

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX/127/2016
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 28 stycznia 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 24.045.467,00 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 27.906.314,25 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 27.449.461,55 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 27.791.202,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.770.945,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 planuje się dochody bieżące w kwocie 30.512.371,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, wpływ ze sprzedaży mienia - OW w Przydwórzcu)</p> <p>Rok 2022 - planuje się dochody bieżące w kwocie 33.060.845,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 ustalono wysokość dochodów do kwoty 32.910.845,00 zł</p> <p>Rok 2024 ustalono dochody w kwocie 32.210.845,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 32.010.845,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 32.250.845,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.110.830,00 zł</p> <p>Rok 2028 ustalono dochody w</p>

		wysokości 31.875.825,00 zł Rok 2029 ustalono dochody bieżące w wysokości 31.877.377,34 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 22.198.717,64 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 22.841.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 – ustalono wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.438.025,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się zwiększenie wydatków bieżących do kwoty 26.294.516,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.609.325,00 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 31.013.025,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok) Rok 2024 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.845.425,00 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 2014 rok wynosiła 1.658.761,56 zł. Zaangażowano w 2015 r. kwotę 1.204.050,90 zł. Pozostała do wykorzystania w 2016 roku 454.710,66 zł.

4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	<p>W roku 2016 zaplanowano przychody w formie kredytów w kwocie 2.166.752,34 zł inwestycyjnych na 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 <p>Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 722.207,34 zł</p>
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 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	1.374.611,00 zł
Spłaty rat w 2018 r. kwota	846.170,00 zł
Spłaty rat w 2019 r. kwota	681.420,00 zł
Spłaty rat w 2020 r. kwota	681.620,00 zł
Spłaty rat w 2021 r. kwota	580.046,00 zł
Spłaty rat w 2022 r. kwota	432.520,00 zł
Spłaty rat w 2023 r. kwota	432.820,00 zł
Spłaty rat w 2024 r. kwota	365.420,00 zł
Spłaty rat w 2025 r. kwota	365.420,00 zł
Spłaty rat w 2026 r. kwota	365.420,00 zł
Spłaty rat w 2027 r. kwota	365.405,00 zł

		<p>Splaty rat w 2028 r. kwota 130.400,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2029 r. kwota 131.952,34 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2016 – 2029 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2016 to planowana kwota 347.936,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 388.603,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 326.920,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 265.947,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 227.062,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 188.165,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 149.361,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 129.410,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 103.441,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 81.516,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 59.591,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 39.345,00 zł - rok 2028 to planowana kwota 15.741,00 zł - rok 2029 to planowana kwota 7.917,00 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	Planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2015 r to kwota 5.763.390,00 zł tym: kredyty 5.310.875,00 zł 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

Kwoty długu w latach:

Kwota długu na 31.12.2015 r. – 5.763.390,00 zł

Kwota długu na 31.12.2016 r. – 6.753.224,34 zł

Kwota długu na 31.12.2017 r. – 5.378.613,34 zł

Kwota długu na 31.12.2018 r. – 4.532.443,34 zł

Kwota długu na 31.12.2019 r. – 3.851.023,34 zł

Kwota długu na 31.12.2020 r. – 3.169.403,34 zł

Kwota długu na 31.12.2021 r. – 2.589.357,34 zł

Kwota długu na 31.12.2022 r. – 2.156.837,34 zł

Kwota długu na 31.12.2023 r. –

		1.724.017,34 zł Kwota długu na 31.12.2024 r. – 1.358.597,34 zł Kwota długu na 31.12.2025 r. – 993.177,34 zł Kwota długu na 31.12.2026 r. – 627.757,34 zł Kwota długu na 31.12.2027 r. – 262.352,34 zł Kwota długu na 31.12.2028 r. - 131.952,34 zł Kwota ługu na 31.12.2029 r. - 0,00 zł
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 9.447.491,00 zł. Na lata 2017 - 2019 przyjęto taka sama 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 2.710.767,07 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.

