawie zawartej umowy z Kujawsko - Pomorskim Urzędem Wojewódzkim na kwotę 73 100,00 zł, diety radnych i członków komisji rady, zakupy materiałów oraz szkolenie radnych na kwotę 163 000,00 zł. W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki dotyczące rozdziału „urzędy gmin”, do planu na 2020 rok przyjęto kwotę 6 121 777,64 zł.

Zaplanowane wydatki dotyczą następujących pozycji:

- wynagrodzenia osobowe (odprawy, nagrody jubileuszowe) i dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia pracowników interwencyjnych, pochodne wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy) 4 178 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 10 000,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 15 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 235 000,00 zł,(materiały biurowe i kancelaryjne, tusze, tonery, prenumerata dzienników i czasopism, środki czystości, materiały do konserwacji, papier ksero itp.),
- zakup środków żywności – 9 000,00 zł
- zakup energii i dostawa wody – 135 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 5 000,00 zł, (badania okresowe pracowników),
- zakup usług remontowych – 70 000,00 zł, (naprawa sprzętu biurowego, konserwacja sprzętu, remont pomieszczeń Urzędu Gminy),
- wpłaty na PFRON – 110 000,00 zł ,
- szkolenia pracowników – 50 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – opłaty pocztowe (350 000,00 zł), wywóz nieczystości, podnoszenie kwalifikacji przez pracowników urzędu gminy, prowadzenie audytu w gminie, umowy serwisowe, autorskie, odnawianie licencji, przeglądy, dostęp do sieci K-PSI, outsourcing e – mail –591 477,64 zł,
- zakup dostępu do sieci Internet, zakup usług telefonii stacjonarnej i komórkowej – 30 000,00 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 100 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe 50 000,00 zł;
- podróże służbowe zagraniczne 20 000,00zł;
- różne składki i opłaty 90 000,00 zł, (ubezpieczenie mienia, wpłaty składek członkowskich na LGD Vistula Terra Culmensis, Forum Skarbników);
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 58 300,00 zł;
- podatek od towarów i usług VAT – 200 000,00 zł;

- wydatki na zakup i objęcie udziałów w Spółce z o.o. Geotermia Grudziądz 25 000,00 zł;
 - zakupy inwestycyjne – 83 000,00 zł (zakup oprogramowania, montaż klimatyzacji w budynku Urzędu I piętro), realizacja zaleceń audytu bezpieczeństwa IT w Urzędzie Gminy);
 - wydatki inwestycyjne – 57 000,00 zł; (zakup nowej kserokopiarki oraz sprzętu komputerowego do Urzędu Gminy, zakup czytników i oprogramowania do ewidencji czasu pracowników Urzędu Gminy)
- W planie budżetu gminy na 2020 rok zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 321 580,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące kwotą 321 580,00 zł.
- zakup materiałów m.in. gadżetów promocyjnych, narzędzi do promocji, statuy, kamera sportowa, zakup publikacji książkowych – 22 600,00 zł;
 - organizacja imprez promocyjnych, kulturalnych m.in. Połowinki Wakacyjne, obchody Powstania Warszawskiego, Bieg Sosny, Bieg Karpią, Konkurs fotograficzny, wykonanie plakatów, ulotek, zaproszeń banerów, informatora gminnego, informatora nt. prof. Ludwika Rydygiera w związku z setną rocznicą śmierci – 283 780,00 zł;
 - współpraca międzynarodowa (wizyta partnera Vinnki Ukraina) – 10 000,00 zł;
- W rozdziale 75095 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 1 024 056,00 zł związane z wypłatami diet dla sołtysów, pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, oraz środki finansowe na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2020 rok. Przedsięwzięcia wydatków prezentuje Załącznik Nr 12. Wysokość środków funduszu sołeckiego w 2020 roku wynosi 716 791,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **2 458,00 zł**

Zaplanowana na 2020 rok kwota 2 458,00 zł dotyczy kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie. Zadanie to jest finansowane z dotacji stosownie do decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu.

Dział 752 Obrona narodowa **14 400,00 zł**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 14 400,00 zł z przeznaczeniem na akcje kurierskie oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **758 900,00 zł**

Na ochronę przeciwpożarową w gminie na rok 2020 zaplanowano wydatki w wysokości 758 900,00 zł z przeznaczącą na realizację niżej wymienionych zadań:

- wynagrodzenia bezosobowe komendanta gminnego 7 000,00 zł;
- ekwiwalenty za udział akejach 77 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia 119 000,00 zł, (zakup materiałów pędnych, części zamiennych)
- zakup energii elektrycznej oraz dostawa wody 100 000,00 zł,

- zakup usług pozostałych na kwotę ogółem 100 000,00 zł, (badania techniczne pojazdów, szkolenia członków OSP, organizacja obozu strażackiego dla drużyn młodzieżowych)

- podróże służbowe 1 000,00 zł,

- różne opłaty i składki 32 000,00 zł, (ubezpieczenie obowiązkowe pojazdów samochodowych).

Gmina Grudziądz planuje przekazać dotację celowe dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Dusocinie w wysokości 30 000,00 zł z przeznaczeniem na organizację obozu szkoleniowego dla drużyn młodzieżowych oraz planuje przekazać dotację celową dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu samochodu gaśniczego typu GBA w wysokości 200 000,00 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki w wysokości 19 500,00 zł na obronę cywilną oraz kwotę 22 000,00 zł na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 900 000,00 zł

Planowane w dziale 757 wydatki budżetowe w wysokości 900 000,00 zł są przeznaczone na płatność odsetek od zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytów, wyemitowane obligacje oraz ewentualne koszty kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku na pokrycie występującego planowanego deficytu budżetu.

Dział 758 Różne rozliczenia 427 000,00 zł

W dziale 758 zaplanowano w budżecie gminy rezerwy ogólne i celowe w wysokości 427 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- rezerwę ogólną w wysokości 207 000,00 zł;

- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 220 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie 22 585 769,37 zł

Wydatki w dziale 801 na Oświatę i wychowanie zaplanowane zostały na kwotę 22 585 769,37 zł. Na terenie Gminy Grudziądz funkcjonuje 8 placówek oświatowych z tego: 7 szkół podstawowych, 1 przedszkole. Zatrudnionych na dzień 30.09.2019 r. było w przeliczeniu na etaty 133 nauczycieli oraz 42 pracowników obsługi. Kwota subwencji w wysokości 10 749 678,00 zł zabezpiecza ok. 70% wynagrodzeń wraz z pochodnymi, wydatki bieżące związane z utrzymaniem placówek to kwota 20 520 769,37 zł. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 13 953 848,00 zł.

W poszczególnych rozdziałach plan wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan 2020 rok	w tym wydatki majątkowe
80101	Szkoły Podstawowe	17 334 000,00	2 065 000,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 227 630,00	0,00
80104	Przedszkola	2 202 760,00	0,00
80113	Dowożenie uczniów	440 000,00	0,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 120,00	0,00

80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	55 162,00	0,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	635 886,00	0,00
80195	Pozostała działalność	622 211,37	0,00
	Razem dział 801	22 585 769,37	2 065 000,00
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	9 756,00	0,00
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	40 000,00	0,00
85415	Edukacyjna opieka wychowawcza	166 600,00	0,00
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	33 000,00	0,00
85495	Pozostała działalność	65 000,00	0,00
	OGÓLEM	22 900 125,37	2 065 000,00

Zaplanowane wydatki bieżące na 2020 rok w dziale „oświata i wychowanie” w wysokości 20 520 769,37 zł sfinansowane będą subwencją na zadania oświatowe w wysokości 10 749 678,00 zł, co stanowi 48,54 % wydatków oświatowych oraz środkami własnymi budżetu Gminy w wysokości 9 771 091,37 zł. Zaplanowano wydatki w rozdziale 80104 w wysokości 2 202 760,00 zł przeznaczeniem na sfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w przedszkolach Gminy – miasta – Grudziądz – 660 000,00 zł. Ponadto w tym rozdziale zapisano kwotę dotacji podmiotowej w wysokości 888 360,00 zł dla Przedszkola Niepublicznego KRASNAL w Nowej Wsi w wysokości 403 800,00 zł oraz dla Przedszkola Niepublicznego „Stumilowy Las” – 484 560,00zł. Gminne Przedszkole w Małym Rudniku – 654 400,00 zł. Od 1 września 2015 roku Szkołę Podstawową w Węgrowie prowadzi Fundacja Edukacji Rozwoju Najmłodszych. Na dzień 30 września 2019 roku w oddziale przedszkolnym było 14 wychowanków, a klasach I-VIII 116 uczniów. W planie budżetu dotacja celowa na 2020 rok dla fundacji to kwota 1 117 000,00 zł.

Gmina Grudziądz realizuje projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 – Europejski Fundusz Społeczny pn. „poszerzenie oferty edukacyjnej w placówkach oświatowych na terenie gminy Grudziądz” oś priorytetowa RPKP. 10.00.00 Innowacyjna edukacja Działanie RPKP.10.02..02 Kształcenie ogólne w trybie konkursowym. Po stronie dochodów bieżących przyjęto kwotę dofinansowania w wysokości 531 817,97 zł. Okres realizacji projektu od 01.03.2018 r. do 30.11.2020 roku. Projekt wprowadzony został do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020 – 2032. Całkowite wydatki na realizację Projektu to kwota 1 200 212,88 zł. W 2020 roku do planu wydatków przyjęto kwotę 622 211,37 zł na wydatki bieżące oraz kwotę 61 800,00 zł na wynagrodzenia osób realizujących przedsięwzięcie. Szczegółowy zakres przedsięwzięcia obejmuje: dodatkowe zajęcia pozalekcyjne dla uczniów, wsparcie indywidualnego podejścia do ucznia, zajęcia edukacyjno – zawodowe, dodatkowe

zajęcia oparte na metodzie eksperymentu oraz podniesienie kompetencji i kwalifikacji nauczycieli. Ponadto szkoły będą mogły zakupić niezbędne pomoce naukowe i dydaktyczne.

Dział 851 Ochrona zdrowia

258 994,00 zł

W dziale ochrona zdrowia realizowane są zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Na rok 2020 na sfinansowanie wydatków pochodzących z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczona jest kwota 170 000,00 zł w tym :

- dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 3 500,00 zł;
- wynagrodzenia członków gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych za udział w pracach komisji 54 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 10 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 70 385,00 zł, z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży.
- krajowe podróże służbowe – 1 000,00 zł
- różne opłaty i składki 5 000,00 zł

Zaplanowane wydatki bieżące będą realizowane w oparciu o uchwalony przez Radę Gminy Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Ponadto w tym dziale zaplanowane zostały wydatki w wysokości 30 000,00 zł na zwalczanie narkomanii oraz dotację dla Stowarzyszenia Pomocy Rodzinie 7 500,00 zł, oraz dotację celową dla samorządu województwa na prowadzenie „Niebieskiej Linii” – 615,00 zł. W dziale tym zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 58 994,00 zł na program profilaktyczny dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz.

Dział 852 Pomoc społeczna

2 744 392,00 zł

W dziale Pomoc Społeczna Gmina realizuje zadania własne i zadania zlecone. Na rok 2020 wydatki bieżące na pomoc społeczną w dziale 852 wynoszą ogółem 2 744 392,00 zł.

Do planu wydatków w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej przyjęto kwotę 451 000,00 zł.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji stanowią kwotę 16 400,00 zł.

Na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe przewidziana została kwota 477 100,00 zł. z tego budżet państwa gwarantuje 277 100,00 zł, budżet gminy 200 000,00 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w planie budżetu gminy na rok 2020 zaplanowano kwotę 40 000,00 zł. Całość środków pochodzić będzie z budżetu gminy.

Do planu wydatków w rozdziale 85216 zasiłki stałe przyjęto kwotę 173 500,00 zł; całość pochodzi z dotacji z budżetu państwa.

Plan wydatków na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozdział 85219) przewiduje kwotę 1 048 693,00 zł z tego dotacja z budżetu państwa w wysokości 198 100,00 zł, budżet gminy 846 393,00 zł oraz zadanie zlecone wynagrodzenie za sprawowanie opieki 4 200,00 zł i dotyczy finansowania następujących zadań:

- wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne 932 000,00 zł,
- wydatki rzeczowe związane z obsługą i utrzymaniem ośrodka 112 493,00 zł.

Do planu wydatków w rozdziale 85528 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze na 2020 rok zaplanowano kwotę 296 032,00 zł, w tym zadanie zlecone na specjalistyczne usługi opiekuńcze z budżetu państwa 76 600,00 zł.

Kwotę 162 167,00 zł przewidziano w budżecie Gminy na dożywianie dzieci w szkołach i zasiłki celowe na żywność. Dotacja na ten cel to kwota 97 300,00 zł.

Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej obrazuje poniższa tabela:

Nazwa rozdziału	Rozdział	Plan ogółem	Budżet Wojewody	Budżet gminy
Zwalczanie narkomanii	85153	22 500,00	0,00	22 500,00
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	165 885,00	0,00	165 885,00
Domy Pomocy Społecznej	85202	451 000,00	0,00	451 000,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	85213	16 400,00	16 400,00	0,00
Zasiłki okresowe	85214	477 100,00	277 100,00	200 000,00
Dodatki mieszkaniowe	85215	40 000,00	0,00	40 000,00
Zasiłki stałe	85216	173 500,00	173 500,00	0,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	85219	1 048 693,00	202 300,00	846 393,00
Usługi opiekuńcze	85228	296 032,00	76 600,00	219 432,00
Pomoc w zakresie dożywiania	85230	162 167,00	97 300,00	64 867,00
Świadczenia wychowawcze	85501	13 177 200,00	13 160 900,00	16 300,00
Świadczenia rodzinne	85502	3 405 077,00	3 250 800,00	154 277,00
Wspieranie rodziny	85504	611 430,00	532 100,00	79 330,00
Rodziny zastępcze	85508	40 000,00	0,00	40 000,00
Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych	85510	71 000,00	0,00	71 000,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85513	11 900,00	11 900,00	0,00
	OGÓLEM	20 169 884,00	17 798 900,00	2 370 984,00

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**559 656,36 zł**

Gmina Grudziądz w dniu 17 września 2019 r. zawarła umowę Nr UM_WR.433.1.155.2019 o dofinansowanie Projektu pn. „Aktywni seniorzy w Gminie Grudziądz” Nr RPKP.09.03.02-04-0027/18 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Osi priorytetowej 9 Solidarne społeczeństwo Działania 9.3. Rozwój usług zdrowotnych i społecznych Poddziałania 9.3. Rozwój usług społecznych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Okres realizacji jest przewidziany od 01.01.2020 r. do 31.12.2021 r. Kwota dochodów przyjęta do projektu w wysokości 466 950,92 zł w tym 85 500,00 zł dochody majątkowe na zakup samochodu osobowego.

Ponadto Gmina Grudziądz zawarła umowę Nr 6/g w dniu 18 października 2019 roku o powierzenie grantu realizację projektu pn. „Aktywizacja społeczna seniorów na terenie sołectwa Turznice w Gminie Grudziądz” nr 3/2019/G/3 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność. Po stronie dochodów przyjęto kwotę w wysokości 35 000,00 zł. Projekt będzie realizowany od października 2019 roku i potrwa do 31.01.2020 r.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**314 356,00 zł**

Plan w wysokości 314 356,00 zł został przeznaczony na wypłaty stypendiów socjalnych – 116 600,00 zł oraz stypendiów sportowych w kwocie 50 000,00zł. W rozdziale 85416 na wypłatę stypendiów motywacyjnych (naukowych) – 33 000,00 zł, które gmina pokrywa z własnych środków w okresie od stycznia do grudnia 2020 roku zgodnie z regulaminem. Gmina otrzyma na ten cel dotację celową, przyjęto do planu kwotę 100 000,00 zł, kwota ta może ulec zmianie. W rozdziale 85404 zaplanowano kwotę 9 756,00 zł. z przeznaczeniem na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, na organizację kolonii i obozów oraz innych formy wypoczynku – 40 000,00 zł. W rozdziale 85495 Pozostała działalność na 2020 rok zaplanowano kwotę 65 000,00 zł na zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół na zajęcia rewalidacyjne

Dział 855 Rodzina**17 316 607,00 zł**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania zlecone przez administrację rządową m.in. program „Rodzina 500+”, świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, dodatek Dobry Start, wspieranie rodziny, rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych, składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeniobiorców.

Świadczenia wychowawcze rozdział 85501 – 13 177 200,00 zł,

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego rozdział 85502 – 3 405 077,00 zł,

Wspieranie rodziny, dodatek Dobry Start rozdział 85504 – 611 430,00 zł,
Rodziny zastępcze rozdział 85508 – 40 000,00 zł,
Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych rozdział – 71 000,00 zł,
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów rozdział – 11 900,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 5 107 844,00 zł

Wydatki bieżące tego działu na rok 2020 zostały zaplanowane w wysokości 4 009 768,00 zł.
Wydatki rozdziału 90002 gospodarka odpadami przyjęto do planu 2 973 768,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów 10 000,00 zł, kwotę 2 813 568,00 zł na zakup usług pozostałych.
Opłaty za oświetlenie ulic, placów i dróg na terenie gminy w rozdziale 90015 – 600 000,00 zł oraz wydatki majątkowe 731 000,00 zł.
W rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 317 076,00 zł oraz w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, wydatki majątkowe 50 000,00zł.
W rozdziale 90019 zaplanowano środki związane z wydatkami na rzecz ochrony środowiska. Kwota w wysokości 190 000,00 zł przeznaczona jest na bieżące utrzymanie terenów zielonych (tereny wokół świetlic wiejskich) gminy m. in. zakup materiału zadrzewieniowego – 40 000,00 zł, transport drzewek i krzewów, ochrona pomników przyrody, uporządkowanie terenu, nowe nasadzenia – 150 000,00zł.
Zakup usług 38 000,00 zł oraz wymianę przepustów, czyszczenie cieków wodnych i inne roboty melioracyjne, oraz 100 000,00 zł w rozdziale 01010 § 6230 na dotacje udzielane dla mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. W rozdziale 90095 jest przeznaczona kwota 246 000,00 zł:

- na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt oraz ich wyłapywanie – 203 500,00 zł;
- odbiór padłej zwierzyny – 9 500,00 zł;
- sterylizacja/kastracja bezdomnych zwierząt/zapewnienie całodobowej opieki w przypadku zdarzeń drogowych, usypianie ślepych miotów/przeprowadzenie badania stanu zdrowia – 21 000,00 zł;
- gotowość do przyjęcia zwierząt gospodarskich – 2 400,00 zł;
- odławianie zwierząt wolnożyjących wymagających opieki weterynaryjnej lub zabiegów wet/transport zwierząt do ośrodka rehabilitacji lub transport zwierząt do lecznicy – 2 500,00 zł
- rehabilitacja zwierząt – 1 100,00 zł

Ponadto zaplanowano kwotę 6 000,00 zł na zakup karmy dla zwierząt.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zaplanowano kwotę 50 000,00zł na dofinansowanie kosztów usuwania azbestu na terenie gminy Grudziądz.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **3 353 632,00 zł**

W 2020 roku w wydatkach budżetu gminy zapisana została dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury w następujących wysokościach:

- Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku 288 000,00 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku 528 000,00 zł.

Ogółem 816 000,00 zł. Zapotrzebowanie środków finansowych na działalność kulturalną jest znacznie wyższa niż udzielone dotacje podmiotowe z budżetu gminy. Celowym jest zatem fakt pozyskiwania przez instytucje kultury środków unijnych na ogłaszane programy wspierające ich działalność.

W dziele tym zaplanowano również wydatki bieżące w wysokości 461 000,00 zł związane z utrzymaniem świetlic na terenie Gminy Grudziądz. Na wydatki bezosobowe dla gospodarzy obiektów zaplanowano kwotę 187 500,00 zł na wydatki bieżące związane z bieżącym utrzymaniem świetlic 273 500,00 zł.

Na zadania inwestycyjne pn. „Budowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Wielkie Lniska” zaplanowano kwotę 942 218,00 zł.

„Rewitalizacja społeczno- gospodarcza w miejscowości Mały Rudnik poprzez rozbudowę i wyposażenie Gminnego Ośrodka Kultury w Mały Rudniku: zaplanowano kwotę 934 414,00 zł.

„Remont i doposażenie remizo- świetlicy w Wielkim Wełczu na cele aktywizacji i integracji mieszkańców” przyjęto do planu 100 000,00zł.

„Remont i doposażenie remizo- świetlicy w Dusocinie na cele aktywizacji i integracji mieszkańców” przyjęto do planu 100 000,00zł.

Dział 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody **125 000,00 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 125 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Modernizacja zagrody wiejskiej w Dusocinie na potrzeby ośrodka edukacji ekologicznej na terenie Parku Krajobrazowego „Góry Łosiowe” wraz z czynną ochroną przyrody na obszarze Natura 2000” – 125 000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport **1 515 773,00 zł**

W projekcie planu budżetu gminy na rok 2020 zaplanowane zostały wydatki bieżące w wysokości 194 400,00 zł z tego na sport w szkole i na działalność gminnego organizatora sportu zaplanowano kwotę 67 400,00 zł. Ponadto zaplanowano przekazanie dotacji celowych na łączną kwotę 127 000,00, dla UKS Orion Gmina Grudziądz 65 000,00 zł jako dofinansowanie prowadzonej działalności na sekcję piłki nożnej, lekkoatletykę, kolarstwo, oraz dla Ludowego Klubu Sportowego „Węgrowianka”

dofinansowanie do sportu seniorskiego i szkolenie dzieci i młodzieży 45 000,00 zł, dla ALKS STAL – 5 000,00 zł oraz dotacji dla stowarzyszenia Kase Ha Shotokan Ryu Karate Do „Garage” – 3 000,00zł, dotacja celowa dla Stowarzyszenia Sport i Rekreacja „Delfin” – 4 000,00zł, dotacja celowa dla Stowarzyszenia Wheel Brothers – 5 000,00 zł pod złożone wnioski.

Gmina Grudziądz w dniu 13 października 2017 roku po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa boiska piłkarskiego wraz z budową zaplecza sanitarno – szatniowego w Węgrowie” podpisała umowę z Ministerstwem Sportu i Turystyki na dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 928 400,00 zł na lata 2018 – 2020 stanowiące 48,5% całkowitej wartości wydatków związanych z zadaniem inwestycyjnym. Całkowita wartość projektu to kwota w wysokości 2 371 373,00 zł. W 2020 roku zostanie wykonany trzeci etap tej inwestycji. Plan wydatków majątkowych został przyjęty do budżetu w wysokości 1 171 373,00 zł.

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW W 2020 ROKU

PRZYCHODY w wysokości 12 586 087,00 zł obejmują:

1. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy przeznaczone na sfinansowanie udzielonej pożyczki dla Lokalnej Grupy Działania „Vistula – Terra – Culmensis” Rozwój przez Tradycję” w kwocie 10 000,00 zł. oraz 2 800 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.
2. Przychody pochodzące z kredytów i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 9 776 087,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Grudziądz w 2020 roku w wysokości 7 669 448,68 zł. oraz spłatę przypadających rat kredytów i pożyczek w 2020 roku w wysokości 2 106 638,32 zł.

ROZCHODY w wysokości 2 116 638,32 zł z tego:

- 1 Spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 106 638,32 zł.
- 2 Udzielona pożyczka dla Lokalnej Grupy Działania „Vistula – Terra – Culmensis Rozwój przez Tradycję” z siedzibą w Sztynwagu w wysokości 10 000,00 zł. Termin zwrotu zgodnie z zawartą umową pożyczki z dnia 1 czerwca 2017 roku ustalony został na 30 czerwca 2024 roku. Pożyczka przeznaczona jest na realizację zadań w ramach wdrażania Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność (LRS).

Reasumując Gminę Grudziądz oraz inne jednostki samorządu terytorialnego czeka wiele rozważań przy realizacji wyznaczonych celów zaplanowanych w budżetach na przyszły rok i kolejne lata. Przede wszystkim ze względu na niepewne dochody pochodzące z budżetu państwa, i nie tylko. Nowe stawki za odprowadzanie odpadów komunalnych, które gmina zamierza wprowadzić, mając na uwadze rozstrzygnięty przetarg nieograniczony, oraz przepisy prawa, które nakładają na samorząd obowiązek, aby system gospodarki odpadami bilansował się też mogą przyczynić się do ryzyka powstania braku płynności w tym zakresie. Stale rosnące koszty pracy nie pozostawiają firmom wyboru. Możemy to zaobserwować na przetargach, gdzie ceny ofert nie mieszczą się w granicach środków finansowych zabezpieczonych na ich realizację.

W procesie podejmowania decyzji w warunkach niepewności uzyskanych dochodów należy kierować się racjonalnością wyboru przyszłego działania.

PLAN DOTACJI Z BUDŻETU GMINY – 4 544 669,00 zł

I. Jednostki sektora finansów publicznych – 1 882 809,00 zł;

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku 528 000,00 zł;
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku 288 000,00 zł;
- dotacja celowa dla Gminy – Miasta Grudziądz na podstawie zawartych porozumień (umów) na realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze Gminy Grudziądz w wysokości 1 000 000,00 zł;
- dotacja celowa dla Samorządu Województwa na utrzymanie trwałości projektu – 7 200,00 zł;
- dotacja celowa dla Samorządu Województwa na realizację zadania pn. „Niebieska linia” – 615,00 zł;
- dotacja celowa dla Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz na realizację „Programu zdrowotnego w zakresie profilaktyki zakażeń wirusami brodawczaka ludzkiego (HPV) typu 6,11,16,18 na lata 2017 – 2021” – 58 994,00 zł.(zakup szczepionek);

II Jednostki spoza sektora finansów publicznych – 2 661 860,00 zł;

- dotacja celowa z budżetu gminy dla Spółki Wodnej na wykonanie konserwacji rowów – 59 000,00 zł;
- dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków pod wnioski mieszkańców – 100 000,00 zł;
- dotacja dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Dusocinie na dofinansowanie organizacji obozu szkoleniowego dla Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych Gminy Grudziądz – 30 000,00 zł;
- dotacja celowa dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu samochodu gaśniczego typu GBA – 200 000,00 zł;
- dotacja celowa dla Fundacji Rozwoju Edukacji Najmłodszych na prowadzenie Szkoły Podstawowej Węgrowo - Grudziądz – 1 117 000,00 zł;
- dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „KRASNAL” w Nowej Wsi – 403 800,00 zł;
- dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „Stumilowy Las” – 484 560,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „PROMYK” – 10 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „Q PRZSZŁOŚCI” – 10 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „KU DOBREMU” – 10 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „FORT WIELKA KSIĘŻA GÓRA” – 10 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „Nadwiślańska Brać” – 5 000,00 zł;
- dotacja celowa na organizację pleneru rzeźbiarskiego „U STYPERKÓW” SMR – 17 500,00 zł;
- dotacja celowa na regranting w ramach projektu „DZIAŁAJ LOKALNIE” – 9 000,00 zł;
- dotacja dla UKS „ORION” Gmina Grudziądz 65 000,00 zł;

- dotacja dla LKS Węgrowianka (drużyny młodzieżowe i seniorskie) – 45 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia Kase Ha Shotokan Ryu Karate Do „Garage” – 3 000,00zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia ALKS STAL – 5 000,00 zł;
- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 7 500,00 zł; POMOC RODZINIE;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia Chorągiew Kujawsko- Pomorska ZHP – 3 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „Parasol” – 5 000,00 zł;
- dotacja celowa dla Stowarzyszenia Sport i Rekreacja „Delfin” – 4 000,00 zł;
- dotacja celowa dla Stowarzyszenia Wheel Brothers – 5 000,00 zł;
- dotacja celowa dla stowarzyszenia „Pomoc Rodzinie” – 3 500,00 zł;
- dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów usuwania azbestu na terenie Gminy Grudziądz – 50 000,00 zł.

Gmina Grudziądz w 2020 roku ujęła w planie finansowym na wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego dla 25 sołectw kwotę w wysokości 716 791,00 zł.


W O J T
Andrzej Rodziewicz

ZARZĄDZENIE NR 115/2019
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 14 listopada 2019 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020– 2032

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuję projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020–2032 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2032 wraz z załącznikami i uzasadnieniem przekazuję Radzie Gminy Grudziądz oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Andrzej Rodziewicz


RADCA PRAWNY

Iwona Strzyżewska

**UCHWAŁA NR //2019
RADY GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia.....2019 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020 – 2032

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 2019 r., poz. 869), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grudziądz na lata 2020 – 2032, 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 związane, 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. 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 7. Traci moc uchwała Nr V/19/2018 Rady Gminy Grudziądz z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2019 – 2031, z późn. zmianami

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej

Sporządził: Skarbnik Gminy

RADCA PRAWNY

Iwona Strzyżewska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr //2019 Rady Gminy Grudziądz
z dnia..... r.

WÓJT GMINY GRUDZIĄDZ

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		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 2017	60 638 021,40	55 029 379,96	10 173 026,00	480 376,58	10 104 354,21	16 018 854,77	18 252 768,40	8 596 392,03	5 608 641,44	278 386,16	5 330 255,28	
Wykonanie 2018	61 250 937,53	57 812 671,86	10 526 260,00	498 450,47	11 063 927,00	16 471 350,18	19 252 684,21	8 989 667,86	3 438 265,67	73 732,16	3 364 533,51	
Plan 3 kw. 2019	66 756 137,94	61 073 290,94	12 472 856,00	470 000,00	12 085 204,00	15 675 496,74	20 369 734,20	10 096 500,00	5 682 847,00	300 000,00	5 382 847,00	
Wykonanie 2019	69 312 903,61	63 402 059,71	12 472 856,00	570 000,00	12 191 598,00	17 616 131,51	20 551 474,20	10 096 500,00	5 910 843,90	300 000,00	5 610 843,90	
2020	73 296 733,19	66 835 992,19	12 910 724,00	587 000,00	12 326 774,00	19 439 172,89	21 572 321,30	10 406 000,00	6 460 741,00	300 000,00	6 160 741,00	
2021	71 385 992,19	67 335 992,19	12 910 724,00	587 000,00	12 826 774,00	19 210 840,05	21 800 654,14	10 406 000,00	4 050 000,00	50 000,00	4 000 000,00	
2022	72 185 368,23	68 135 368,23	12 910 724,00	587 000,00	12 826 774,00	19 210 840,05	22 600 030,18	10 406 000,00	4 050 000,00	50 000,00	4 000 000,00	
2023	73 363 210,57	68 313 210,57	12 910 724,00	587 000,00	12 803 992,38	19 210 840,05	22 800 654,14	10 661 000,00	5 050 000,00	50 000,00	5 000 000,00	
2024	70 390 331,82	68 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	
2025	69 390 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	69 340 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	69 340 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	69 340 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	69 340 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	69 340 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2031	69 340 331,82	69 340 331,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	69 340 331,82	69 340 331,82	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	63 821 162,05	48 263 158,50	14 794 512,96	0,00	0,00	381 020,72	381 020,72	0,00	15 558 003,55	15 533 003,55	880 807,04	
Wykonanie 2018	70 989 443,11	51 899 175,28	16 097 688,27	0,00	0,00	568 180,20	568 180,20	0,00	19 090 267,83	19 065 267,83	404 757,48	
Plan 3 kw. 2019	71 729 824,30	58 049 237,30	18 397 661,73	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	13 680 587,00	13 655 587,00	2 252 000,00	
Wykonanie 2019	74 286 589,97	60 426 253,01	18 967 335,67	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	13 860 336,96	13 835 336,96	2 252 000,00	
2020	83 766 181,87	65 557 466,87	21 024 670,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	18 208 715,00	17 855 715,00	350 000,00	
2021	69 426 723,91	63 655 235,00	21 205 470,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	5 771 488,91	4 594 391,08	0,00	
2022	69 426 723,91	63 655 235,00	21 205 470,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	5 771 488,91	0,00	0,00	
2023	70 808 464,25	63 655 235,00	21 205 470,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	7 153 229,25	0,00	0,00	
2024	67 506 325,82	63 755 235,00	21 205 470,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	3 751 090,82	0,00	0,00	
2025	66 606 325,82	63 655 235,00	21 205 470,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	2 951 090,82	0,00	0,00	
2026	64 056 325,82	63 655 235,00	21 205 470,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	401 090,82	0,00	0,00	
2027	66 340 331,82	65 655 235,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	685 096,82	0,00	0,00	
2028	66 340 331,82	65 655 235,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	685 096,82	0,00	0,00	
2029	66 340 331,82	65 655 235,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	685 096,82	0,00	0,00	
2030	66 340 331,82	65 950 698,33	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	389 633,49	0,00	0,00	
2031	66 340 331,82	65 655 235,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	685 096,82	0,00	0,00	
2032	68 542 131,38	65 655 235,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	2 886 896,38	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	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 2017	-3 183 140,65	0,00	10 904 697,14	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 864 197,14	3 183 140,65			
Wykonanie 2018	-9 738 505,58	0,00	18 719 961,49	12 664 505,00	3 683 049,09	0,00	0,00	6 055 456,49	6 055 456,49			
Plan 3 kw. 2019	-4 973 686,36	0,00	9 826 792,68	6 100 000,00	3 320 840,00	0,00	0,00	3 726 792,68	1 652 846,60			
Wykonanie 2019	-4 973 686,36	0,00	3 726 792,68	0,00	0,00	0,00	0,00	3 726 792,68	1 652 846,60			
2020	-10 469 448,68	0,00	12 586 087,00	9 776 087,00	7 659 448,68	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00			
2021	1 959 268,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	2 758 644,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	2 554 746,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 884 006,00	2 884 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 784 006,00	2 784 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	5 284 006,00	5 284 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	798 200,44	798 200,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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 2017	0,00	0,00	40 500,00	0,00	1 666 100,00	1 615 600,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 025 600,00	2 015 600,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853 106,32	4 793 106,32	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853 106,32	4 793 106,32	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 638,32	2 106 638,32	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 959 268,28	1 959 268,28	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 758 644,32	2 758 644,32	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 746,32	2 554 746,32	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 006,00	2 884 006,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 784 006,00	2 784 006,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 284 006,00	5 284 006,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	798 200,44	798 200,44	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	50 500,00	20 497 630,00	0,00	6 766 221,46	11 630 418,60	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	10 000,00	31 146 535,00	0,00	5 913 496,58	11 968 953,07	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	60 000,00	32 453 428,68	0,00	3 024 053,64	6 750 846,32	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	60 000,00	26 353 428,68	0,00	2 975 806,70	6 702 599,38	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	34 022 877,36	0,00	1 278 525,32	4 088 525,32	
2021	x	x	x	x	0,00	32 063 609,08	0,00	3 680 757,19	3 680 757,19	
2022	x	x	x	x	0,00	29 304 964,76	0,00	4 480 133,23	4 480 133,23	
2023	x	x	x	x	0,00	26 750 218,44	0,00	4 657 975,57	4 657 975,57	
2024	x	x	x	x	0,00	23 866 212,44	0,00	4 585 096,82	4 585 096,82	
2025	x	x	x	x	0,00	21 082 206,44	0,00	5 685 096,82	5 685 096,82	
2026	x	x	x	x	0,00	15 798 200,44	0,00	5 685 096,82	5 685 096,82	
2027	x	x	x	x	0,00	12 798 200,44	0,00	3 685 096,82	3 685 096,82	
2028	x	x	x	x	0,00	9 798 200,44	0,00	3 685 096,82	3 685 096,82	
2029	x	x	x	x	0,00	6 798 200,44	0,00	3 685 096,82	3 685 096,82	
2030	x	x	x	x	0,00	3 798 200,44	0,00	3 389 633,49	3 389 633,49	
2031	x	x	x	x	0,00	798 200,44	0,00	3 685 096,82	3 685 096,82	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 685 096,82	3 685 096,82	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	18,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,37%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	8,18%	7,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,01%	7,13%	x	x	x	x
2020	4,44%	4,73%	3,46%	13,29%	13,24%	TAK	TAK
2021	4,07%	9,52%	7,75%	8,38%	8,32%	TAK	TAK
2022	5,64%	11,00%	9,26%	6,17%	6,11%	TAK	TAK
2023	5,20%	11,32%	9,59%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2024	4,22%	8,03%	6,78%	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2025	4,01%	9,50%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2026	7,62%	9,50%	x	8,90%	8,87%	TAK	TAK
2027	4,33%	6,61%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2028	4,33%	6,61%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2029	4,33%	6,61%	x	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2030	4,33%	6,19%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2031	4,33%	6,61%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2032	1,15%	6,61%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK

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	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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	142 382,05	142 382,05	142 382,05	0,00	0,00	0,00	200 811,53	200 811,53	168 206,40
Wykonanie 2018	527 164,90	527 164,90	462 575,62	484 506,32	484 506,32	484 506,32	481 804,69	481 804,69	431 897,58
Plan 3 kw. 2019	862 255,13	862 255,13	782 124,49	3 762 739,71	3 762 739,71	3 756 820,32	851 737,57	851 737,57	696 234,04
Wykonanie 2019	862 255,13	862 255,13	782 124,49	3 990 736,65	3 990 736,65	3 984 817,26	851 737,57	851 737,57	696 234,04
2020	948 268,89	948 268,89	850 812,88	3 236 881,00	3 236 881,00	3 232 131,00	1 099 028,03	1 011 196,83	860 326,68
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 232,56	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	12 000,00	0,00	0,00
2024	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	12 000,00	0,00	0,00
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

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 przejścia 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 2017	142 429,90	142 429,90	0,00	9 359 114,84	189 345,84	9 169 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 183 598,97	4 183 598,97	1 781 838,59	13 276 368,46	598 176,00	12 678 192,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	4 690 946,23	4 690 946,23	2 999 119,60	5 660 057,18	728 576,18	4 931 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 695 251,23	4 695 251,23	2 999 119,60	5 660 057,18	728 576,18	4 931 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 600 756,72	6 771 520,00	2 348 355,90	15 999 216,23	1 099 028,03	14 900 188,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 522 386,74	0,00	0,00	4 923 623,64	329 232,56	4 594 391,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 972 112,87	0,00	0,00	5 771 488,91	0,00	5 771 488,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 000 000,00	0,00	0,00	7 153 229,25	0,00	7 153 229,25	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	0,00
2025	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	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
2028	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
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	1 615 600,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 015 600,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	4 793 106,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	4 793 106,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	2 106 638,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 959 268,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 758 644,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 554 746,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 197 952,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 592 011,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	5 077 203,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 077 203,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 029 760,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

W O J T
Andrzej Rodziewicz

* 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

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 391 744,20	15 999 216,23	4 923 623,64	5 771 488,91	7 153 229,25	36 847 558,03
1.a	- wydatki bieżące				2 090 846,76	1 099 028,03	329 232,56	0,00	0,00	1 428 260,59
1.b	- wydatki majątkowe				37 300 897,44	14 900 188,20	4 594 391,08	5 771 488,91	7 153 229,25	35 419 297,44
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:				25 382 338,69	8 600 756,72	3 349 823,64	3 339 172,16	6 000 000,00	24 289 752,52
1.1.1	- wydatki bieżące				2 090 846,76	1 099 028,03	329 232,56	0,00	0,00	1 428 260,59
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Budowa systemów informatycznych	GRUDZIĄDZ	2019	2021	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.1.2	Poszerzanie oferty edukacyjnej w placówkach oświatowych na terenie gminy Grudziądz - Realizacja zajęć ukierunkowana na rozwój kompetencji kluczowych w zakresie	GRUDZIĄDZ	2018	2020	1 174 545,24	531 817,97	0,00	0,00	0,00	531 817,97
1.1.1.3	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	GRUDZIĄDZ	2019	2020	14 400,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.4	Aktywizacja społeczna seniorów na terenie sołectwa Turznice - Rozwój lokalny kierowany przez społeczność	GRUDZIĄDZ	2019	2020	52 640,00	40 822,00	0,00	0,00	0,00	40 822,00
1.1.1.5	Aktywni seniorzy w Gminie Grudziądz - Solidarne społeczeństwo	GRUDZIĄDZ	2020	2021	847 720,72	518 834,36	328 886,36	0,00	0,00	847 720,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 291 491,93	7 501 728,69	3 020 591,08	3 339 172,16	6 000 000,00	22 861 491,93
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej połączenie Kobylanki z Maruszą - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę sieci wodnej i kanalizacyjnej w miejscowości Kobylanka i Marusza	Urząd Gminy Grudziądz	2019	2020	2 358 462,89	2 228 462,89	0,00	0,00	0,00	2 228 462,89
1.1.2.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Budowa systemów informatycznych	GRUDZIĄDZ	2017	2020	25 926,00	25 926,00	0,00	0,00	0,00	25 926,00
1.1.2.3	Modernizacja zagrody wiejskiej w Dusocinie na potrzeby ośrodka edukacji ekologicznej na terenie Parku Krajobrazowego "Góry Łosiowe" wraz z czynną ochroną przyrody na obszarze Natura 2000" - Ochrona Przyrody	GRUDZIĄDZ	2020	2021	303 359,36	125 000,00	178 359,36	0,00	0,00	303 359,36
1.1.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej relacji Biały Bór -Wałdowo Szlacheckie - Ruda - Poprawa jakości życia mieszkańców - transport niskoemisyjny	GRUDZIĄDZ	2019	2023	3 706 088,80	853 044,40	853 044,40	1 000 000,00	1 000 000,00	3 706 088,80
1.1.2.5	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wielkich Lniskach jako centrum integracji społeczności lokalnych oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego - Poprawa warunków życia społeczności lokalnej	GRUDZIĄDZ	2019	2020	942 218,00	942 218,00	0,00	0,00	0,00	942 218,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 040101C relacji Wielki Wełcz - Okrągła Łąka - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	GRUDZIĄDZ	2019	2020	1 854 952,97	1 554 952,97	0,00	0,00	0,00	1 554 952,97
1.1.2.7	Budowa instalacji prosumenckich na obiektach edukacyjnych w Gminie Grudziądz - Wspieranie wytwarzanie i dystrybucja energii OZE	GRUDZIĄDZ	2019	2020	317 076,27	317 076,27	0,00	0,00	0,00	317 076,27

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.8	Rewitalizacja społeczno-gospodarcza w miejscowości Mały Rudnik poprzez rozbudowę i wyposażenie Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku - Odnowa przestrzeni zdegradowanej zidentyfikowanej w Lokalnym Programie Rewitalizacji Gminy Grudziądz na lata 2016 - 2023	Urząd Gminy Grudziądz	2020	2023	7 443 038,65	834 622,16	1 869 244,33	1 739 172,16	3 000 000,00	7 443 038,65
1.1.2.9	Przebudowa z rozbudową infrastruktury turystycznej Gminnego Ośrodka Sportów Wodnych w Białym Borze na Jeziorze Rudnickim Wielkim wraz z wyposażeniem - Zwiększenie wykorzystania potencjału społeczno - gospodarczego oraz zwiększenie atrakcyjności turystycznej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Grudziądz	2020	2023	6 340 368,99	620 426,00	119 942,99	600 000,00	2 000 000,00	6 340 368,99
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				14 009 405,51	7 398 459,51	1 573 800,00	2 432 316,75	1 153 229,25	12 557 805,51
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 009 405,51	7 398 459,51	1 573 800,00	2 432 316,75	1 153 229,25	12 557 805,51
1.3.2.1	Przebudowa boiska piłkarskiego wraz z budową zaplecza sanitarno - szatniowego w Węgrowie - Poprawa aktywności fizycznej, promowanie zdrowego stylu życia, integracja społeczności lokalnej	Urząd Gminy Grudziądz	2018	2020	2 511 473,00	1 171 373,00	0,00	0,00	0,00	1 171 373,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi - Poprawa stanu przyszłolnej infrastruktury sportowej	Szkoła Podstawowa Nowa Wieś	2019	2023	7 135 546,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 432 316,75	1 153 229,25	7 085 546,00
1.3.2.3	Rozbudowa dróg gminnych relacji Biały Bór - Pieńki Królewskie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Grudziądz	2019	2020	4 165 586,51	4 165 586,51	0,00	0,00	0,00	4 165 586,51

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	<i>Podniesienie systemu TP Media do najnowszej wersji licencji SmartGIS, eBilling, SmartRaporting - Pełna integracja modułów do zarządzania obszarami ekonomiczno - administracyjnymi oraz technicznymi, a także monitoring i sterowanie siecią wodociagową i kanalizacyjną</i>	<i>Urząd Gminy Grudziądz</i>	2020	2021	196 800,00	61 500,00	73 800,00	0,00	0,00	135 300,00


WÓJT
Andrzej Rodziewicz

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2020-2032.

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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Grudziądz za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju 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 (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grudziądz została przygotowana na lata 2020-2032.

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 właściwego ds. 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 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

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;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. 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;

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 udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

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, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr III/7/2018 Rady Gminy Grudziądz z dnia 4 grudnia 2018 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok, zwiększając o kwotę podwyżki tych stawek po uchwaleniu nowej uchwały z tytułu podatku od nieruchomości.

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 2020-2032 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 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. 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 2020 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 2020 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, głównie w obrębie Węgrowo.

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2032 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 postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

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 2020-2023. 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 5. Wynik budżetu Gminy Grudziądz

	2020	2021	2022	2023
Dochody	73 296 733,19	71 385 992,19	71 385 992,19	73 209 981,32
Wydatki	83 766 181,87	69 426 723,91	68 627 347,87	70 655 235,00
Wynik budżetu	-10 469 448,68	1 959 268,28	2 758 644,32	2 554 746,32
	2024	2025	2026	2027
Dochody	70 390 331,82	69 390 331,82	69 340 331,82	69 340 331,82
Wydatki	67 506 325,82	66 606 325,82	64 056 325,82	66 340 331,82
Wynik budżetu	2 884 006,00	2 784 006,00	5 284 006,00	2 984 006,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	69 340 331,82	69 340 331,82	69 340 331,82	69 340 331,82
Wydatki	66 340 331,82	66 340 331,82	66 340 331,82	66 340 331,82
Wynik budżetu	2 606 551,04	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
	2032			
Dochody	69 340 331,82			
Wydatki	68 542 131,38			
Wynik budżetu	798 200,44			

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 7 669 448,68 zł oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek w wysokości 2 106 638,32 zł. Jeżeli sytuacja finansowa gminy nie pogorszy się z powodu niższych wpływów z budżetu państwa, oraz podatków to gmina będzie starała się spłacić kredyty i pożyczki ze środków bieżących. Gmina Grudziądz w planie na III kwartał 2019 rok wykazuje przychody w wysokości 6 100 000,00 zł. Sytuacja finansowa gminy Grudziądz na koniec października 2019 r. wykazuje nadwyżkę w wysokości 2 496 561,26 zł, w związku z tym nie zamierza zaciągnąć kredytu na deficyt ani na spłaty rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2019 r. Zgodnie z planem

splaciliśmy kwotę w wysokości 4 712 706,74 zł (Rb Z na koniec III kwartału 2019 r.) Do spłaty pozostała kwota 80 399,58 zł, która zostanie spłacona w terminie do końca 2019 r.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 26 353 428,68 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2032. Gmina Grudziądz w 2019 roku zrealizowała założenie uspokojenia gospodarki finansowej, w głównej mierze dotyczy to wydatków inwestycyjnych, które są zaplanowane w wysokości 13 860 336,96 zł. Ich realizacja będzie o około 1 554 952,97 zł niższa od wykazanej w WPF na lata 2020 – 2032. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 040101C relacji Wielki Węlcz – Okrągła Łąka” zostało przeniesione do realizacji na 2020 rok. Przetarg nieograniczony został rozstrzygnięty i termin realizacji zgodnie z umową został określony na dzień 30 czerwca 2020 r.

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 2019 r. poz. 869 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 bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grudziądz spełnia wskaźniki obsługi zadłużenia w prognozowanym okresie. W przypadku niespełnienia wskaźnika Gmina Grudziądz może za zgodą Rady Gminy dokonać szybszego lub późniejszego wykupu wyemitowanych obligacji obligacji komunalnych.

W O J T
Andrzej Rodziewicz