

**UCHWAŁA NR IV/11/2015
RADY GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 15 stycznia 2015 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz na lata 2015 – 2024.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r, poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r., poz. 379, poz. 1072)

**RADA GMINY
uchwała co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grudziądz na lata 2015 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

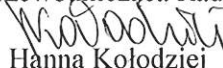
§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXVII/243/2013 Rady Gminy Grudziądz z dnia 16 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												
		Dochody bieżące ^x	w tym:					w tym:						
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Lp	1													
Formuła	[1.1]+[1.2]													
Wykonanie 2012	34 043 902,46	31 052 827,03	6 517 606,00	118 276,06	9 599 949,35	6 223 514,79	8 416 606,00	5 532 395,27	2 981 075,43	34 728,00				
Wykonanie 2013	36 808 646,28	35 553 178,44	7 528 033,00	194 223,57	10 137 345,07	6 454 814,41	9 089 842,00	6 641 953,03	1 255 467,84	222 009,77				
Plan 3 kw. 2014	43 758 853,47	37 233 309,34	7 421 170,00	90 000,00	11 232 979,00	6 499 055,00	9 226 619,00	5 576 657,34	6 525 544,13	60 000,00				
Wykonanie 2014	43 758 853,47	37 233 309,34	7 421 170,00	90 000,00	11 232 979,00	6 499 055,00	9 226 619,00	5 576 657,34	6 525 544,13	60 000,00				
2015	40 498 437,00	37 472 491,00	8 142 520,00	200 000,00	11 799 480,00	7 261 180,00	9 794 605,00	4 530 886,00	3 025 946,00	100 000,00				
2016	40 883 970,00	39 973 970,00	8 442 520,00	200 000,00	11 941 100,00	7 348 310,00	9 912 140,00	5 643 577,00	910 000,00	100 000,00				
2017	41 003 600,00	40 453 600,00	8 543 830,00	200 000,00	12 084 400,00	7 436 400,00	10 031 100,00	5 711 300,00	550 000,00	100 000,00				
2018	41 489 100,00	40 939 100,00	8 645 850,00	200 000,00	12 229 400,00	7 525 600,00	10 151 500,00	5 779 800,00	550 000,00	100 000,00				
2019	40 493 100,00	40 393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00				
2020	40 443 100,00	40 393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00				
2021	40 443 100,00	40 393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00				
2022	40 443 100,00	40 393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00				
2023	40 443 100,00	40 393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00				
2024	40 443 100,00	40 393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00				

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:						Wydatki majątkowe ^x		
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2								2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	33 472 797,77	26 187 082,25	0,00	0,00	X	629 256,06	629 256,06	0,00	0,00	7 285 715,52
Wykonanie 2013	40 185 442,17	30 728 036,01	0,00	0,00	X	460 388,10	460 388,10	0,00	0,00	9 457 406,16
Plan 3 kw. 2014	47 980 853,47	34 290 078,47	0,00	0,00	X	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	13 690 775,00
Wykonanie 2014	47 980 853,47	34 290 078,47	0,00	0,00	X	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	13 690 775,00
2015	44 765 983,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	9 741 930,00
2016	38 989 062,00	35 109 862,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 879 200,00
2017	38 413 692,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 389 639,00
2018	39 149 192,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	4 125 139,00
2019	38 297 100,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	3 273 047,00
2020	38 247 100,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	3 223 047,00
2021	38 247 100,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 223 047,00
2022	38 247 100,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 223 047,00
2023	38 247 100,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 223 047,00
2024	39 900 632,00	35 024 053,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 876 579,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych		w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2012	571 104,69	6 425 899,77	0,00	0,00	1 748 919,77	1 714 239,77	4 671 800,00	2 018 170,59	7 180,00	7 180,00		
Wykonanie 2013	-3 376 795,89	7 252 788,49	0,00	0,00	2 247 075,05	2 221 575,05	5 005 713,44	3 005 713,44	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-4 222 000,00	7 409 822,00	0,00	0,00	954 082,00	928 582,00	6 418 000,00	3 293 418,00	37 740,00	0,00		
Wykonanie 2014	-4 222 000,00	7 409 822,00	0,00	0,00	954 082,00	928 582,00	6 418 000,00	3 293 418,00	37 740,00	0,00		
2015	-4 267 546,00	6 525 500,00	0,00	0,00	25 500,00	0,00	6 500 000,00	4 267 546,00	0,00	0,00		
2016	1 894 908,00	25 500,00	0,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 589 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 339 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	542 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 154 480,00	2 121 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 680,00
Wykonanie 2013	2 590 784,03	2 565 284,03	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
Plan 3 kw. 2014	3 162 322,00	3 124 582,00	928 582,00	928 582,00	0,00	0,00	37 740,00
Wykonanie 2014	3 162 322,00	3 124 582,00	928 582,00	928 582,00	0,00	0,00	37 740,00
2015	2 257 954,00	2 232 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
2016	1 920 408,00	1 894 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
2017	2 589 908,00	2 589 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 339 908,00	2 339 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 196 000,00	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 196 000,00	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 196 000,00	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 196 000,00	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 196 000,00	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	542 468,00	542 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) - (4.1) - (4.2) - (2.1.2b)
Wykonanie 2012	10 543 570,59	0,00	4 865 744,78	6 612 664,55
Wykonanie 2013	12 984 000,00	0,00	4 825 142,43	7 072 217,48
Plan 3 kw. 2014	14 079 646,00	0,00	2 943 230,87	3 897 312,87
Wykonanie 2014	14 079 646,00	0,00	2 943 230,87	3 897 312,87
2015	18 347 192,00	0,00	2 448 438,00	2 473 938,00
2016	16 452 284,00	0,00	4 864 108,00	4 889 608,00
2017	13 862 376,00	0,00	5 429 547,00	5 429 547,00
2018	11 522 488,00	0,00	5 915 047,00	5 915 047,00
2019	9 326 488,00	0,00	5 369 047,00	5 369 047,00
2020	7 130 488,00	0,00	5 369 047,00	5 369 047,00
2021	4 934 488,00	0,00	5 369 047,00	5 369 047,00
2022	2 738 488,00	0,00	5 369 047,00	5 369 047,00
2023	542 488,00	0,00	5 369 047,00	5 369 047,00
2024	0,00	0,00	5 369 047,00	5 369 047,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$	$(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (5.1) \cdot (5.1.1) \cdot (1)}{(2.1.1) \cdot (1)}$
Wykonanie 2012	8,08%	8,08%	0,00	8,08%	14,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,22%	8,22%	0,00	8,22%	13,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	8,40%	6,28%	0,00	6,28%	6,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	8,40%	6,28%	0,00	6,28%	6,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,70%	6,70%	0,00	6,70%	6,29%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2016	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	12,14%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2017	7,29%	7,29%	0,00	7,29%	13,49%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2018	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	14,50%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2019	6,21%	6,21%	0,00	6,21%	13,51%	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2020	6,22%	6,22%	0,00	6,22%	13,40%	13,83%	13,83%	TAK	TAK
2021	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	13,40%	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2022	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	13,40%	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2023	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	13,40%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2024	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	13,40%	13,40%	13,40%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybrany... rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wyzagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	2 121 800,00	11 678 507,74	3 470 054,25	5 129 735,87	0,00	5 129 735,87	5 129 735,87	2 155 979,65	0,00
Wykonanie 2013	0,00	2 565 284,03	12 539 280,76	3 540 405,40	6 237 266,08	0,00	6 237 266,08	6 087 562,57	2 776 233,38	418 906,70
Plan 3 kw. 2014	0,00	3 124 582,00	13 444 159,76	4 187 183,00	3 355 849,79	28 849,79	3 327 000,00	600 000,00	2 515 000,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	3 124 582,00	13 444 159,76	4 187 183,00	3 355 849,79	28 849,79	3 327 000,00	600 000,00	2 515 000,00	0,00
2015	0,00	0,00	14 427 208,00	4 193 600,00	1 875 724,00	20 724,00	1 855 000,00	1 135 000,00	8 556 930,00	25 000,00
2016	1 894 908,00	1 894 908,00	14 427 208,00	4 342 177,02	3 879 200,00	0,00	3 879 200,00	0,00	2 919 200,00	0,00
2017	2 589 908,00	2 589 908,00	14 427 208,00	4 429 020,56	2 257 200,00	0,00	2 257 200,00	0,00	2 007 200,00	0,00
2018	2 339 908,00	2 339 908,00	14 427 208,00	4 517 600,97	7 200,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 196 000,00	1 403 468,00	14 427 208,00	4 607 952,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 196 000,00	1 417 000,00	14 427 208,00	4 685 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 196 000,00	1 017 000,00	14 427 208,00	4 685 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 196 000,00	785 000,00	14 427 208,00	4 685 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 196 000,00	400 000,00	14 427 208,00	4 685 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	542 468,00	0,00	14 427 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów..., projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	200 649,92	200 649,92	200 649,92	2 949 634,43	2 949 634,43	2 949 634,43	195 787,28	185 943,23	9 844,05	
Wykonanie 2013	241 817,17	226 546,39	226 546,39	351 672,00	351 672,00	351 672,00	240 881,59	202 622,99	202 622,69	
Plan 3 kw. 2014	28 849,79	28 849,79	28 849,79	2 652 544,13	2 449 844,13	2 011 470,00	40 074,79	28 849,79	28 849,79	
Wykonanie 2014	28 849,79	28 849,79	28 849,79	2 652 544,13	2 449 844,13	2 011 470,00	40 074,79	28 849,79	28 849,79	
2015	0,00	0,00	0,00	205 946,00	205 946,00	180 446,00	20 724,00	20 724,00	20 724,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	12.4 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:		12.4.2 Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.5 Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		12.6 Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		w tym:
		12.4.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			12.5.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		12.7 Przytoby z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołanych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.7.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2012	6 286 618,08	2 949 634,43	6 286 618,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 170,59	2 018 170,59		
Wykonanie 2013	6 087 562,57	507 068,40	507 068,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 005 713,44	3 005 713,44		
Plan 3 kw. 2014	5 977 913,00	2 027 104,00	2 027 104,00	4 384 684,00	4 384 684,00	213 925,00	213 925,00	4 222 000,00	4 222 000,00		
Wykonanie 2014	5 977 913,00	2 027 104,00	2 027 104,00	4 384 684,00	4 384 684,00	213 925,00	213 925,00	4 222 000,00	4 222 000,00		
2015	965 000,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Lp	Formuła	12.8	12.8.1	w tym:		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na splotę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
Wyszczególnienie				Przychody z tytułu kredytu z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na splotę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splotę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Wynik operacji niekasowych wchodzących na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	w tym:					14.4
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2012	2 121 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 565 284,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 124 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 124 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 232 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 894 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 589 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 339 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 403 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydużeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 048 200,00	1 875 724,00	3 879 200,00	2 257 200,00	7 200,00	9 912 200,00
1.a	- wydatki bieżące				49 600,00	20 724,00	0,00	0,00	0,00	49 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 998 600,00	1 855 000,00	3 879 200,00	2 257 200,00	7 200,00	9 862 600,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 098 200,00	1 035 724,00	19 200,00	7 200,00	7 200,00	1 012 200,00
1.1.1	- wydatki bieżące				49 600,00	20 724,00	0,00	0,00	0,00	49 600,00
1.1.1.1	Internetowy Urząd - Poprawę obsługi mieszkańców i modernizację zarządzania w administracji samorządowej, podnoszenie jakości, zwiększenie dostępności usług publicznych świadczonych przez urzędy.				49 600,00	20 724,00	0,00	0,00	0,00	49 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 048 600,00	1 015 000,00	19 200,00	7 200,00	7 200,00	962 600,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Powszechność dostępu do Internetu z urządzeniami, szkołami,				20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.1.2.2	Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Grudziądz - Ograniczenie zużycia energii w budynkach/instalacjach (komunalne)				30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2.3	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja) - Celem jest przekazanie osobom najuboższymi, dzieciom i młodzieży uczącej się, będącej w trudnej sytuacji materialnej oraz osobom niepełnosprawnym wsparcia w postaci zestawu komputerowego oraz łącza internetowego				33 600,00	0,00	19 200,00	7 200,00	7 200,00	33 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Celem działania jest stworzenie warunków do rozwoju gospodarczego i wzrostu potencjału innowacyjnego w regionie oraz transferu wiedzy.	GRUDZIĄDZ	2014	2015	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starym Folwarku jako miejsce integracji społeczności lokalnej - Poprawa jakości życia mieszkańców objętych Projektem	GRUDZIĄDZ	2014	2015	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				6 950 000,00	840 000,00	3 860 000,00	2 250 000,00	0,00	8 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 950 000,00	840 000,00	3 860 000,00	2 250 000,00	0,00	8 900 000,00
1.3.2.1	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Białym Borze - Zaspokajanie potrzeb społeczności lokalnej	GRUDZIĄDZ	2015	2016	1 000 000,00	140 000,00	860 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wielkich Lniskach jako centrum integracji społeczności lokalnej - Zaspokojenie potrzeb społeczności lokalnych oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego	GRUDZIĄDZ	2016	2017	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Rudzie - Zapewnienie warunków dla realizacji programu zajęć wychowania fizycznego, poprawa stanu zdrowia uczniów poprzez stworzenie optymalnych warunków rozwoju fizycznego, oraz rozszerzenie oferty zajęć pozalekcyjnych dla uczniów i mieszkańców gminy.	Zespół Szkół w Rudzie	2015	2017	3 600 000,00	550 000,00	1 200 000,00	1 850 000,00	0,00	3 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Grabowiec i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre - Przedsięwzięcie zakłada budowę zbiorczej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	GRUDZIĄDZ	2014	2016	1 550 000,00	150 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY



Hanna Kotodziej

OBJAŚNIENIA
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Grudziądz na lata 2015 – 2024

Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej został opracowany na podstawie danych historycznych oraz danych wynikających z projektu budżetu na 2015 r. Ze względu na planowane zadłużenie i jego spłatę prognoza obejmuje okres od roku 2015 do 2024 roku. Poszczególne pozycje budżetowe tzn. dochody, wydatki, przychody i rozchody wynikają z wcześniej podjętych decyzji odnośnie zamierzeń inwestycyjnych, remontowych, możliwości pozyskania środków unijnych oraz zmian organizacyjnych. Część z tych zamierzeń zawarta jest w Planie Inwestycyjnym Gminy Grudziądz. Ze względu na charakter działań realizowanych przez gminę dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom. Wprowadzenie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku np. nadwyżki operacyjnej i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

1. Prognoza dochodów bieżących – kwoty ujęte w wierszu 1.1. WPF, to sumy źródeł dochodów nie związanych z finansowaniem inwestycji i zbywaniem składników majątkowych. Zestawienie wszystkich źródeł dochodów, w tym bieżących przyjętych do budżetu na 2015 rok przedstawiono w materiałach informacyjnych załączonych do projektu uchwały budżetowej w załączniku Nr 1 stanowiącym element projektu. Kwota 40 498 437,00 zł to suma dochodów bieżących i majątkowych. Kwota dochodów bieżących 37 472 491,00 zł. obejmuje dochody własne 32 943 591,00 zł oraz dotacje na zadania własne i zlecone w wysokości 4 528 900,00 zł. Do najważniejszych źródeł dochodów własnych ujętych na 2015 rok należą: subwencja ogólna w łącznej kwocie 9 794 605,00 zł, w tym oświatowa 8 592 414,00 zł. Drugą pozycję stanowią dochody podatkowe (oraz różne opłaty). Kwota z tych źródeł to 19 926 000,00 zł. w tym 7 261 180,00 zł. z podatku od nieruchomości. Pozostałe 12 664 82,00 zł przypada na podatek rolny, leśny, podatek od środków transportowych, od czynności cywilno – prawnych, opłatę skarbową, opłatę za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata eksploatacyjna, a także odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Kolejną pozycją jest kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (PIT i CIT) w łącznej kwocie 8 342 520,00 zł. Do kategorii bieżących należą również dochody

z dzierżawy majątku w kwocie 320 000,00 zł. Stałym elementem dochodów bieżących jest dotacja na zadania własne w zakresie pomocy społecznej – przyznana w wysokości 604 500,00 zł. Kolejnym elementem dochodów bieżących są wpływy z kar i grzywien za korzystanie ze środowiska – przyjęte na poziomie 235 000,00 zł. Założono również dochody od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 10 000,00 zł.

Subwencja, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje na zadania własne i zlecone, to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Natomiast prognozy w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadkowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów i ich wykonania z lat poprzednich, z uwzględnieniem ryzyka związanego ze ściągalnością poszczególnych kategorii podatków, a także zjawisk gospodarczych mających wpływ na te procesy.

Dotacje i środki zewnętrzne, ujęto zgodnie z decyzjami o ich przyznaniu jednostki dotującej lub zgodnie z zawartymi umowami, lub w wysokości wnioskowanej o dofinansowanie. Dotacje na zadania własne w zakresie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, zadania wspierania rodziny oraz stypendiów dla uczniów i wyprawek przyjęto do projektu budżetu na podstawie wykonania za 2014 r.

Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach, od 2016 do 2018, wzięto pod uwagę: założenia do projektu budżetu państwa na rok 2015 w zakresie dochodów podatkowych z PIT i CIT opartych na przewidywanej dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2016 – 2018 z wytycznych Ministra Finansów oraz dane wynikające z analizy kilkuletniej dochodów bieżących kolejnych budżetów i przyjęto wzrosty 101,2% dla dochodów bieżących.

Analiza sprawozdań rocznych potwierdza, że wykonanie dochodów jest zwykle o 1% do 2% wyższe od założonego planu, co po zamknięciu roku może mieć wpływ na ostateczny indywidualny wskaźnik zadłużenia gminy.

2. Prognoza dochodów majątkowych – to suma kwot przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych (dotacje celowe i środki unijne) oraz prognozowanych ze sprzedaży majątku i jego składników. Podobnie jak w przypadku w/w dochodów bieżących załączono szczegółowe zestawienie w materiałach informacyjnych do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok. Przyjęta w 2015 roku kwota 3 025 946,00 zł istotnie odbiega od kwot ujętych w tym wierszu w latach poprzednich jak i następnych. W budżecie roku 2015 zaplanowano dotację celową w wysokości 2 500 000,00 zł. z budżetu państwa na zrealizowanie zadania

inwestycyjnego pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 40112C w miejscowości Świerkocin, 40120C oraz 40121C w miejscowości Nowa Wieś”. Wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój znalazł się na wstępnej liście rankingowej opublikowanej przez Urząd Wojewódzki Bydgoszczy. Gmina Grudziądz zawarła umowę na dofinansowanie tego zadania w formie dotacji celowej w wysokości 220 000,00 zł. z Gminą Płużnica. Kwotę 180 446,00 zł przyjęto do Projektu pn. „Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Stary Folwark jako centrum integracji społeczności lokalnej” umowa o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.52.9.25.419/2014 00046-6930-UM0230025/14 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie „Odnowa i Rozwój Wsi objętego PROW na lata 2007 – 2013 umowa zawarta w dniu 21 maja 2014 roku w Toruniu. Wartość całości operacji zgodnie z zestawieniem rzeczowo-finansowym wynosi 877 000,00 zł.

Na „Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Grudziądz” przyjęto do planu kwotę 25 500,00 zł. Projekt uzyskał dofinansowanie w wysokości 85% kosztów kwalifikowalnych – 24 500,00 zł. w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013. Umowa zostanie podpisana w ciągu 2 miesięcy. Ponadto podjęto stosowną uchwałę w sprawie przyjęcia środków na dofinansowanie. Do planu przyjęto kwotę 100 000,00 zł. jako dochody prognozowane ze sprzedaży majątku gminnego. Przyjęte na kolejne lata 2016, 2017, 2018 prognozy zakładają utrzymanie porównywalnego poziomu dochodów.

3. Prognoza wydatków bieżących – przyjęta kwota planu na 2015 rok – 35 024 053,00 zł stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki Urzędu Gminy, jednostek oświatowych, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku, Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku. W przyjętej kwocie ujęto 137 500,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Największe wydatki realizować będzie referat oświaty 14 689 135,00 zł, następnie Urząd Gminy 14 981 994,00zł oraz GOPS – 5 352 924,00 zł w tym dotacje na zadania własne i zlecone w kwocie 3 684 400,00 zł.

Wymienione jednostki zabezpieczyły środki na funkcjonowanie swoich placówek – w tym na energię, opał, wodę, koszty konserwacji, remonty, koszty rzeczowe – związane z obsługą administracyjną, koszty osobowe, koszt świadczeń na rzecz mieszkańców, utrzymania infrastruktury komunalnej, oświatowej oraz kultury i sportu, koszty funkcjonowania rady, sporządzanie planów zagospodarowania przestrzennego, rezerw

obligatoryjnych i fakultatywnych na obsługę długu, udzielone dotacje czyli kosztów niezbędnych do realizacji swoich zadań. Największą pozycję w wymienionych wydatkach zajmują koszty osobowe – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 14 427 208,00 zł w tym: w oświacie 9 062 300,00 zł.

Przyjęty plan zabezpiecza środki na wszystkie etaty, a wykonanie roczne jest zwykle poniżej założonego planu. Prognozując ten wydatek na kolejne lata WPF 2015 – 2018 jednostki kalkulowały zgodnie z założonymi etatami, plus odprawy, nagrody jubileuszowe.

Przyjęte kwoty na funkcjonowanie organów jst, czyli rady i organu wykonawczego – wraz z ich aparatem wykonawczym, jakim jest urząd, ujętych w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej 75022 i 75023. Plan w 2015 roku przyjęto w wysokości 4 193 600,00 zł.

Projekt uchwały budżetu gminy Grudziądz nie ma pozycji spłat gwarancji i poręczeń – gdyż umowy takie nie wystąpiły. Przyjęta kwota na obsługę długu zostały naliczone zgodnie z zawartymi umowami spłat pożyczek i kredytów. Kwota przyjęta w projekcie wynosi 480 000,00 zł.

Na podkreślenie zasługuje zauważalny wzrost wydatków bieżących do analogicznego projektu budżetu na 2014 rok. Wzrost ten jest widoczny w dziale 01010 infrastruktura i sanitacja wsi – tam bowiem gmina ewidencjonuje wydatki związane z utrzymaniem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych oraz wydatkami związanymi z obsługą systemu oraz w dziale oświata.

4. Prognoza wydatków majątkowych – ujęta w wierszu 3 WPF – w 2015 roku to kwota 9 741 830,00 zł. Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych zawierają materiały informacyjne załączone do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok. Przyjęty poziom jest istotnie niższy od lat poprzednich. Taki spadek to skutek realizacji dużej ilości zadań w latach poprzednich. Do rozliczenia pozostają dwa zadania zrealizowane w ramach programów RPO oraz POIS. W ramach refundacji powinny wpłynąć środki w wysokości 833 000,00 zł oraz 2 000 000,00 zł. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje swoją prognozą lata 2016 – 2018. Przyjęto kwoty zabezpieczające realizację przedsięwzięć w granicach możliwości finansowych budżetu gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF przedstawia się jak niżej:

1. „Internetowy Urząd” – 20 724,00 zł. Projekt realizowany w ramach POKL.
2. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e – Administracji i Informacji Przestrzennej – Powszechność dostępu do internetu” – 20 000,00 zł.
3. „Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Grudziądz” – 30 000,00 zł.

4. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko – pomorskiego” – 33 000,00 zł.
5. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – 88 000,00 zł.
6. „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starym Folwarku jako miejsce integracji społeczności lokalnej” – 877 000,00 zł.
7. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Grabowiec” – 150 000,00 zł.
8. „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Białym Borze” – 140 000,00 zł.

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Przychody w wysokości 6 525 500,00 zł obejmują:

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

II. Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu - wydatków na zadaniach inwestycyjnych w wysokości 4 267 546,00 zł.

III. Rozchody w wysokości 2 257 954,00 zł z tego:

I Spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 232 454,00 zł.

II Udzieloną pożyczką dla LGD Stolno w wysokości 25 500,00 zł. Termin zwrotu zgodnie z umową do 31.12.2016 r.

Gmina Grudziądz w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2024 w roku 2015 roku planuje przychody zwiększające dług z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. Spłaty udzielonych pożyczek i kredytów – ustalono zgodnie z harmonogramem spłat określonych w umowach.

Gmina Grudziądz posiada wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 356 626,57 zł pozostałe do przyjęcia do planu finansowego w 2014 r. zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb – NDS za III kwartał 2014 r. Do chwili obecnej przyjęto kwotę 954 082,00 zł, z tego na pokrycie deficytu kwotę 928 582,00 zł. W związku z powyższym posiada wolne środki na pożyczkę udzieloną z budżetu gminy dla Lokalnej Grupy Działania „Vistula – Terra – Culmensis” w 2014 roku. Gmina planuje przyjąć pozostałe wolne środki do budżetu 2014 r., rezerwując kwotę 25 500,00 zł na 2015 rok.

Kwotę długu wyliczono przyjmując kwotę długu na koniec 2014 roku w wysokości 14 079 646,00 zł.

Gmina realizując budżet w 2014 roku, zaciągnęła do chwili obecnej pożyczkę w wysokości 928 582,00 zł. na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre” w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu. Wniosek o płatność końcową został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w Toruniu. Informacje uzyskane pozwalają przyjąć, że pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Toruniu zostanie zwrócona do 31 grudnia 2014 r. Gmina Grudziądz do końca roku 2014 zaciągnie kredyt w wysokości 3 000 000,00 zł. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Grudziądz w 2014 r. Rozstrzygnięty przetarg pozwolił wyłonić bank, który udzieli gminie kredyt długoterminowy, jest nim Bank Spółdzielczy w Łasinie. Umowa na udzielenie kredytu została podpisana w dniu 12 listopada 2014 r. Uruchomienie do dnia 19.12.2014 r. Termin spłaty 31.12. 2023 r. Ponadto gmina zaciągnęła długoterminową pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie wkładu własnego na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre” w wysokości 291 646,00 zł. Umowa pożyczki Nr PT14025/Ow-kk z dnia 21 sierpnia 2014 r. Termin spłaty 31 maja 2019 r

Gmina Grudziądz w ramach realizowanych projektów RPO i POIS ma do otrzymania środki w wysokości 883 000,00 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego oraz 2 000 000,00 zł z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Przyjęte zostaną do budżetu w chwili otrzymania jako refundacja poniesionych nakładów na zrealizowane zadania inwestycyjne pn. „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap I” i . „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap II”.

ROZCHODY

Gmina Grudziądz planuje do spłaty w 2015 roku kwotę 2 232 454,00 zł zgodnie z harmonogramami spłat i zawartymi umowami.

Pożyczka w wysokości 25 500,00 została udzielona dla LGD w Stolnie. Lokalna Grupa Działania „Vistula – Terra – Culmensis” zwróciła się w dniu 7 listopada 2014 r. z wnioskiem do Wójta Gminy o aneksowanie umowy pożyczki zawartej w dniu 28 stycznia 2010 r. Zgodnie z umową o warunkach i sposobie realizacji Wójt Gminy wyraził zgodę na spłatę środków do dnia 31.12.2016 r.

Wartości przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grudziądz, zostały zaplanowane z dużą ostrożnością. Dochody i wydatki są przyjęte w wielkościach realistycznych do zrealizowania. Gmina Grudziądz będzie zmuszona do ograniczenia wydatków inwestycyjnych, aby móc spełnić maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.

243 ufp. Przejęcie przez gminę zarządzanie sieciami wodno – kanalizacyjnymi, utrzymanie istniejącej bazy oświatowej to ogromne wydatki bieżące, które w znacznym stopniu ograniczą wydatki majątkowe. Przygotowany projekt budżetu jest oparty o realne do osiągnięcia dochody. W dochodach bieżących przyjęto kwoty przewidywane do wykonania do końca 2014 r., zwiększono znacznie podatek od nieruchomości od osób prawnych. Wiąże się to z oddaniem przez Miejskie Wodociągi i Oczyszczalnię Spółka z o.o. w Grudziądzu nowo wybudowanego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Zakurzewo. Zadeklarowana kwota podatku od 2015 r. wzrośnie o ponad 300 000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCA RADY
Kowalski
Nanna Kołodziej