

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/16/2014  
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 31 grudnia 2014 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej  
Gminy Wąbrzeźno na lata 2015 - 2027

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

<b>1.</b>	<b>Dochody:</b>	
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<p>Rok 2015 - dochody bieżące ustalono w wysokości 22.792.596,52 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 24.135.989,55 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 25.281.182,55 zł</p> <p>Rok 2018 – planuje się dochody bieżące w kwocie 25.955.741,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2019 – wzrost o około 4,5 % dochodów bieżących do kwoty 27.143.182,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 wzrost o około 3,5 % dochodów bieżących do kwoty 28.032.925,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 - wzrost dochodów bieżących o około 6 % do kwoty 29.774.351,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2022 wzrost dochodów do kwoty 32.322.825,00 zł</p> <p>Rok 2023 wzrost dochodów do kwoty 32.328.524,00 zł</p> <p>Rok 2024 kwota 32.222.825,00 zł</p> <p>Lata 2025 - 2027 kwota 33.291.825,00 zł zgodnie z własnymi obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.</p>
<b>1.1.1., 1.1.2., 1.1.3., 1.1.3.1., 1.1.4., 1.1.5.</b>	<b>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty, podatku od nieruchomości i</b>	<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 3.716.250,52 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</p>

	<b>subwencji ogólnej</b>	2015 r. podatków i opłat, podatku od 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.
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<p>Dochody majątkowe w 2015 r. ustalono w wysokości <b>2.733.790,00 zł</b>, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Za sprzedaż majątku <b>150.000,00 zł</b>,</li> <li>2. Środki UE <b>1.874.182,00 zł</b> zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji: <ul style="list-style-type: none"> <li>- 01041 6208 modernizacja stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 284.697,00 zł</li> <li>- 01041 6208 budowa budynku sanitarno - szatniowego w Ryńsku wraz z elementami zagospodarowania terenu boiska kwota 143.081,00 zł</li> <li>- 01041 6208 rozbudowa budynku świetlicy w Stanisławkach wraz z zagospodarowaniem terenu 180.869,00 zł</li> <li>- 01041 6208 rozbudowa budynku świetlicy w Sitnie wraz z zagospodarowaniem terenu 139.573,00 zł</li> <li>- 01041 6208 urządzenie centrum sportowego w Ryńsku 211.100,00 zł</li> <li>Razem 01041 6208 959.320,00 zł</li> <li>- 05011 6208 utworzenie Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko za 2014 r. i 2015 r 196.750,00 zł</li> <li>- 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</li> </ul> </li> <li>3) środki pozyskane z innych źródeł <b>709.608,00 zł</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 60016 6330 środki z NPPDL na przebudowa drogi gminnej Nielub – Ludowice 709.608,00 zł</li> </ul> </li> </ol>
<b>2.1.;</b> <b>2.1.1.</b>	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<p>W roku 2015 ustalono wydatki bieżące w wysokości 20.700.141,78 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 to 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 to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.229.825,00 zł (kwota to 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 to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do</p>

		<p>kwoty 27.386.825,00 zł (kwota to 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 to 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 to 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 to 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 to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>W latach 2025 – 2027 planuje się kwotę 33.094.825,00 zł (kwota to 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>
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.
<b>4.2.</b>	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy</b>	<p>Kwota wolnych środków na 2015 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2013 rok wynosi 3.297.386,64 zł.</p> <p>Zaangażowano w 2014 r. kwotę 1.668.856,00 zł.</p> <p>Pozostała do wykorzystania w 2015 roku kwota <b>1.628.530,64 zł.</b></p>
<b>4.3.</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	<p>W roku 2015 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie <b>1.293.000,00 zł</b> w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>2. Kredyt na przebudowę drogi gminnej Nielub – Ludowice 700.000,00 zł</li> </ol>
<b>4.4.</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	<p>W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2015 r. udzielonych pożyczek w kwocie <b>60.000,00 zł</b> oraz zwrot pożyczek udzielonych w 2014 r. w kwocie <b>48.248,00 zł.</b></p>
<b>5.1.</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek</b>	<p>Spłatę i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu spłaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.</p> <p>Spłata długu obejmuje lata 2015 -2027.</p>

Zaplanowane spłaty w wysokości **1.649.221,00 zł**  
Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek  
długoterminowych w tym:

**Kredyty 1.050.055,00**

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

**Pożyczki 599.166,00**

6. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji  
sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w  
Przydworzu  
467.918,00
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

Spłaty rat w 2016 r. kwota 1.238.898,00 zł  
Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.239.091,00 zł  
Spłaty rat w 2018 r. kwota 710.650,00 zł  
Spłaty rat w 2019 r. kwota 545.900,00 zł  
Spłaty rat w 2020 r. kwota 546.100,00 zł  
Spłaty rat w 2021 r. kwota 444.526,00 zł  
Spłaty rat w 2022 r. kwota 297.000,00 zł  
Spłaty rat w 2023 r. kwota 197.000,00 zł  
Spłaty rat w 2024 r. kwota 197.000,00 zł  
Spłaty rat w 2025 r. kwota 197.000,00 zł  
Spłaty rat w 2026 r. kwota 197.000,00 zł  
Spłaty rat w 2027 r. kwota 197.000,00 zł

Obsługa długu obejmuje lata 2015 – 2027 w tym:.

- rok 2015 to planowana kwota 411.203,00 zł
- rok 2016 to planowana kwota 338.545,00 zł
- rok 2017 to planowana kwota 269.506,00 zł
- rok 2018 to planowana kwota 200.356,00 zł
- rok 2019 to planowana kwota 163.112,00 zł
- rok 2020 to planowana kwota 132.358,00 zł
- rok 2021 to planowana kwota 101.592,00 zł
- rok 2022 to planowana kwota 70.920,00 zł
- rok 2023 to planowana kwota 59.100,00 zł

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- rok 2024 to planowana kwota 47.280,00 zł</li> <li>- rok 2025 to planowana kwota 35.460,00 zł</li> <li>- rok 2026 to planowana kwota 23.640,00 zł</li> <li>- rok 2027 to planowana kwota 11.820,00 zł</li> </ul>
5.2.	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	<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.	<b>Kwota długu</b>	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2014 r to kwota <b>6.363.386,00 zł tym:</b> <b>kredyty 5.311.705,00</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kredyt BOŚ Oddział w Toruniu na rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku 239.405,00</li> <li>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</li> <li>3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwec – Sitno 608.600,00</li> <li>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</li> <li>1.5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 700.000,00</li> <li>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)</li> </ol> <p style="text-align: right;">1.771.000,00</p> <p><b>pożyczki 1.051.681,00</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>7. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu" 467.918,00</li> <li>8. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 251.237,00</li> <li>9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 332.526,00</li> </ol> <p><b>Kwoty długu w następnych latach:</b>  Kwota długu na 31.12.2015 r. – 6.007.165,00 zł  Kwota długu na 31.12.2016 r. – 4.768.267,00 zł  Kwota długu na 31.12.2017 r. – 3.529.176,00 zł  Kwota długu na 31.12.2018 r. – 2.818.526,00 zł  Kwota długu na 31.12.2019 r. – 2.272.626,00 zł  Kwota długu na 31.12.2020 r. – 1.726.526,00 zł</p>

		<p>Kwota długu na 31.12.2021 r. – 1.282.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2022 r. – 985.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2023 r. – 788.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2024 r. – 591.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. – 394.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 197.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 0,00 zł</p>
<b>10.</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej</b>	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2016 – 2027 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek oraz roczne wydatki inwestycyjne.
<b>11.1.</b>	<b>Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2015 r. w kwocie 9.297.246,00 zł. Przyjęto taką samą kwotę na lata 2016 – 2018.
<b>11.2.</b>	<b>Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.</b>	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2015 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 2.692.467,07 zł. Na lata 2016 – 2018 przyjęto kwotę 2.717.467,07.
<b>11.3.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	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.
<b>13.1. do 13.7.</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	Gmina nie posiada SP ZOZ.
	<b>wskaźniki z art. 243 ufp</b>	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane.