

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXI/136/2016
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 18 marca 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 26.699.910,00 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 28.210.814,25 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 27.753.961,55 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 27.735.702,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.715.445,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 planuje się dochody bieżące w kwocie 30.456.871,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, wpływ ze sprzedaży mienia - OW w Przydwórzcu)</p> <p>Rok 2022 - planuje się dochody bieżące w kwocie 33.005.345,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 ustalono wysokość dochodów do kwoty 32.855.345,00 zł</p> <p>Rok 2024 ustalono dochody w kwocie 32.155.345,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 31.955.345,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 32.195.345,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.055.330,00 zł</p> <p>Rok 2028 ustalono dochody w</p>

		wysokości 31.820.325,00 zł Rok 2029 ustalono dochody bieżące w wysokości 31.821.170,00 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 3.632.155,00 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 4.719.825,00 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 2.333.614,57 zł, w tym: 1. Za sprzedaż majątku 300.000,00 zł, 2. Środki UE 800.000,00 zł dotyczącymi inwestycji, które będą realizowane po otrzymaniu dofinansowania: - 01041 6208 budowa sieci wodociągowej na terenie gminy 800.000,00 zł

		<p>3. Środki pozyskane z innych źródeł 1.233.614,57 zł</p> <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 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 przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 385.099,57 zł - 60016 6630 dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Ryńsku 175.000,00 zł
<p>2.1.; 2.1.1.</p>	<p>Wydatki bieżące w tym:</p>	<p>W roku 2016 ustalono wydatki bieżące w wysokości 861.891,02 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 22.383.894,08 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 – ustalono wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.362.742,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się zwiększenie wydatków bieżących do kwoty 26.294.233,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.154.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania</p>

		<p>wydatków majątkowych na ten rok) Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 28.452.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.148.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) Rok 2023 - planuje się wydatki bieżące w wysokości 30.973.025,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) Rok 2024 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.845.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) Rok 2025 - planuje się zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 31.645.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) W latach 2026 – 2029 planuje się wydatki bieżące w wysokości 31.745.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) 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	W roku 2016 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych na

	wartościowych	<p>pokrycie występującego deficytu w kwocie 1.444.545,00 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 350.545,00 zł 2. Kredyt na dotację celową dla Gminy Książki na przebudowę drogi relacji Łopatkio - Książki 624.000,00 zł 3. Kredyt na środki własne do budowy sieć wodociągowej na terenie gminy 470.000,00 zł
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	<p>W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2016 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł.</p>
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 Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym: 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
Przydwórż 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
1.374.611,00 zł
Spląty rat w 2018 r. kwota
846.170,00 zł
Spląty rat w 2019 r. kwota
681.420,00 zł
Spląty rat w 2020 r. kwota
681.620,00 zł
Spląty rat w 2021 r. kwota
580.046,00 zł
Spląty rat w 2022 r. kwota
432.520,00 zł
Spląty rat w 2023 r. kwota
432.820,00 zł
Spląty rat w 2024 r. kwota
365.420,00 zł
Spląty rat w 2025 r. kwota
365.420,00 zł
Spląty rat w 2026 r. kwota
365.420,00 zł
Spląty rat w 2027 r. kwota
365.405,00 zł
Spląty rat w 2028 r. kwota
130.400,00 zł
Spląty rat w 2029 r. kwota
131.952,34 zł

Obsługa długu obejmuje lata 2016 –
2029 w tym:.

		<ul style="list-style-type: none"> - rok 2016 to planowana kwota 340.714,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 345.271,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 286.918,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 229.275,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 193.720,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 158.153,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 122.679,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 106.058,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 83.419,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 64.824,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 46.229,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 29.313,00 zł - rok 2028 to planowana kwota 9.039,00 zł - rok 2029 to planowana kwota 4.545,00 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> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na rdotację 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. –

6.031.017,00 zł

Kwota długu na 31.12.2017 r. –

4.711.906,00 zł

Kwota długu na 31.12.2018 r. –

3.921.236,00 zł

Kwota długu na 31.12.2019 r. –

3.295.316,00 zł

Kwota długu na 31.12.2020 r. –

2.669.196,00 zł

Kwota długu na 31.12.2021 r. –

2.144.650,00 zł

Kwota długu na 31.12.2022 r. –

1.767.630,00 zł

		<p>Kwota długu na 31.12.2023 r. – 1.390.310,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2024 r. – 1.080.390,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. – 770.470,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 460.550,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 150.645,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2028 r. - 75.745,00 zł</p> <p>Kwota ługu 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 9.432.002,69 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 2.746.967,07 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.

