

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXX/205/2016
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 28 listopada 2016 r.
w części dotyczącej załącznika Nr 2 – Objasnienia
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2016 - 2029

Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2016 - 2029

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2016 - dochody bieżące ustalono w wysokości 32.488.501,49 zł. Wielkość dochodów bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Rok 2017 – ustalono dochody bieżące w wysokości 33.618.543,24 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, zwrot środków UE za zrealizowane inwestycje).</p> <p>Rok 2018 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.763.961,55 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.451.702,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.718.445,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 planuje się dochody bieżące w kwocie 30.420.010,05 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, wpływ ze sprzedaży mienia - OW w Przydwórzcu)</p> <p>Rok 2022 - planuje się dochody bieżące w kwocie 32.976.445,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 ustalono wysokość dochodów do kwoty 32.826.145,00 zł</p> <p>Rok 2024 ustalono dochody w kwocie 32.193.545,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 31.988.545,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 31.993.545,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.053.530,00 zł</p> <p>Rok 2028 ustalono dochody w wysokości 31.818.525,00 zł</p> <p>Rok 2029 ustalono dochody bieżące w wysokości 31.818.679,00 zł</p> <p>Wyliczenia planowanych dochodów</p>

		bieżących ustalono zgodnie z własnym obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.
1.1.1., 1.1.2., 1.1.3., 1.1.3.1., 1.1.4., 1.1.5.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej	<p>W roku 2016 przyjęto kwotę 3.646.492,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów. Natomiast na lata 2016 – 2019 przyjęto planowane wpływy z dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 3.400.000,00 zł i 15.000,00 zł od osób prawnych.</p> <p>Wielkość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2016 r. to kwota 12.441.367,39 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Na lata 2017 -2019 założono 3 % wzrost w stosunku do 2016 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości, (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej) oraz założono 3 % wzrost subwencji ogólnej.</p>
1.2.	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2016 r. ustalono w wysokości 2.030.065,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za sprzedaż majątku 300.000,00 zł, 2. Środki UE 404.300,00 zł dotyczącymi inwestycji, które będą realizowane po otrzymaniu dofinansowania: <ul style="list-style-type: none"> - 60016-6208 przebudowa dróg w Ryńsku 404.300,00 zł 3. Środki pozyskane z innych źródeł 1.325.765,00 zł <ul style="list-style-type: none"> - 60016 6330 środki z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 658.515,00 zł - 60016 6300 dotacja celowa od Powiatu Wąbrzeskiego na dofinansowanie inwestycji przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 15.000,00 zł - 60016 6300 dotacja celowa od Gminy Książki na dofinansowanie inwestycji

		<p>przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 355.000,00 zł</p> <p>- 60016 6630 dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Ryńsku 71.250,00 zł</p> <p>- 80101 § 6207 środki z rozliczenia za zrealizowaną inwestycję "Budowa sali gminstycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu" 45.000,00 zł</p> <p>- 90095 § 6299 wpłaty od mieszkańców na wkład własny do realizacji inwestycji "Budowa instalacji OZE na terenie Gminy Wąbrzeźno" 181.000,00 zł</p> <p>Dochody majątkowe w 2017 r. ustalono na podstawie zawartego porozumienia z Gminą Płużnica w wysokości 500.000,00 zł na realizację przebudowy drogi gminnej Czystochleb – Małe Radowiska</p>
<p>2.1.; 2.1.1.</p>	<p>Wydatki bieżące w tym:</p>	<p>W roku 2016 ustalono wydatki bieżące w wysokości 30.525.438,16 zł. Wielkość wydatków bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>W roku 2017 ustalono kwotę wydatków bieżących 21.109.383,08 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 – ustalono wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.382.742,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się zwiększenie wydatków bieżących do kwoty 26.314.233,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.174.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków</p>

		<p>bieżących do kwoty 28.472.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.208.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2023 - planuje się wydatki bieżące w wysokości 31.033.025,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2024 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.905.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2025 - planuje się zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 31.705.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2026 31.745.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>W latach 2027 – 2029 planuje się wydatki bieżące w wysokości 31.805.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>2.1.1. Nie przewiduje się gwarancji i poręczeń podlegających wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych,</p>
3.	Wynik budżetu	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy	Kwota wolnych środków na 2016 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2015 rok wynosi 3.963.310,75 zł. Zaangażowano w 2016 r. kwotę 1.236.927,27 zł. Pozostało do wykorzystania 2.726.383,48 zł.
4.3.	Kredyty, pożyczki,	W roku 2016 zaplanowano przychody w

	emisja papierów wartościowych	<p>formie kredytów inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 689.454,00 zł w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 170.454,00 zł 2. Kredyt na dotację celową dla Gminy Książki na przebudowę drogi relacji Łopatki - Książki 355.000,00 zł 3. Pożyczka na zakup samochodu pożarniczego 92.000,00 zł 4. Pożyczka na zmianę systemu ogrzewania w budynku przy ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzędzie 72.000,00 zł
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2016 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł.
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	<p>Spłatę i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu spłaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie aneksów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.</p> <p>Spłata długu obejmuje lata 2016 -2029. Zaplanowane spłaty w wysokości 1.236.927,27 zł</p> <p>Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym:</p> <p>Kredyty 1.045.670,00</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 38.020,00 zł 2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 444.500,00 zł 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 101.400,00 zł 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz

164.750,00 zł

5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 100.000,00 zł

6. Kredyt BS w Bydgoszczy na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 197.000,00 zł

Pożyczki 191.257,27

7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 99.396,31 zł

8. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 91.860,96 zł

Spląty rat w 2017 r. kwota 1.246.462,69 zł

Spląty rat w 2018 r. kwota 733.670,00 zł

Spląty rat w 2019 r. kwota 568.920,00 zł

Spląty rat w 2020 r. kwota 569.120,00 zł

Spląty rat w 2021 r. kwota 427.685,04 zł

Spląty rat w 2022 r. kwota 288.120,00 zł

Spląty rat w 2023 r. kwota 288.120,00 zł

Spląty rat w 2024 r. kwota 288.120,00 zł

Spląty rat w 2025 r. kwota 283.120,00 zł

Spląty rat w 2026 r. kwota 248.120,00 zł

Spląty rat w 2027 r. kwota 248.105,00 zł

Spląty rat w 2028 r. kwota 13.100,00 zł

Spląty rat w 2029 r. kwota 13.254,00 zł

Obsługa długu obejmuje lata 2016 – 2029 w tym:.

- rok 2016 to planowana kwota 335.428,00 zł

		<ul style="list-style-type: none"> - rok 2017 to planowana kwota 301.005,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 245.266,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 190.237,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 157.296,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 124.343,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 94.203,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 82.916,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 65.629,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 48.342,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 29.355,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 18.147,00 zł - rok 2028 to planowana kwota 1.581,00 zł - rok 2029 to planowana kwota 795,00 zł
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	W roku 2016 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2017 – 2021 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
6.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2015 r to kwota 5.763.390,00 zł tym:</p> <p>kredyty 5.310.875,00 zł</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 456.225,00 zł 2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 889.200,00 zł 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 507.200,00 zł 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz

494.250,00 zł

5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 600.000,00 zł

6. Kredyt BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 2.364.000,00 zł

pożyczki 452.515,00 zł

7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 167.489,00 zł

8. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 285.026,00 zł

Stan zadłużenia wykazany w sprawozdaniu RB Z na 31.12.2015 r. to kwota 5.763.601,53 na którą składa się zadłużenie Gminy kwota 5.763.390,00 zł oraz zakupiony przez KZB telefon komórkowy na 30 rat w kwocie łącznej kwocie 211,53 zł (tj. 102,96 rok 2016 i 2017, a 5,61 w roku 2018).

Kwoty długu w latach:

Kwota długu na 31.12.2015 r. – 5.763.390,00 zł

Kwota długu na 31.12.2016 r. – 5.215.916,73 zł

Kwota długu na 31.12.2017 r. – 3.969.454,04 zł

Kwota długu na 31.12.2018 r. – 3.235.784,04 zł

Kwota długu na 31.12.2019 r. – 2.666.864,04 zł

Kwota długu na 31.12.2020 r. – 2.097.744,04 zł

Kwota długu na 31.12.2021 r. – 1.670.059,00 zł

Kwota długu na 31.12.2022 r. – 1.381.939,00 zł

Kwota długu na 31.12.2023 r. – 1.093.819,00 zł

Kwota długu na 31.12.2024 r. – 805.699,00 zł

Kwota długu na 31.12.2025 r. – 522.579,00 zł

		<p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 274.459,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 26.354,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2028 r. - 13.254,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2029 r. - 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2017 – 2029 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek oraz roczne wydatki inwestycyjne.
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2016 r. w kwocie 9.808.705,02 zł. Na lata 2017 - 2019 przyjęto kwotę 9.441.491,00 zł.
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2016 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 3.051.149,20 zł. Na lata 2017 – 2019 przyjęto kwotę 2.706.938,00 zł
11.3.2.	Wydatki majątkowe	Wykazano wydatki majątkowe oraz na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF. Określony wykaz przedsięwzięć na lata 2016 – 2029 będzie ulegał zmianom do możliwości finansowych Gminy.
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	<p>W 2016 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji łącznie 842.026,20 zł w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę i przebudowę ciągów komunikacyjnych dla pieszych w miejscowości Nielub 140.000,00 zł - dla Powiatu Wąbrzeskiego na wykonanie dokumentacji projektowej - przebudowy drogi powiatowej Wałycz - Wałyczyk 52.381,00 zł - dla Powiatu Wąbrzeskiego na dofinansowanie części kosztów przebudowy drogi powiatowej Nr 1710 C w miejscowości Sitno od 4+300 do km 5+140 170.454,20 zł - dla Powiatu Wąbrzeskiego na wykonanie dokumentacji projektowej

		<p>przebudowy drogi gminnej Wałczyk – Zaradowiska (Małe Radowiska) 26.191,00 zł</p> <p>- dla Gminy Książki na dofinansowanie części kosztów przebudowy dróg gminnych Nr 070420C, 070419C, 070506C, 070507C relacji Łopatki - Książki od km 0+000 do km 2+699 365.000,00 zł</p> <p>- dla Komendy Powiatowej Policji w Wąbrzeźnie Dofinansowanie do zakupu radiowozu 8.000,00 zł</p> <p>- dla Właściciele przydomowych oczyszczalni ścieków na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków 80.000,00 zł</p> <p>W 2017 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartymi porozumieniami łącznie 851.000,00 zł w tym:</p> <p>- dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno 351.000,00 zł</p> <p>- dla Gminy Płużnica na zadanie – przebudowa drogi gminnej nr 070126C w miejscowości Wielzijdz 500.000,00 zł</p> <p>W 2018 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem 352.000,00 zł dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno.</p> <p>W 2019 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem 353.000,00 zł dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno.</p>
13.1. do	Kwoty dotyczące	

13.7.	przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	Gmina nie posiada SP ZOZ.
14.4.	wskaźniki z art. 243 ufp wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane.