

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/181/2016
 Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 01 sierpnia 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 28.652.627,02 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 28.914.591,55 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 27.819.361,55 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 27.801.102,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.780.845,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 planuje się dochody bieżące w kwocie 30.522.271,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, wpływ ze sprzedaży mienia - OW w Przydwórzcu)</p> <p>Rok 2022 - planuje się dochody bieżące w kwocie 33.070.745,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 ustalono wysokość dochodów do kwoty 32.920.745,00 zł</p> <p>Rok 2024 ustalono dochody w kwocie 32.220.745,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 32.020.745,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 32.250.745,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.120.730,00 zł</p> <p>Rok 2028 ustalono dochody w</p>

		wysokości 31.885.725,00 zł Rok 2029 ustalono dochody bieżące w wysokości 31.886.279,00 zł Wyliczenia planowanych dochodów 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	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. Wielkość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2016 r. to kwota 8.683.981,07 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki. 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.
1.2.	Dochody majątkowe	Dochody majątkowe w 2016 r. ustalono w wysokości 2.686.013,00 zł, w tym: 1. Za sprzedaż majątku 300.000,00 zł, 2. Środki UE 1.286.248,00 zł dotyczącymi inwestycji, które będą realizowane po otrzymaniu dofinansowania: - 01041 6208 budowa sieci wodociągowej na terenie gminy 800.000,00 zł - 60016-6208 przebudowa dróg w

		<p>Ryńsku 486.248,00 zł</p> <p>3. Środki pozyskane z innych źródeł 1.099.765,00 zł</p> <p>- 60016 6330 środki z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2019-2019 na przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 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>
2.1.; 2.1.1.	Wydatki bieżące w tym:	<p>W roku 2016 ustalono wydatki bieżące w wysokości 26.399.332,17 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</p>

		<p>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 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 1.514.454,00 zł w tym: 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 624.000,00 zł 3. Kredyt na środki własne do budowy sieci wodociągowej na terenie gminy 470.000,00 zł 4. Kredyt na budowę garażu dla OSP w Przydworzu 250.000,00 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	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 Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym: Kredyty 1.045.670,00 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 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

Spłaty rat w 2017 r. kwota
1.324.511,00 zł

Spłaty rat w 2018 r. kwota
796.070,00 zł

Spłaty rat w 2019 r. kwota
631.320,00 zł

Spłaty rat w 2020 r. kwota
631.520,00 zł

Spłaty rat w 2021 r. kwota
529.946,00 zł

Spłaty rat w 2022 r. kwota
382.420,00 zł

Spłaty rat w 2023 r. kwota
382.720,00 zł

Spłaty rat w 2024 r. kwota
315.320,00 zł

Spłaty rat w 2025 r. kwota
315.320,00 zł

Spłaty rat w 2026 r. kwota
315.320,00 zł

Spłaty rat w 2027 r. kwota

		<p style="text-align: right;">315.305,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2028 r. kwota 80.300,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2029 r. kwota 80.854,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2016 – 2029 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2016 to planowana kwota 370.293,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 396.265,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 333.988,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 272.421,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 232.942,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 193.451,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 154.053,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 133.508,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 106.945,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 84.426,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 61.907,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 41.067,00 zł - rok 2028 to planowana kwota 16.869,00 zł - rok 2029 to planowana kwota 8.451,00 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: kredyty 5.310.875,00 zł</p> <p>1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na rdotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 456.225,00 zł</p>

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. – 6.100.926,00 zł

Kwota długu na 31.12.2017 r. – 4.776.415,00 zł

Kwota długu na 31.12.2018 r. – 3.980.345,00 zł

		<p>Kwota długu na 31.12.2019 r. – 3.349.025,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2020 r. – 2.717.505,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2021 r. – 2.187.559,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2022 r. – 1.805.139,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2023 r. – 1.422.419,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2024 r. – 1.107.099,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. – 791.779,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 476.459,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 161.154,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2028 r. - 80.854,00 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 9.485.939,94 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 2.779.234,15 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.
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.