

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2015 – 2027

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2015 - dochody bieżące ustalono w wysokości 24.408.547,88 zł. Wielkość dochodów bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Rok 2016 – ustalono dochody bieżące w wysokości 24.308.772,06 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz z planowanymi wpływami z farm wiatrowych).</p> <p>Rok 2017 – planuje się dochody bieżące w kwocie 25.836.682,55 zł</p> <p>Rok 2018 – planuje się dochody bieżące w kwocie 26.126.241,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2019 – wzrost o około 4,5 % dochodów bieżących do kwoty 27.313.682,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 wzrost o około 3,5 % dochodów bieżących do kwoty 28.203.425,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 - wzrost dochodów bieżących o około 6,2 % do kwoty 29.944.851,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2022 wzrost dochodów do kwoty 32.493.325,00 zł</p> <p>Rok 2023 wzrost dochodów do kwoty 32.399.024,00 zł</p> <p>Lata 2024 - 2027 kwota 32.143.325,00 zł</p> <p>zgodnie z własnym obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.</p>
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	<p>W roku 2015 przyjęto kwotę 3.718.699,00 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów. Natomiast na lata 2016 – 2018 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 2015 r. to kwota 3.850.501,05 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Na lata 2016 -2018 założono 6 % wzrost w stosunku do 2015 r. podatków i opłat, podatku od</p>

	ogólnej	nieruchomości, (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz z planowanymi wpływami z farm wiatrowych) natomiast założono 3 % wzrost subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
1.2.	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2015 r. ustalono w wysokości 4.733.790,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za sprzedaż majątku 150.000,00 zł, 2. Środki UE 1.874.182,00 zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji: <ul style="list-style-type: none"> - 01041 6208 modernizacja stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 284.697,00 zł - 01041 6208 budowa budynku sanitarno - szatniowego w Ryńsku wraz z elementami zagospodarowania terenu boiska kwota 143.081,00 zł - 01041 6208 rozbudowa budynku świetlicy w Stanisławkach wraz z zagospodarowaniem terenu 180.869,00 zł - 01041 6208 rozbudowa budynku świetlicy w Sitnie wraz z zagospodarowaniem terenu 139.573,00 zł - 01041 6208 urządzenie centrum sportowego w Ryńsku 211.100,00 zł <p>Razem 01041 6208 959.320,00 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> - 05011 6208 utworzenie Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko za 2014 r. i 2015 r 196.750,00 zł - 60016 6208 przebudowa drogi gminnej relacji Myśliwiec – Sitno (z 2014 r. 11.008,50 zł z 2015 r. 707.104,45 zł) 718.112,00 zł <p>3) środki pozyskane z innych źródeł 2.709.608,00 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> - 60016 6330 środki z NPPDL na przebudowa drogi gminnej Nielub – Ludowice 709.608,00 zł - 01041 - środki UE w kwocie 800.000,00 zł i wpłaty od mieszkańców w kwocie 1.200.000,00 zł na realizację inwestycji pn. "Budowa mikroinstalacji prosumenckich na terenie Gminy Wąbrzeźno" - zadanie nie będzie realizowane, gdy nie otrzymamy dofinansowania z UE.
2.1.; 2.1.1.	Wydatki bieżące w tym:	<p>W roku 2015 ustalono wydatki bieżące w wysokości 22.905.963,49 zł. Wielkość wydatków bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>W roku 2016 założono wzrost wydatków bieżących do kwoty 21.782.859,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 – ustalono wydatki bieżące w kwocie 23.816.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących do</p>

		<p>kwoty 25.229.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.492.016,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.386.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 29.229.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.925.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2023 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.131.524,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2024 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.875.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2025 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.775.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>W latach 2026 – 2027 planuje się kwotę 31.875.825,00 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	<p>Kwota wolnych środków na 2015 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2014 rok wynosi 1.658.761,56 zł.</p> <p>Zaangażowano w 2015 r. kwotę 1.204.050,90 zł.</p> <p>Pozostała do wykorzystania w 2015 roku kwota 454.710,66 zł.</p>
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	<p>W roku 2015 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 2.839.000,00 zł w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. II tranza kredytu w BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 593.000,00 zł 2. Kredyt na przebudowę drogi gminnej Nielub – Ludowice 700.000,00 zł 3. Kredyt na przebudowę drogi gminnej Nielub - Ludowice 700.000,00 zł 4. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C

		Wąbrzeźno - Książki	846.000,00 zł
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2015 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł oraz zwrot pożyczek udzielonych w 2014 r. w kwocie 70.248,00 zł .	
5.1.	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	<p>Splątę i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu spląty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Splata długu obejmuje lata 2015 -2027. Zaplanowane spląty w wysokości 1.274.298,90 zł Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym: Kredyty 1.050.055,00</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BOŚ O/ Toruń na rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku 239.405,00 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 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 101.400,00 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 164.750,00 5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 100.000,00 <p>Pożyczki 224.243,90</p> <ol style="list-style-type: none"> 6. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu 492.995,90 7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 83.748,00 8. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 47.500,00 <p>Spląty rat w 2016 r. kwota 1.409.398,00 zł Spląty rat w 2017 r. kwota 1.409.591,00 zł Spląty rat w 2018 r. kwota 881.150,00 zł Spląty rat w 2019 r. kwota 716.400,00 zł Spląty rat w 2020 r. kwota 716.600,00 zł Spląty rat w 2021 r. kwota 615.026,00 zł Spląty rat w 2022 r. kwota 467.500,00 zł Spląty rat w 2023 r. kwota 267.500,00 zł Spląty rat w 2024 r. kwota 267.500,00 zł Spląty rat w 2025 r. kwota 267.500,00 zł Spląty rat w 2026 r. kwota 267.500,00 zł</p>	

		<p>Splaty rat w 2027 r. kwota 267.500,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2015 – 2027 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2015 to planowana kwota 457.583,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 431.305,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 352.036,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 272.656,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 225.182,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 184.198,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 143.202,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 102.300,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 80.250,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 64.200,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 48.150,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 32.100,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 16.050,00 zł
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	<p>W roku 2015 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2016 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.</p>
6.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2014 r to kwota 6.453.443,40 zł tym:</p> <p>kredyty 5.311.705,00</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BOŚ Oddział w Toruniu na rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku 239.405,00 2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 1.333.700,00 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 608.600,00 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz (śr własne 139.000,00 wkład własny do projektu 520.000,00) 659.000,00 1.5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 700.000,00 6. Kredyt BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (I transza 2014 kwota 1.771.000,00 II transza 2015 r kwota 593.000,00) 1.771.000,00 <p>pożyczki 1.141.738,40</p> <ol style="list-style-type: none"> 7. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu" 557.975,40 8. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 251.237,00

		<p>9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 332.526,00</p> <p>Kwoty długu w następnych latach: Kwota długu na 31.12.2015 r. – 7.553.165,00 zł Kwota długu na 31.12.2016 r. – 6.143.767,00 zł Kwota długu na 31.12.2017 r. – 4.734.176,00 zł Kwota długu na 31.12.2018 r. – 3.853.026,00 zł Kwota długu na 31.12.2019 r. – 3.136.626,00 zł Kwota długu na 31.12.2020 r. – 2.420.026,00 zł Kwota długu na 31.12.2021 r. – 1.805.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2022 r. – 1.337.500,00 zł Kwota długu na 31.12.2023 r. – 1.070.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2024 r. – 802.500,00 zł Kwota długu na 31.12.2025 r. – 3535000,00 zł Kwota długu na 31.12.2026 r. – 267.500,00 zł Kwota długu na 31.12.2027 r. – 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2016 – 2027 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 2015 r. w kwocie 9.350.456,42 zł. Na lata 2016 - 2018 przyjęto kwotę 9.297.246,00 zł.
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2015 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 2.792.467,07 zł. Na lata 2016 – 2018 przyjęto kwotę 2.717.467,07.
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 2015 – 2022 będzie ulegał zmianom do możliwości finansowych Gminy. Wydatki majątkowe dotyczące programu PROW (rozdział 01041) są wykazane jako środki własne, dopiero z chwilą podpisania umów zostaną rozpisane na środki UE i środki własne kwalifikowane i nie kwalifikowane do projektów.
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. Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydwórzcu w kwocie 464.979,50
--------------	--	---