

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/253/2013  
 Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 19 czerwca 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 – Objaśnienia  
 wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie  
 Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2013 – 2020.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2013 – 2020**

<b>1.</b>	<b>Dochody:</b>	
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<p>Rok 2013 - dochody bieżące ustalono w wysokości 24.105.305,72 zł.</p> <p>Rok 2014 – wzrost dochodów bieżących do kwoty 26.783.940,08 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 26.152.551,00 zł.</p> <p>Rok 2016 – wzrost do kwoty 26.429.879,00 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 1 % bieżących (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych) 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</b>	<b>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej</b>	<p>Zaplanowano na okres do 2016 r. utrzymanie wysokości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych z roku 2013 natomiast założono 3 % wzrost w stosunku do 2013 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej.</p>
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<p>Dochody majątkowe w 2013 r. ustalono w wysokości <b>2.613.123,28</b> zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- za sprzedaż majątku <b>400.000,00</b> zł,</li> <li>- środki UE <b>893.266,28</b> zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji:             <ul style="list-style-type: none"> <li>a) budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ryńsk 394.026,00 zł</li> <li>b) przebudowa budynku na świetlicę wiejską we Wroniu</li> </ul> </li> </ul>

		<p>wraz z zagospodarowaniem terenu zwrot za okres 2012-2013 kwota 120.356,00 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 144.580,00 zł</p> <p>e) budowa boiska wielofunkcyjnego w Jarantowicach 105.000,00 zł</p> <p>środki pozyskane z innych źródeł <b>1.319.857,00 zł</b> 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 1.099.857,00 zł</p> <p>c) dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych Frydrychowo – Sitno 120.000,00 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	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<p>W roku 2013 ustalono wydatki bieżące w wysokości 22.128.385,76 zł.</p> <p>W roku 2014 założono zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 21.237.560,59 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>
<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 2013 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2012 rok wynosi 4.145.409,14</p> <p>Zaangażowano w 2013 r. kwotę 1.688.560,00 zł.</p> <p>Pozostała do wykorzystania kwota 2.456.849,14 zł.</p>
<b>4.3</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	<p>W roku 2013 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego deficytu w kwocie <b>3.498.985,00</b> zł w tym</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 334.985,00 zł</li> <li>2. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 2.264.000,00 zł</li> <li>3. Kredyt na przebudowę drogi gminnej Wałycz - Myśliwiec 500.000,00 zł</li> <li>4. Kredyt na nadbudowę budynku Szkoły Podstawowej oraz na budowę boiska wielofunkcyjnego w Jarantowicach 400.000,00 zł.</li> </ol>
<b>4.4</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2013 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł.
<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. Spłata długu obejmuje lata 2013 -2020.</p> <p>Zaplanowany dług publiczny w wysokości <b>5.362.243,00</b> 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 1.688.560,00 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 483.400,00 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 2.052.308,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2015 r. kwota 1.726.471,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2016 r. kwota 1.019.148,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.018.741,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2018 r. kwota 452.000,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2019 r. kwota 452.000,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2020 r. kwota 452.000,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2013 – 2020 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rok 2013 to planowana kwota 416.818,00 zł</li> <li>- rok 2014 to planowana kwota 430.360,00 zł</li> <li>- rok 2015 to planowana kwota 307.221,00 zł</li> <li>- rok 2016 to planowana kwota 203.633,00 zł</li> <li>- rok 2017. to planowana kwota 142.484,00 zł</li> <li>- rok 2018 to planowana kwota 81.360,00 zł</li> <li>- rok 2019 to planowana kwota 54.240,00 zł</li> <li>- rok 2020 to planowana kwota 27.120,00 zł</li> </ul>
5.2	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	W roku 2013 planuje się udzielić pożyczki w wysokości 60.000,00 zł. W latach 2014 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
6.	<b>Kwota długu</b>	<p>Stan zadłużenia na dzień 01 stycznia 2013 r wynosił <b>5.362.243,00 zł tym:</b></p> <p><b>kredyty 3.757.641,00</b></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><b>pożyczki 1.604.602,00</b></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><b>Kwoty długu w następnych latach:</b></p> <p>Kwota długu na 31.12.2013 r. – 7.172.668,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2014 r. – 5.120.360,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2015 r. – 3.393.889,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2016 r. – 2.374.741,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2017 r. – 1.356.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2018 r. – 904.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2019 r. – 452.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2020 r. – 0,00 zł</p>
<b>10.</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej</b>	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2014 – 2020 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>	<p>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2013 r w kwocie 9.015.700,70 zł natomiast założono 2 % wzrost na lata:</p> <p>2014 r. założono wzrost o około 1,5 % do kwoty 9.151.475,00 zł</p> <p>2015 r. założono wzrost o około 2,0 % do kwoty 9.334.505,00 zł</p> <p>2016 r. założono wzrost o około 2,0 % do kwoty 9.521.195,00 zł</p>
<b>11.2</b>	<b>Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.</b>	<p>Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023 ustalono w kwocie 2.726.221,93 zł, natomiast założono wzrost o około 2 % na lata:</p> <p>2014 r. do kwoty 2.778.200,00 zł</p> <p>2015 r. do kwoty 2.833.800,00 zł</p> <p>2016 r. do kwoty 2.890.500,00 zł</p>
<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 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.
<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. 169/170 sufp</b>	Kolumny 6.2, 6.3, 9.1. i 9.2 - wskaźniki zostały zachowane.
	<b>wskaźniki z art. 243 ufp</b>	Kolumny 9.3 do 9.8.1. - wskaźniki zostały zachowane.