

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2015 – 2027

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2015 - dochody bieżące ustalono w wysokości 26.371.187,44 zł. Wielkość dochodów bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Rok 2016 – ustalono dochody bieżące w wysokości 25.445.138,05 zł</p> <p>Rok 2017 – planuje się dochody bieżące w kwocie 27.471.314,25 zł</p> <p>Rok 2018 – planuje się dochody bieżące w kwocie 27.009.461,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 27.081.202,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 planuje się dochody bieżące w kwocie 27.970.945,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 - planuje się dochody bieżące w kwocie 29.712.371,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2022 wzrost dochodów do kwoty 32.260.845,00 zł</p> <p>Rok 2023 wzrost dochodów do kwoty 32.366.544,00 zł</p> <p>Rok 2024 kwota 32.210.845,00 zł</p> <p>Rok 2025 kwota 32.010.845,00 zł</p> <p>Rok 2026 kwota 32.110.845,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 32.110.830,00 zł zgodnie z własnym 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	<p>W roku 2015 przyjęto kwotę 3.518.699,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów. Natomiast na lata 2016 – 2018 przyjęto planowane wpływy z dochodów z tytułu udziału</p>

1.1.5.	od nieruchomości i subwencji ogólnej	<p>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 2015 r. to kwota 6.624.901,19 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Na lata 2016 -2018 założono 6 % wzrost w stosunku do 2015 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości, (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz z planowanymi wpływami z farm wiatrowych) 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 2015 r. ustalono w wysokości 3.595.721,60 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za sprzedaż majątku 195.000,00 zł, 2. Środki UE 2.386.821,41 zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji: <ul style="list-style-type: none"> - 01041 6208 modernizacja stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 284.697,00 zł - 01041 6208 budowa budynku sanitarno - szatniowego w Ryńsku wraz z elementami zagospodarowania terenu boiska kwota 143.081,00 zł - 01041 6208 rozbudowa budynku świetlicy w Stanisławkach wraz z zagospodarowaniem terenu 189.272,00 zł - 01041 6208 rozbudowa budynku świetlicy w Sitnie wraz z zagospodarowaniem terenu 146.324,00 zł - 01041 6208 urządzenie centrum sportowego w Ryńsku 211.100,00 zł -01041-6208 modernizacja boiska w Ryńsku 82.787,00 zł -01041-6208 budowa boiska

		<p>wielofunkcyjnego w Jarantowicach 218.671,00 zł <i>Razem 01041 6208 1.275.932,00 zł</i> - 05011 6208 utworzenie Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko za 2014 r. i 2015 r 196.750,00 zł -05011-6208 modernizacja infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 444.250,00 zł <i>Razem 05011 641.000,00 zł</i> - 63095-6208 - kwota 235.555,27 zł - 63095-6209 - kwota 41.568,58 zł dotyczy zwrotu środków za zrealizowaną inwestycję budowy budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w OW w Przydwórz <i>Razem 63095 277.123,85 zł</i> - 92109-6208 termomodernizacja budynku remizo - świetlicy w Zieleniu(realizacja w 2014 r.) 192.765,56 zł 3) środki pozyskane z innych źródeł 1.013.900,19 zł - 60016 6330 środki z NPPDL na przebudowa drogi gminnej Nielub – Ludowice 587.489,27 zł - 01041 - wpłaty od mieszkańców w kwocie 223.910,92 zł na realizację inwestycji pn."Budowa mikroinstalacji prosumenckich na terenie Gminy Wąbrzeźno". 600-60016-6630 środki z Urzędu Marszałkowskiego za zrealizowaną inwestycję modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Ludowicach 42.500,00 zł. 85395-6260 środki z PFRON na zakup busa do przewozu osób kwota 160.000,00 zł.</p>
<p>2.1.; 2.1.1.</p>	<p>Wydatki bieżące w tym:</p>	<p>W roku 2015 ustalono wydatki bieżące w wysokości 24.564.664,64 zł. Wielkość wydatków bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki. W roku 2016 założono zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 21.265.661,00 zł (kwota ta ulegnie</p>

zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2017 – ustalono wydatki bieżące w kwocie 23.816.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2018 - planuje się zwiększenie wydatków bieżących do kwoty 25.585.525,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.492.016,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.386.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 29.229.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 31.925.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2023 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.131.524,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2024 - planuje się zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 31.875.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
Rok 2025 - planuje się wydatki bieżące w kwocie 31.775.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
W latach 2026 – 2027 planuje się kwotę 31.875.825,00 zł (kwota ta ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)
2.1.1. Nie przewiduje się gwarancji i poręczeń

		podlegających wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych,
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	Kwota wolnych środków na 2015 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2014 rok wynosi 1.658.761,56 zł. Zaangażowano w 2015 r. kwotę 1.204.050,90 zł. Pozostała do wykorzystania w 2015 roku kwota 454.710,66 zł.
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	W roku 2015 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 1.049.225,00 zł w tym: 1. II transza kredytu w BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 593.000,00 zł 2. Kredyt na dotacje celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 456.225,00 zł
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2015 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł oraz zwrot pożyczek udzielonych w 2014 r. w kwocie 70.248,00 zł.
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	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 2015 -2027. Zaplanowane spłaty w wysokości 1.274.298,90 zł Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek

długoterminowych w tym:

Kredyty 1.050.055,00

1. Kredyt BOŚ O/ Toruń na
rozbudowę, nadbudowę, przebudowę
budynku Gimnazjum w Ryńsku
239.405,00
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
3. Kredyt BS w Bydgoszczy na
modernizację drogi dojazdowej do
gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno
101.400,00
4. Kredyt BS w Bydgoszczy na
modernizację infrastruktury
turystycznej w miejscowości
Przydwórż 164.750,00
5. Kredyt BS w Bydgoszczy na
modernizację drogi dojazdowej do
gruntów rolnych Orzechówko -
Orzechowo 100.000,00

Pożyczki 224.243,90

6. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę
kanalizacji sanitarnej i wodociągowej
na terenie OW w Przydworzu
492.995,90
7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu
na budowę sieci wodociągowej i
przyłączy wodociągowych w
miejscowości Ryńsk 83.748,00
8. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu
na modernizację stacji uzdatniania
wody w Czystochlebiu 47.500,00

Spłaty rat w 2016 r. kwota
1.176.918,00 zł

Spłaty rat w 2017 r. kwota
1.177.111,00 zł

Spłaty rat w 2018 r. kwota
648.670,00 zł

Spłaty rat w 2019 r. kwota
483.920,00 zł

Spłaty rat w 2020 r. kwota
484.120,00 zł

Spłaty rat w 2021 r. kwota
382.546,00 zł

Spłaty rat w 2022 r. kwota
235.020,00 zł

Spłaty rat w 2023 r. kwota
235.020,00 zł

Spłaty rat w 2024 r. kwota

		<p style="text-align: right;">235.020,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2025 r. kwota</p> <p style="text-align: right;">235.020,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2026 r. kwota</p> <p style="text-align: right;">235.020,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2027 r. kwota</p> <p style="text-align: right;">235.005,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2015 – 2027 w tym:.</p> <p>- rok 2015 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">382.288,00 zł</p> <p>- rok 2016 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">323.919,00 zł</p> <p>- rok 2017 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">258.598,00 zł</p> <p>- rok 2018 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">193.167,00 zł</p> <p>- rok 2019 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">159.642,00 zł</p> <p>- rok 2020 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">32.607,00 zł</p> <p>- rok 2021 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">105.560,00 zł</p> <p>- rok 2022 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">78.606,00 zł</p> <p>- rok 2023 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">70.505,00 zł</p> <p>- rok 2024 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">56.404,00 zł</p> <p>- rok 2025 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">42.303,00 zł</p> <p>- rok 2026 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">28.202,00 zł</p> <p>- rok 2027 to planowana kwota</p> <p style="text-align: right;">14.100,00 zł</p>
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	<p>W roku 2015 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2016 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.</p>
6.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2014 r to kwota 6.453.443,40 zł tym: kredyty 5.311.705,00</p> <p>1. Kredyt BOŚ Oddział w Toruniu na rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku</p> <p style="text-align: right;">239.405,00</p> <p>2. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu</p> <p style="text-align: right;">1.333.700,00</p>

3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno	608.600,00
4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz (śr własne 139.000,00 wkład własny do projektu 520.000,00)	659.000,00
1.5. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo	700.000,00
6. Kredyt BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (I transza 2014 kwota 1.771.000,00 II transza 2015 r kwota 593.000,00)	1.771.000,00
pożyczki 1.141.738,40	
7. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu"	557.975,40
8. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk	251.237,00
9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu	332.526,00
Kwoty długu w latach:	
Kwota długu na 31.12.2015 r. –	5.763.390,00 zł
Kwota długu na 31.12.2016 r. –	4.586.472,00 zł
Kwota długu na 31.12.2017 r. –	3.409.361,00 zł
Kwota długu na 31.12.2018 r. –	2.760.691,00 zł
Kwota długu na 31.12.2019 r. –	2.276.771,00 zł
Kwota długu na 31.12.2020 r. –	1.792.651,00 zł
Kwota długu na 31.12.2021 r. –	1.410.105,00 zł
Kwota długu na 31.12.2022 r. –	1.175.085,00 zł
Kwota długu na 31.12.2023 r. –	

		<p style="text-align: right;">940.065,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2024 r. –</p> <p style="text-align: right;">705.045,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2025 r. –</p> <p style="text-align: right;">470.025,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2026 r. –</p> <p style="text-align: right;">235.005,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2027 r. –</p> <p style="text-align: right;">0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2016 – 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 2015 r. w kwocie 9.501.301,16 zł. Na lata 2016 - 2018 przyjęto kwotę 9.297.246,00 zł.
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2015 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 2.863.926,44 zł. Na lata 2016 – 2018 przyjęto kwotę 2.717.467,07.
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 2015 – 2022 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 wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane. Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w

14.4.		Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydwórzcu w kwocie 464.979,50
--------------	--	--