

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLII/290/2013
 Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 25 września 2013 r.
 zmieniający Uchwałę Nr XXXI/193/2012
 Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 07 grudnia 2012 r.
 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
 Gminy Wąbrzeźno na lata 2013 - 2020
 w części dotyczącej załącznika Nr 2 – Objasnienia
 wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
 Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2013 – 2020.

Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2013 – 2020

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2013 - dochody bieżące ustalono w wysokości 24.360.739,50 zł.</p> <p>Rok 2014 – wzrost dochodów bieżących do kwoty 26.846.440,08 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej).</p> <p>Rok 2015 – planuje się wysokości dochodów bieżących na poziomie 25.912.251,00 zł.</p> <p>Rok 2016 – wzrost do kwoty 26.189.579,00 zł dochodów bieżących (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2017 – planuje się utrzymanie wysokości dochodów bieżących na poziomie 2016 r.</p> <p>Rok 2018 do 2020 - wzrost dochodów bieżących o około 1 % (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	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej	<p>Zaplanowano na okres do 2016 r. w kwocie 3.400.000,00 zł wysokości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, natomiast założono 3 % wzrost w stosunku do 2013 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej.</p>
1.2	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2013 r. ustalono w wysokości 2.177.278,28 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - za sprzedaż majątku 250.000,00 zł, - środki UE 887.681,28 zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji: <ul style="list-style-type: none"> a) budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ryńsk 394.026,00 zł b) przebudowa budynku na świetlicę wiejską we Wroniu

		<p>wraz z zagospodarowaniem terenu zwrot za okres 2012-2013 kwota 116.270,00 zł</p> <p>c) budowa budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w OW w Przydworzu 129.304,28 zł</p> <p>d) budowa budynku sanitarno-sztyniowego w Ryńsku wraz z elementami zagospodarowania terenu boiska kwota 143.081,00 zł</p> <p>e) budowa boiska wielofunkcyjnego w Jarantowicach 105.000,00 zł</p> <p>środki pozyskane z innych źródeł 1.039.597,00 zł w tym:</p> <p>a) dofinansowanie od Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie 100.000,00 zł</p> <p>b) dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój na lata 2012 – 2015 do przebudowy drogi gminnej Wałycz – Myśliwiec 735.597,00 zł</p> <p>c) dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 204.000,00 zł.</p> <p>W roku 2014 określono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 90.000,00 zł, gdzie przyjęto wartości szacunkowe na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Rolnictwa na lata 2013 -2015.</p> <p>W roku 2015 i 2016 określono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 90.000,00 zł, gdzie przyjęto wartości szacunkowe na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Rolnictwa na lata 2013 -2016.</p>
2.1	Wydatki bieżące w tym:	<p>W roku 2013 ustalono wydatki bieżące w wysokości 22.415.181,29 zł.</p> <p>W roku 2014 założono zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 21.027.360,59 zł.</p> <p>Rok 2015 – planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.002.114,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2016 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.500.731,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.414.798,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.239.531,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p>

		<p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.512.191,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.716.527,00 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 1.843.560,00 zł.</p> <p>Pozostała do wykorzystania kwota 2.301.849,14 zł.</p>
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	<p>W roku 2013 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego deficytu w kwocie 2.089.161,00 zł w tym</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 334.985,00 zł 2. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 544.176,00 zł 3. Kredyt na przebudowę drogi gminnej Wałycz - Myśliwiec 500.000,00 zł 4. Kredyt na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec - Sitno 710.000,00 zł
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2013 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł.
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 2013 -2020.</p> <p>Zaplanowany dług publiczny w wysokości 5.362.243,00 zł jest prognozowaną kwotą długu po uwzględnieniu dokonanych spłat według stanu na 31.12.2012 r. i dotyczy zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych.</p> <p>Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2013 to kwota 1.843.560,00 zł w tym:</p>

		<p>1. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu 464.000,00 zł</p> <p>2. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 104.342,00 zł</p> <p>3. Kredyt BOŚ O/ Toruń rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Gimnazjum w Ryńsku 241.000,00 zł</p> <p>4. Kredyt budowa sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 638.400,00 zł</p> <p>5. Kredyt na remont budynku w ZS w Myśliwcu 172.000,00 zł</p> <p>6. Kredyt w 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</p> <p>Spłaty rat w 2014 r. kwota 1.812.008,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2015 r. kwota 1.486.171,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2016 r. kwota 778.848,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2017 r. kwota 779.041,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2018 r. kwota 250.600,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2019 r. kwota 250.600,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2020 r. kwota 250.576,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2013 – 2020 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2013 to planowana kwota 345.060,00 zł - rok 2014 to planowana kwota 336.471,00 zł - rok 2015 to planowana kwota 227.750,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 138.580,00 zł - rok 2017. to planowana kwota 67.501,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 45.107,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 30.071,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 15.035,00 zł
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	W roku 2013 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 01 stycznia 2013 r wynosił 5.362.243,00 zł tym:</p> <p>kredyty 3.757.641,00</p> <p>1. Kredyt BOŚ O/ Toruń rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Gimnazjum w Ryńsku 721.405,00</p> <p>2. Kredyt budowa sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w</p>

		<p>Myśliwcu 2.416.600,00</p> <p>3. Kredyt na remont budynku w ZS w Myśliwcu 172.000,00</p> <p>4. Kredyt w 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 447.636,00</p> <p>pożyczki 1.604.602,00</p> <p>1. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu" 1.395.918,00</p> <p>2. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 208.684,00</p> <p>Kwoty długu w następnych latach:</p> <p>Kwota długu na 31.12.2013 r. – 5.607.844,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2014 r. – 3.795.836,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2015 r. – 2.309.665,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2016 r. – 1.530.817,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2017 r. – 751.776,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2018 r. – 501.176,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2019 r. – 250.576,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2020 r. – 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2014 – 2020 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 2013 r w kwocie 9.117.685,55 zł 2014 r. z kwota 9.151.475,00 zł 2015 r. założono wzrost o około 2,0 % do kwoty 9.334.505,00 zł 2016 r. założono wzrost o około 2,0 % do kwoty 9.521.195,00 zł
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023 ustalono w kwocie 2.715.621,93 zł, natomiast założono wzrost o około 1 % na lata: 2014 r. do kwoty 2.778.200,00 zł 2015 r. do kwoty 2.833.800,00 zł 2016 r. do kwoty 2.890.500,00 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 2013 – 2020 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. 169/170 sufp	Kolumny 6.2, 6.3, 9.1. i 9.2 - wskaźniki zostały zachowane.
	wskaźniki z art. 243 ufp	Kolumny 9.3 do 9.8.1. - wskaźniki zostały zachowane.