

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/188/2016
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 13 września 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 29.563.366,12 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 29.778.291,55 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 29.510.061,55 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.192.802,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.819.545,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 planuje się dochody bieżące w kwocie 30.533.471,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, wpływ ze sprzedaży mienia - OW w Przydwórzcu)</p> <p>Rok 2022 - planuje się dochody bieżące w kwocie 33.081.945,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 ustalono wysokość dochodów do kwoty 32.931.945,00 zł</p> <p>Rok 2024 ustalono dochody w kwocie 32.231.945,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 32.026.945,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 32.031.945,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.091.930,00 zł</p> <p>Rok 2028 ustalono dochody w wysokości 31.856.925,00 zł</p> <p>Rok 2029 ustalono dochody bieżące w wysokości 31.857.879,00 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 10.100.692,46 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 6 % 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) natomiast założono 3 % wzrost subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.</p>
1.2.	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2016 r. ustalono w wysokości 2.686.013,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za sprzedaż majątku 300.000,00 zł, 2. Środki UE 1.286.248,00 zł dotyczącymi inwestycji, które będą realizowane po otrzymaniu dofinansowania: <ul style="list-style-type: none"> - 01041 6208 budowa sieci wodociągowej na terenie gminy 800.000,00 zł - 60016-6208 przebudowa dróg w Ryńsku 486.248,00 zł 3. Środki pozyskane z innych źródeł 1.099.765,00 zł <ul style="list-style-type: none"> - 60016 6330 środki z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2019 -2019 na przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice

		<p style="text-align: right;">658.515,00 zł</p> <p>- 60016 6300 dotacja celowa od Powiatu Wąbrzeskiego na dofinansowanie inwestycji przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 15.000,00 zł</p> <p>- 60016 6300 dotacja celowa od Gminy Książki na dofinansowanie inwestycji 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>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 27.703.282,57 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 21.149.383,08 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 – ustalono wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.422.742,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się zwiększenie wydatków bieżących do kwoty 26.354.233,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.214.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 28.512.325,00 zł (kwota ta ulegnie</p>

		<p>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 1.176.918,00 zł.
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	W roku 2016 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 1.605.454,00 zł w tym:

		<p>1. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 170.454,00 zł</p> <p>2. Kredyt na dotację celową dla Gminy Książki na przebudowę drogi relacji Łopatki - Książki 355.000,00 zł</p> <p>3. Kredyt na środki własne do budowy sieci wodociągowej na terenie gminy 470.000,00 zł</p> <p>4. Kredyt na budowę garażu dla OSP w Przydworzu 250.000,00 zł</p> <p>5. Kredyt / pożyczka na zakup samochodu pożarniczego 110.000,00 zł</p> <p>6. Kredyt na dotację celową dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego – poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę i przebudowę ciągów komunikacyjnych dla pieszych w miejscowości Nielub 250.000,00 zł</p>
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 harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłata długu obejmuje lata 2016 -2029. Zaplanowane spłaty w wysokości 1.176.918,00 zł</p> <p>Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym: Kredyty 1.045.670,00</p> <p>1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 38.020,00 zł</p> <p>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</p> <p>3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno</p>

	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 131.248,00	
7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk	83.748,00 zł
8. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu	47.500,00 zł
Spląty rat w 2017 r. kwota	1.363.211,00 zł
Spląty rat w 2018 r. kwota	834.770,00 zł
Spląty rat w 2019 r. kwota	670.020,00 zł
Spląty rat w 2020 r. kwota	670.220,00 zł
Spląty rat w 2021 r. kwota	541.146,00 zł
Spląty rat w 2022 r. kwota	393.620,00 zł
Spląty rat w 2023 r. kwota	393.920,00 zł
Spląty rat w 2024 r. kwota	326.520,00 zł
Spląty rat w 2025 r. kwota	321.520,00 zł
Spląty rat w 2026 r. kwota	286.520,00 zł
Spląty rat w 2027 r. kwota	286.505,00 zł
Spląty rat w 2028 r. kwota	51.500,00 zł
Spląty rat w 2029 r. kwota	52.454,00 zł

		<p>Obsługa długu obejmuje lata 2016 – 2029 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2016 to planowana kwota 350.828,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 352.725,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 292.276,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 232.537,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 194.886,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 157.223,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 120.753,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 103.136,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 79.501,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 59.910,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 38.619,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 25.107,00 zł - rok 2028 to planowana kwota 6.237,00 zł - rok 2029 to planowana kwota 3.147,00 zł
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	<p>W roku 2016 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2017 – 2021 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.</p>
6.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2015 r to kwota 5.763.390,00 zł tym: 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
9. 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. – 6.191.926,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2017 r. – 4.828.715,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2018 r. – 3.993.945,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2019 r. – 3.323.925,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2020 r. – 2.653.705,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2021 r. – 2.112.559,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2022 r. – 1.718.939,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2023 r. – 1.325.019,00 zł

		<p>Kwota długu na 31.12.2024 r. – 998.979,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. – 676.979,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 390.459,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 103.954,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2028 r. - 52.454,00 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 9.496.728,94 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 2.809.234,15 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 943.026,20 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 250.000,00 zł - dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno –

Wąbrzeźno 1.000,00 zł

- dla Powiatu Wąbrzeskiego na wykonanie dokumentacji projektowej - przebudowy drogi powiatowej Wałycz - Wałycz 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 przebudowy drogi gminnej Wałycz - Zaradowiska (Małe Radowiska) 26.191,00 zł

- 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+699 355.000,00 zł

- dla Komendy Powiatowej Policji w Wąbrzeźnie Dofinansowanie do zakupu radiowozu 8.000,00 zł

- dla Właścicieli przydomowych oczyszczalni ścieków na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków 80.000,00 zł

W 2017 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartymi porozumieniami łącznie **850.000,00 zł** w tym:

- dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno - Wąbrzeźno 350.000,00 zł

- dla Gminy Płużnica na zadanie - przebudowa drogi gminnej nr 070126C w miejscowości Wieldzadz 500.000,00 zł

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

		<p>rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno. 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 13.7.	Kwoty dotyczące 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.