

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/222/2013
 Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 01 marca 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

1.	Dochody:	
1.a	Dochody bieżące	<p>Rok 2013 - dochody bieżące ustalono w wysokości 22.937.193,00 zł.</p> <p>Rok 2014 – wzrost dochodów bieżących do kwoty 25.775.308,08 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 26.224.051,00 zł.</p> <p>Rok 2016 – wzrost do kwoty 26.501.379,00 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 własnym obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.</p>
1.b	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2013 r. ustalono w wysokości 2.578.923,02 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - za sprzedaż majątku 400.000,00 zł, - środki UE 859.066,02 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 wraz z zagospodarowaniem terenu zwrot za okres 2012-2013 kwota 239.882,00 zł c) budowa budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w OW w Przydworzu 225.158,02 zł - środki pozyskane z innych źródeł 1.319.857,00 zł w tym: <ul style="list-style-type: none"> a) dofinansowanie od Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie 100.000,00 zł b) dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój na lata 2012 – 2015 do

		<p>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 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>
2.	<p>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</p>	<p>W roku 2013 ustalono wydatki bieżące w wysokości 20.799.473,59 zł.</p> <p>W roku 2014 założono zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 19.702.933,00 zł.</p> <p>Rok 2015 – planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.036.662,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2016 - planuje się wzrost wydatków bieżących o około 6 % do kwoty 25.445.279,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.449.339,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących % do kwoty 26.368.131,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.640.791,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.915.927,94 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2013 r w kwocie 8.979.647,11 zł natomiast wydatki na funkcjonowanie organów JST ustalono w kwocie 2.708.821,93 zł.</p> <p>W okresie od 2014 do 2020 r. przyjęto wzrost o 2 % wydatków na wynagrodzenia i na wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST.</p> <p>Do wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) zaliczono:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) 2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

		<p>(rozdziały 75022, 75023, 75075)</p> <p>3. Z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:</p> <p>3.1. Nie przewiduje się gwarancji i poręczeń podlegających wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych,</p> <p>4. Przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym:</p> <p>4.1 Przedsięwzięcia (projekty, zadania wieloletnie) zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,</p> <p>4.2. Przedsięwzięcia (umowy zapewniające ciągłość działania jednostki) nie wykazano umów,</p> <p>4.3. Przedsięwzięcia - wieloletnie poręczenia i gwarancje nie przewiduje się żadnych.</p> <p>5. Pozostałe wydatki niezbędne do realizacji bieżących zadań własnych gminy.</p>
3.	Różnica - wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1 - 2)	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych	Kwota wolnych środków na 2013 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2012 rok wynosi 4.145.409,14 Zaangażowano w 2013 r. kwotę 1.688.560,00 zł. Pozostała do wykorzystania kwota 2.456.849,14 zł.
5.	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.
6.	Środki do dyspozycji (3 + 4 + 5)	Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek), po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych plus wolnych środków oraz innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu w tym: spłaty udzielonych pożyczek) otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.
7.	Spłata i obsługa długu	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. 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. Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2013 to kwota 1.688.560,00 zł w tym: 1. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu 464.000,00 zł

		<p>2. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociagowych 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 2.089.260,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2015 r. kwota 1.763.423,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2016 r. kwota 1.056.100,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.055.700,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2018 r. kwota 394.900,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2019 r. kwota 394.900,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2020 r. kwota 394.600,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2013 – 2020 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2013 to planowana kwota 417.318,00 zł - rok 2014 to planowana kwota 428.933,00 zł - rok 2015 to planowana kwota 303.577,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 197.772,00 zł - rok 2017. to planowana kwota 134.406,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 71.064,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 47.370,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 23.676,00 zł
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	W roku 2013 planuje się udzielić pożyczki w wysokości 60.000,00 zł. W latach 2014 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6 - 7 – 8)	Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano środki na wydatki majątkowe.
10.	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.
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, sprzedaż	W roku 2013 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego

	papierów wartościowych)	deficytu w kwocie 3.475.200,00 zł
12.	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	Rozliczenie budżetu określa, że gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.
13.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 01 stycznia 2013 r wynosi 5.362.243,00 zł tym:</p> <p>kredyty 3.757.641,00</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BOŚ O/ Toruń rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Gimnazjum w Ryńsku 721.405,00 2. Kredyt budowa sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 2.416.600,00 3. Kredyt na remont budynku w ZS w Myśliwcu 172.000,00 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>pożyczki 1.604.602,00</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu" 1.395.918,00 2. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 208.684,00 <p>Kwoty długu w następnych latach:</p> <p>Kwota długu na 31.12.2013 r. – 7.148.883,00 zł Kwota długu na 31.12.2014 r. – 5.059.623,00 zł Kwota długu na 31.12.2015 r. – 3.296.200,00 zł Kwota długu na 31.12.2016 r. – 2.240.100,00 zł Kwota długu na 31.12.2017 r. – 1.184.400,00 zł Kwota długu na 31.12.2018 r. – 789.500,00 zł Kwota długu na 31.12.2019 r. – 394.600,00 zł Kwota długu na 31.12.2020 r. – 0,00 zł</p>
14.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sup	Nie przewiduje się żadnych wyłączeń.
15.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Nie występuje żaden związek współtworzony przez jst.

16.	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2014 – 2020 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek oraz roczne wydatki inwestycyjne.
17.	Wartość przejętych zobowiązań	Gmina nie posiada SP ZOZ.
18.	wskaźniki z art. 169/170 sufp	Kolumny 18 i 18a - 19 i 19a - wskaźniki zostały zachowane.
19	wskaźniki z art. 243 ufp	Kolumny 20, 20a, 20b, 21, 21a, 21b, 22, 22a, 22b - wskaźniki zostały zachowane.