

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVI/322/2014 Rady Gminy
Wąbrzeźno z dnia 20 stycznia 2014 r. zmieniający Uchwałę Nr
XLIV/309/2013 z dnia 11 grudnia 2013 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Wąbrzeźno na lata 2014 - 2027
w części dotyczącej załącznika Nr 2 – Objaśnienia wartości
przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno
na lata 2014 - 2027

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2014 – 2027

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2014 - dochody bieżące ustalono w wysokości 23.028.921,00 zł.</p> <p>Rok 2015 – wzrost o około 26% dochodów bieżących do kwoty 29.162.064,20 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 2016 – planuje się dochody bieżące w kwocie 23.954.938,55 zł</p> <p>Rok 2017 – wzrost o około 5 % dochodów bieżących do kwoty 25.100.131,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2018 – wzrost o około 3 % dochodów bieżących do kwoty 25.864.690,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2019 wzrost o około 5 % dochodów bieżących do kwoty 27.126.881,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 do 2027 - wzrost dochodów bieżących o około 3 % (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych) zgodnie z własnymi 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 ogólnej	<p>W roku 2014 przyjęto kwotę 3.593.097,00 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów. Natomiast na lata 2015 – 2017 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>Na lata 2015 -2017 założono 5 % wzrost w stosunku do 2014 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości, natomiast założono 3 % wzrost subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.</p>
1.2.	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2014 r. ustalono w wysokości 2.829.438,44 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - za sprzedaż majątku 160.000,00 zł, - środki UE 2.369.438,44 zł zgodnie z zawartymi

		<p>umowami dotyczącymi inwestycji:</p> <p>a) budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ryńsk 394.026,00 zł</p> <p>b) budowa budynku sanitarno - szatniowego w Ryńsku wraz z elementami zagospodarowania terenu boiska kwota 143.081,00 zł</p> <p>c) budowa budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Ośrodku Wypoczynkowym w Przydworzu 417.110,59 zł</p> <p>d) rozbudowa budynku świetlicy w Stanisławkach wraz z zagospodarowaniem terenu 230.169,00 zł</p> <p>e) rozbudowa budynku świetlicy w Sitnie wraz z zagospodarowaniem terenu 219.555,00 zł</p> <p>f) urządzenie centrum sportowego w Ryńsku 246.159,00 zł</p> <p>g) termomodernizacja budynku remizo-świetlicy w Zieleniu 253.241,85 zł</p> <p>h) utworzenie Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko 98.375,00 zł</p> <p>i) modernizacja infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 222.125,00 zł</p> <p>j) utworzenie parków fitness i rekreacji w miejscowościach Ludowice, Sosnówka, Węgorzyn 51.146,00 zł</p> <p>k) Utworzenie Gminnego Centrum Rękodzieła i Tradycji Lokalnych w Trzcianie 94.450,00 zł</p> <p>– środki pozyskane z innych źródeł 300.000,00 zł dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi gminnej Orzechowo- Orzechówko” od Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie 300.000,00 zł</p> <p>Na lata 2015 – 2017 określono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 90.000,00 zł, przyjęto wartości szacunkowe na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Rolnictwa na lata 2014 -2017.</p> <p>W roku 2015 przyjęto wpływ dochodów z UE w kwocie 320.500,00 zł dotyczące:</p> <p>a) utworzenia Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko 98.375,00 zł</p> <p>b) modernizacji infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 222.125,00 zł.</p>
<p>2.1.; 2.1.1.</p>	<p>Wydatki bieżące w tym:</p>	<p>W roku 2014 ustalono wydatki bieżące w wysokości 20.837.312,45 zł.</p> <p>W roku 2015 założono wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.248.203,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2016 – ustalono wydatki bieżące w kwocie 22.606.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.126.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p>

		<p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.329.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.592.016,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.486.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 29.329.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 30.790.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2023 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.025.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2024 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.025.825,00 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>
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 2013 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2012 rok wynosi 4.145.409,14</p> <p>Zaangażowano w 2013 r. kwotę 1.885.760,00 zł.</p> <p>Pozostała do wykorzystania w 2014 r. kwota 2.259.649,14 zł.</p>
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	<p>W roku 2014 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego deficytu w kwocie 4.046.002,00 zł w tym</p> <ul style="list-style-type: none"> - pożyczka z BGK w Toruniu na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz (I transza 2014 kwota 222.000,00 zł II transza 2015 r kwota 222.000,00) 222.000,00 zł - kredyt na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 500.000,00 zł - kredyt na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Sitnie 400.000,00 zł - kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na

		przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (I transza 2014 kwota 1.824.002,00 zł II transza 2015 r kwota 608.384,00) 1.824.002,00 zł - kredyt na przebudowę drogi gminnej Orzechowo - Orzechówko 1.000.000,00 zł - kredyt na modernizację drogi w Orzechowie 100.000,00zł
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2014 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł oraz zwrot pożyczek udzielonych w 2013 r. w kwocie 42.200,00 zł.
5.1.	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	Splątę i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu spląty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spląta długu obejmuje lata 2014 -2027. Zaplanowany dług publiczny w wysokości 4.563.668,00 zł jest prognozowaną kwotą długu po uwzględnieniu dokonanych spląty według stanu na 31.12.2013 r. i dotyczy zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych. w tym: <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BOŚ Oddział w Toruniu na rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku 480.405,00 zł 2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 1.778.200,00 zł 3. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na zmianę sposobu użytkowania budynku na kotłownię wraz ze zmianą sposobu ogrzewania z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w Szkole Podstawowej w Ryńsku 223.818,00 zł 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 710.000,00 zł 5. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu 931.918,00 zł 6. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 104.342,00 zł 7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 334.985,00 zł Spląty rat w 2015 r. kwota 2.006.471,00 zł Spląty rat w 2016 r. kwota 1.057.847,00 zł

		<p>Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.058.040,00 zł Spłaty rat w 2018 r. kwota 529.599,00 zł Spłaty rat w 2019 r. kwota 529.599,00 zł Spłaty rat w 2020 r. kwota 509.799,00 zł Spłaty rat w 2021 r. kwota 407.999,00 zł Spłaty rat w 2022 r. kwota 279.599,00 zł Spłaty rat w 2023 r. kwota 279.599,00 zł Spłaty rat w 2024 r. kwota 279.599,00 zł Spłaty rat w 2025 r. kwota 279.599,00 zł Spłaty rat w 2026 r. kwota 279.599,00 zł Spłaty rat w 2027 r. kwota 279.897,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2014 – 2027 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2014 to planowana kwota 413.172,00 zł - rok 2015 to planowana kwota 448.874,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 346.246,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 282.775,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 219.293,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 187.517,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 155.741,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 125.153,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 100.674,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 83.898,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 67.122,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 50.346,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 33.570,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 16.794,00 zł
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	W roku 2014 planuje się udzielić pożyczki w wysokości 60.000,00 zł. W latach 2014 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
6.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2013 r to kwota 4.563,668,00 zł tym: kredyty 3.192.423,00 zł pożyczki 1.371.245,00 zł</p> <p>Planuje się zaciągnąć w 2014 kredyty inwestycyjne i pożyczkę w BGK na łączną kwotę 4.046.002,00 zł. Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w 2014 r. to kwota 1.662.808,00 zł.</p> <p>Planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2014 r. to kwota 6.946.862,00 zł.</p> <p>Kwoty długu w następnych latach: Kwota długu na 31.12.2015 r. – 5.770.775,00 zł Kwota długu na 31.12.2016 r. – 4.712.928,00 zł Kwota długu na 31.12.2017 r. – 3.654.888,00 zł Kwota długu na 31.12.2018 r. – 3.125.289,00 zł Kwota długu na 31.12.2019 r. – 2.595.690,00 zł Kwota długu na 31.12.2020 r. – 2.085.891,00 zł Kwota długu na 31.12.2021 r. – 1.677.892,00 zł</p>

		<p>Kwota długu na 31.12.2022 r. – 1.398.293,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2023 r. – 1.118.694,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2024 r. – 839.095,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. – 559.496,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 279.897,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2015 – 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 2014 r w kwocie 9.081.230,00 zł. Przyjęto taką samą kwotę na lata 2015 – 2017.
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023 ustalono w kwocie 2.678.646,00 zł. Przyjęto taką samą kwotę na lata 2015 – 2017.
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 2014 – 2019 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.
	wskaźniki z art. 243 ufp	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane.