

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LV/388/2014 Rady Gminy
Wąbrzeźno z dnia 26 września 2014 r. zmieniający Uchwałę Nr
XLIV/309/2013 z dnia 11 grudnia 2013 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Wąbrzeźno na lata 2014 - 2027
w części dotyczącej załącznika Nr 2 – Objasnienia wartości
przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno
na lata 2014 - 2027

Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata 2014 – 2027

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2014 - dochody bieżące ustalono w wysokości 25.114.027,72 zł.</p> <p>Rok 2015 – wzrost o około 14% dochodów bieżących do kwoty 28.839.664,20 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz z planowanymi wpływami z farm wiatrowych).</p> <p>Rok 2016 – planuje się dochody bieżące w kwocie 24.210.989,55 zł</p> <p>Rok 2017 – wzrost do kwoty 25.356.182,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2018 – wzrost do kwoty 26.120.741,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2019 wzrost do kwoty 27.043.182,55 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2020 wzros do kwoty 27.932.925,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2021 wzrost do kwoty 29.674.351,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2022 wzrost do kwoty 32.222.825,00 (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2023 do 2027 - utrzymanie planowanych dochodów bieżących na poziomie roku 2022 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., 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 2014 przyjęto kwotę 3.593.097,00 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów. Natomiast na lata 2015 – 2017 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>Na lata 2015 -2017 założono 5 % wzrost w stosunku do 2014 r. podatków i opłat, podatku od nieruchomości, 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 2014 r. ustalono w wysokości 4.024.333,48zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - za sprzedaż majątku 180.000,00 zł, - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 9.740,00 zł, - środki UE 2.678.009,13 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) budowa budynku sanitarno - szatniowego w Ryńsku wraz z elementami zagospodarowania terenu boiska kwota 143.081,00 zł c) budowa budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Ośrodku Wypoczynkowym w Przydworzu 289.732,98 zł oraz kwota 51.129,35 zł d) rozbudowa budynku świetlicy w Stanisławkach wraz z zagospodarowaniem terenu 197.521,00 zł e) rozbudowa budynku świetlicy w Sitnie wraz z zagospodarowaniem terenu 149.168,00 zł f) urządzenie centrum sportowego w Ryńsku 214.154,00 zł g) termomodernizacja budynku remizo-świetlicy w Zieleniu 183.491,80 zł h) utworzenie Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko 98.375,00 zł i) modernizacja infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 444.250,00 zł j) utworzenie parków fitness i rekreacji w miejscowościach Ludowice, Sosnówka, Węgorzyn 51.146,00 zł k) Utworzenie Gminnego Centrum Rękodzieła i Tradycji Lokalnych w Trzcianie 94.450,00 zł l) modernizacja stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 284.697,00 zł ł) Modernizacja boiska w Ryńsku 82.787,00 zł <ul style="list-style-type: none"> - środki pozyskane z innych źródeł 1.156.584,35 zł <ul style="list-style-type: none"> a) dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi gminnej Orzechowo - Orzechówko” od Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie 300.000,00 zł b) środki z NPPDL na przebudowę drogi gminnej Orzechowo - Orzechówko 576.314,35 c) dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dijazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 140.000,00 zł d) środki POKL na modernizację oddziałów przedszkolnych 140.270,00 zł <p>Na lata 2015 – 2017 określono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 90.000,00 zł, przyjęto wartości szacunkowe na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Rolnictwa na lata 2014 -2017.</p>
------	--------------------------	---

		<p>W roku 2015 przyjęto wpływ dochodów z UE w kwocie 98.375,00 zł dotyczące:</p> <p>a) utworzenia Centrum Tradycji Rybackich w miejscowości Orzechówko 98.375,00 zł.</p>
2.1.; 2.1.1.	Wydatki bieżące w tym:	<p>W roku 2014 ustalono wydatki bieżące w wysokości 23.050.748,97 zł.</p> <p>W roku 2015 założono wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.694.890,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2016 – ustalono wydatki bieżące w kwocie 22.606.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 24.126.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.329.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.592.016,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 27.486.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2021 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 29.329.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2022 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.025.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2023 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 32.131.524,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2024 - planuje się zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 31.875.825,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>W latach 2025 – 2027 planuje się kwotę 33.094.825,00 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	<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 2014 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2013 rok wynosi 3.297.386,64</p> <p>Zaangażowano w 2014 r. kwotę 1.620.608,00 zł.</p>

		Pozostała do wykorzystania kwota 1.676.778,64 zł.
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	<p>W roku 2014 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego deficytu w kwocie 4.162.526,00 zł w tym</p> <ul style="list-style-type: none"> - kredyt na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz (śr. własne 139.000,00 zł wkład własny do projektu 520.000,00 659.000,00 zł - kredyt wkład własny do projektu na budowę budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Ośrodku Wypoczynkowym w Przydwórz 400.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Czystochlebiu 332.526,00 zł - kredyt na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 700.000,00 zł - kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (I transza 2014 kwota 1.771.000,00 zł II transza 2015 r kwota 593.000,00) 1.771.000,00 zł - kredyt na przebudowę drogi gminnej Orzechowo - Orzechówko 300.000,00 zł
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2014 r. udzielonych pożyczek w kwocie 90.000,00 zł oraz zwrot pożyczek udzielonych w 2013 r. w kwocie 42.200,00 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 harmonogramów spląt zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spląta długu obejmuje lata 2014 -2027.</p> <p>Zaplanowane spląty w wysokości 1.662.808,00 zł</p> <p>Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BOŚ Oddział w Toruniu na 332.526 rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku 241.000,00 zł. 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 BGK Oddział w Toruniu na zmianę sposobu użytkowania budynku na kotłownię wOaz ze zmianą sposobu ogrzewania z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w Szkole Podstawowej w Ryńsku 223.818,00 zł 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 101.400,00 zł 5. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej

		<p>i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu 464.000,00 zł</p> <p>6. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 104.342,00 zł</p> <p>7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 83.748,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2015 r. kwota 1.824.221,00 zł Spłaty rat w 2016 r. kwota 1.313.898,00 zł Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.314.091,00 zł Spłaty rat w 2018 r. kwota 785.650,00 zł Spłaty rat w 2019 r. kwota 445.900,00 zł Spłaty rat w 2020 r. kwota 446.100,00 zł Spłaty rat w 2021 r. kwota 344.526,00 zł Spłaty rat w 2022 r. kwota 197.000,00 zł Spłaty rat w 2023 r. kwota 197.000,00 zł Spłaty rat w 2024 r. kwota 197.000,00 zł Spłaty rat w 2025 r. kwota 197.000,00 zł Spłaty rat w 2026 r. kwota 197.000,00 zł Spłaty rat w 2027 r. kwota 197.000,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2014 – 2027 w tym:.</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2014 to planowana kwota 392.888,00 zł - rok 2015 to planowana kwota 437.743,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 319.555,00 zł - rok 2017 to planowana kwota 249.506,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 179.456,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 143.112,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 114.358,00 zł - rok 2021 to planowana kwota 89.592,00 zł - rok 2022 to planowana kwota 70.920,00 zł - rok 2023 to planowana kwota 59.100,00 zł - rok 2024 to planowana kwota 47.280,00 zł - rok 2025 to planowana kwota 35.460,00 zł - rok 2026 to planowana kwota 23.640,00 zł - rok 2027 to planowana kwota 11.820,00 zł
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	W roku 2014 planuje się udzielić pożyczki w wysokości 90.000,00 zł. W latach 2015 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
6.	Kwota długu	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2013 r to kwota 4.563,668,00 zł tym:</p> <p>kredyty 3.192.423,00 zł pożyczki 1.371.245,00 zł w tym:</p> <p>1. Kredyt BOŚ Oddział w Toruniu na rozbudowę, nadbudowę, przebudowę budynku Gimnazjum w Ryńsku 480.405,00 zł</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 1.778.200,00 zł</p> <p>3. Kredyt 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>4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 710.000,00 zł</p> <p>5. Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OW w Przydworzu 931.918,00 zł</p> <p>6. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 104.342,00 zł</p> <p>7. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 334.985,00 zł</p> <p>Planuje się zaciągnąć w 2014 kredyty inwestycyjne i pożyczkę z WFOŚiGW w Toruniu na łączną kwotę 4.162.526,00 zł.</p> <p>Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w 2014 r. to kwota 1.662.808,00 zł.</p> <p>Planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2014 r. to kwota 7.063.386,00 zł.</p> <p>Kwoty długu w następnych latach:</p> <p>Kwota długu na 31.12.2015 r. – 5.832.165,00 zł Kwota długu na 31.12.2016 r. – 4.518.267,00 zł Kwota długu na 31.12.2017 r. – 3.204.176,00 zł Kwota długu na 31.12.2018 r. – 2.418.526,00 zł Kwota długu na 31.12.2019 r. – 1.972.626,00 zł Kwota długu na 31.12.2020 r. – 1.526.526,00 zł Kwota długu na 31.12.2021 r. – 1.182.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2022 r. – 985.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2023 r. – 788.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2024 r. – 591.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2025 r. – 394.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2026 r. – 197.000,00 zł Kwota długu na 31.12.2027 r. – 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2015 – 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 2014 r w kwocie 9.062.541,65 zł. Na lata 2015 – 2017 przyjęto kwotę 9.081.230,00 zł.

11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023 ustalono w kwocie 2.779.727,07 zł. Na lata 2015 – 2017 przyjęto kwotę 2.678.646,00 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 2014 – 2019 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	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane.