

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/241/2013
 Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 25 kwietnia 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 – Objasnienia wartości przyjętych w
 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąbrzeźno na lata
 2013 – 2020.

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

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2013 - dochody bieżące ustalono w wysokości 23.268.949,00 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 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 od nieruchomości i subwencji ogólnej	<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>
1.2	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2013 r. ustalono w wysokości 2.736.910,28 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - za sprzedaż majątku 400.000,00 zł, - środki UE 1.017.053,28 zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji: <ol 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

		<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 253.841,00 zł</p> <p>- środki pozyskane z innych źródeł 1.319.857,00 zł 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	Wydatki bieżące w tym:	<p>W roku 2013 ustalono wydatki bieżące w wysokości 21.606.398,59 zł.</p> <p>W roku 2014 założono zmniejszenie wydatków bieżących do kwoty 21.215.008,59 zł.</p> <p>Rok 2015 – planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 23.979.562,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2016 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.478.179,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 25.392.239,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.311.031,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.583.691,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących do kwoty 26.858.527,94 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą</p>

		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 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.
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	W roku 2013 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego deficytu w kwocie 3.375.200,00 zł w tym 1. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych w miejscowości Ryńsk 334.985,00 zł 2. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 2.264.000,00 zł 3. Kredyt na urządzenie centrum sportowego w Ryńsku 376.215,00 zł 4. Kredyt na nadbudowę budynku Szkoły Podstawowej oraz na budowę boiska wielofunkcyjnego w Jarantowicach 400.000,00 zł.
4.4	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.
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 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 2. Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na budowę sieci i przyłączy wodociągowych w miejscowościach Pływaczewo, Małe Radowiska, Zieleń 104.342,00 zł

		<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 2.074.860,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2015 r. kwota 1.749.023,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2016 r. kwota 1.041.700,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.041.300,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2018 r. kwota 380.500,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2019 r. kwota 380.500,00 zł</p> <p>Spłaty rat w 2020 r. kwota 381.000,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2013 – 2020 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rok 2013 to planowana kwota 416.818,00 zł - rok 2014 to planowana kwota 422.933,00 zł - rok 2015 to planowana kwota 298.441,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 193.500,00 zł - rok 2017. to planowana kwota 130.998,00 zł - rok 2018 to planowana kwota 68.520,00 zł - rok 2019 to planowana kwota 45.690,00 zł - rok 2020 to planowana kwota 22.860,00 zł
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	W roku 2013 planuje się udzielić pożyczki w wysokości 60.000,00 zł. W latach 2014 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
6.	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> <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 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</p>

		<p>447.636,00</p> <p>pożyczki 1.604.602,00</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>Kwoty długu w następnych latach:</p> <p>Kwota długu na 31.12.2013 r. – 7.048.883,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2014 r. – 4.974.023,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2015 r. – 3.225.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2016 r. – 2.183.300,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2017 r. – 1.142.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2018 r. – 761.500,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2019 r. – 381.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2020 r. – 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2014 – 2020 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek oraz roczne wydatki inwestycyjne.
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	<p>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2013 r w kwocie 8.998.947,11 zł natomiast założono 2 % wzrost na lata:</p> <p>2014 r. do kwoty 9.151.475,00 zł</p> <p>2015 r. do kwoty 9.334.505,00 zł</p> <p>2016 r. do kwoty 9.521.195,00 zł</p>
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	<p>Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023 ustalono w kwocie 2.723.821,93 zł, natomiast założono 2 % wzrost 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>
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 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.
13.1 do 13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych	Gmina nie posiada SP ZOZ.

	publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
	wskaźniki z art. 169/170 sufp	Kolumny 6.2, 6.3, 9.1. i 9.2 - wskaźniki zostały zachowane.
	wskaźniki z art. 243 ufp	Kolumny 9.3 do 9.8.1. - wskaźniki zostały zachowane.