

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIX/196/2016
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 28 października 2016 r.
w części dotyczącej załącznika Nr 2 – Objasnienia
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2016 - 2029

Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2016 - 2029

| | | |
|------------|------------------------|---|
| 1. | Dochody: | |
| 1.1 | Dochody bieżące | <p>Rok 2016 - dochody bieżące ustalono w wysokości 31.965.222,29zł. Wielkość dochodów bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Rok 2017 – ustalono dochody bieżące w wysokości 33.618.543,24 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, zwrot środków UE za zrealizowane inwestycje).</p> <p>Rok 2018 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.763.961,55 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.451.702,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 28.718.445,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 planuje się dochody bieżące w kwocie 30.420.010,05 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, wpływ ze sprzedaży mienia - OW w Przydwórzcu)</p> <p>Rok 2022 - planuje się dochody bieżące w kwocie 32.976.445,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 ustalono wysokość dochodów do kwoty 32.826.145,00 zł</p> <p>Rok 2024 ustalono dochody w kwocie 32.193.545,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 31.988.545,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 31.993.545,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.053.530,00 zł</p> <p>Rok 2028 ustalono dochody w wysokości 31.818.525,00 zł</p> <p>Rok 2029 ustalono dochody bieżące w wysokości 31.818.679,00 zł</p> <p>Wyliczenia planowanych dochodów</p> |

| | | |
|---|---|--|
| | | bieżących ustalono zgodnie z własnym obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów. |
| 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 2016 przyjęto kwotę 3.646.492,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów. Natomiast na lata 2016 – 2019 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 2016 r. to kwota 11.893.348,19 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Na lata 2017 -2019 założono 6 % wzrost w stosunku do 2016 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości, (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej) 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 2016 r. ustalono w wysokości 1.899.065,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za sprzedaż majątku 300.000,00 zł, 2. Środki UE 404.300,00 zł dotyczącymi inwestycji, które będą realizowane po otrzymaniu dofinansowania: <ul style="list-style-type: none"> - 60016-6208 przebudowa dróg w Ryńsku 404.300,00 zł 3. Środki pozyskane z innych źródeł 1.194.765,00 zł <ul style="list-style-type: none"> - 60016 6330 środki z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2019 -2019 na przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 658.515,00 zł - 60016 6300 dotacja celowa od Powiatu Wąbrzeskiego na dofinansowanie inwestycji przebudowa drogi relacji |

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|---|
| | | <p>Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 15.000,00 zł</p> <p>- 60016 6300 dotacja celowa od Gminy Książki na dofinansowanie inwestycji przebudowa drogi relacji Łopatki - Jarantowiczki - Jarantowice 355.000,00 zł</p> <p>- 60016 6630 dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Ryńsku 71.250,00 zł</p> <p>- 80101 § 6207 środki z rozliczenia za zrealizowaną inwestycję "Budowa sali gminstycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu" 45.000,00 zł</p> <p>- 90095 § 6299 wpłaty od mieszkańców na wkład własny do realizacji inwestycji "Budowa instalacji OZE na terenie Gminy Wąbrzeźno" 50.000,00 zł</p> <p>Dochody majątkowe w 2017 r. ustalono na podstawie zawartego porozumienia z Gminą Płużnica w wysokości 500.000,00 zł na realizację przebudowy drogi gminnej Czystochleb – Małe Radowiska</p> |
| <p>2.1.; 2.1.1.</p> | <p>Wydatki bieżące w tym:</p> | <p>W roku 2016 ustalono wydatki bieżące w wysokości 29.841.051,50 zł. Wielkość wydatków bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>W roku 2017 ustalono kwotę wydatków bieżących 21.109.383,08 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 – ustalono wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.382.742,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się zwiększenie wydatków bieżących do kwoty 26.314.233,05 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do</p> |

| | | |
|-------------|---|---|
| | | <p>kwoty 27.174.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 28.472.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.208.325,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2023 - planuje się wydatki bieżące w wysokości 31.033.025,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2024 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.905.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2025 - planuje się zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 31.705.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2026 31.745.425,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>W latach 2027 – 2029 planuje się wydatki bieżące w wysokości 31.805.425,00 zł (kwota ta 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 | <p>Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.</p> |
| 4.2. | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy | <p>Kwota wolnych środków na 2016 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2015 rok wynosi 3.963.310,75 zł. Zaangażowano w 2016 r. kwotę</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | 1.236.927,27 zł. Pozostało do wykorzystania 2.726.383,48 zł. |
| 4.3. | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | <p>W roku 2016 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 689.454,00 zł w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 170.454,00 zł 2. Kredyt na dotacje celową dla Gminy Książki na przebudowę drogi relacji Łopatki - Książki 355.000,00 zł 3. Pożyczka na zakup samochodu pożarniczego 92.000,00 zł 6. Pożyczka na zmianę systemu ogrzewania w budynku przy ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzędzie 72.000,00 zł |
| 4.4. | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2016 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł. |
| 5.1. | Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek | <p>Splątę i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu spląty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie aneksów i harmonogramów spląt zaciągniętych kredytów i pożyczek.</p> <p>Spląta długu obejmuje lata 2016 -2029. Zaplanowane spląty w wysokości 1.236.927,27 zł</p> <p>Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym:</p> <p>Kredyty 1.045.670,00</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 38.020,00 zł 2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 444.500,00 zł 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno |

| | |
|--|-----------------|
| | 101.400,00 zł |
| 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz | 164.750,00 zł |
| 5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo | 100.000,00 zł |
| 6. Kredyt BS w Bydgoszczy na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie | 197.000,00 zł |
| Pożyczki 191.257,27 | |
| 7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk | 99.396,31 zł |
| 8. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu | 91.860,96 zł |
| Spląty rat w 2017 r. kwota | 1.246.462,69 zł |
| Spląty rat w 2018 r. kwota | 733.670,00 zł |
| Spląty rat w 2019 r. kwota | 568.920,00 zł |
| Spląty rat w 2020 r. kwota | 569.120,00 zł |
| Spląty rat w 2021 r. kwota | 427.685,04 zł |
| Spląty rat w 2022 r. kwota | 288.120,00 zł |
| Spląty rat w 2023 r. kwota | 288.120,00 zł |
| Spląty rat w 2024 r. kwota | 288.120,00 zł |
| Spląty rat w 2025 r. kwota | 283.120,00 zł |
| Spląty rat w 2026 r. kwota | 248.120,00 zł |
| Spląty rat w 2027 r. kwota | 248.105,00 zł |
| Spląty rat w 2028 r. kwota | 13.100,00 zł |
| Spląty rat w 2029 r. kwota | 13.254,00 zł |

| | | |
|------|--|--|
| | | <p>Obsługa długu obejmuje lata 2016 – 2029 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2016 to planowana kwota 335.428,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 301.005,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 245.266,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 190.237,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 157.296,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 124.343,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 94.203,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 82.916,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 65.629,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 48.342,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 29.355,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 18.147,00 zł - rok 2028 to planowana kwota 1.581,00 zł - rok 2029 to planowana kwota 795,00 zł |
| 5.2. | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | <p>W roku 2016 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2017 – 2021 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.</p> |
| 6. | Kwota długu | <p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2015 r to kwota 5.763.390,00 zł tym: kredyty 5.310.875,00 zł</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 456.225,00 zł 2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 889.200,00 zł 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno |

- 507.200,00 zł
4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz
494.250,00 zł
5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo
600.000,00 zł
6. Kredyt BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie
2.364.000,00 zł
- pożyczki 452.515,00 zł**
7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk
167.489,00 zł
9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu
285.026,00 zł

Stan zadłużenia wykazany w sprawozdaniu RB Z na 31.12.2015 r. to kwota 5.763.601,53 na którą składa się zadłużenie Gminy kwota 5.763.390,00 zł oraz zakupiony przez KZB telefon komórkowy na 30 rat w kwocie łącznej kwocie 211,53 zł (tj. 102,96 rok 2016 i 2017, a 5,61 w roku 2018).

Kwoty długu w latach:

- Kwota długu na 31.12.2015 r. –
5.763.390,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2016 r. –
5.215.916,73 zł
- Kwota długu na 31.12.2017 r. –
3.969.454,04 zł
- Kwota długu na 31.12.2018 r. –
3.235.784,04 zł
- Kwota długu na 31.12.2019 r. –
2.666.864,04 zł
- Kwota długu na 31.12.2020 r. –
2.097.744,04 zł
- Kwota długu na 31.12.2021 r. –
1.670.059,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2022 r. –
1.381.939,00 zł
- Kwota długu na 31.12.2023 r. –
1.093.819,00 zł

| | | |
|----------------|---|--|
| | | <p>Kwota długu na 31.12.2024 r. – 805.699,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. – 522.579,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. – 274.459,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. – 26.354,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2028 r. - 13.254,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2029 r. - 0,00 zł</p> |
| 10. | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej | Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2017 – 2029 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 2016 r. w kwocie 9.614.395,02 zł. Na lata 2017 - 2019 przyjęto kwotę 9.441.491,00 zł. |
| 11.2. | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2016 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 3.010.234,15 zł. Na lata 2017 – 2019 przyjęto kwotę 2.706.938,00 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 2016 – 2029 będzie ulegał zmianom do możliwości finansowych Gminy. |
| 11.6. | Wydatki majątkowe w formie dotacji | <p>W 2016 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji łącznie 842.026,20 zł w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę i przebudowę ciągów komunikacyjnych dla pieszych w miejscowości Nielub 140.000,00 zł - dla Powiatu Wąbrzeskiego na wykonanie dokumentacji projektowej - przebudowy drogi powiatowej Wałycz - Wałyczyk 52.381,00 zł - dla Powiatu Wąbrzeskiego na dofinansowanie części kosztów przebudowy drogi powiatowej Nr 1710 C |

w miejscowości Sitno od 4+300 do km
5+140 170.454,20 zł

- dla Powiatu Wąbrzeskiego na
wykonanie dokumentacji projektowej
przebudowy drogi gminnej Wałczyk –
Zaradowiska (Małe Radowiska)
26.191,00 zł

- dla Gminy Książki na
dofinansowanie części kosztów
przebudowy dróg gminnych Nr 070420C,
070419C, 070506C, 070507C relacji
Łopatki - Książki od km 0+000 do km
2+699 365.000,00 zł

- dla Komendy Powiatowej Policji w
Wąbrzeźnie Dofinansowanie do zakupu
radiowozu 8.000,00 zł

- dla Właścicieli przydomowych
oczyszczalni ścieków na budowę
przydomowych oczyszczalni ścieków
80.000,00 zł

W 2017 r. planuje się przeznaczyć na
wydatki majątkowe w formie dotacji
zgodnie z zawartymi porozumieniami
łącznie **851.000,00 zł** w tym:

- dla Województwa
Kujawsko-Pomorskiego - poprawa
bezpieczeństwa
poprzez budowę ciągów pieszych i
rowerowych w ramach rozbudowy drogi
wojewódzkiej Nr 548 Stolno –
Wąbrzeźno 351.000,00 zł

- dla Gminy Płużnica na zadanie –
przebudowa drogi gminnej nr 070126C w
miejscowości Wielzijdz 500.000,00 zł

W 2018 r. planuje się przeznaczyć na
wydatki majątkowe w formie dotacji
zgodnie z zawartym porozumieniem
352.000,00 zł dla Województwa
Kujawsko-Pomorskiego - poprawa
bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów
pieszych i rowerowych w ramach
rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548
Stolno – Wąbrzeźno.

W 2019 r. planuje się przeznaczyć na
wydatki majątkowe w formie dotacji
zgodnie z zawartym porozumieniem
353.000,00 zł dla Województwa
Kujawsko-Pomorskiego - poprawa
bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów

| | | |
|-----------------------|---|--|
| | | pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno. |
| 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. |
| 14.4. | wskaźniki z art. 243 ufp wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu | Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane. |