

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/193/2012  
Rady Gminy Wąbrzeźno z dnia 7 grudnia 2012 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Wąbrzeźno na lata 2013 - 2020

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

<b>1.</b>	<b>Dochody:</b>	
1.a	Dochody bieżące	<p>Rok 2013 - dochody bieżące ustalono w wysokości 22.932.493,00 zł.</p> <p>Rok 2014 – wzrost o około 15 % dochodów bieżących do kwoty 26.307.915,65 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym włączeniem do Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej).</p> <p>Rok 2015 – planuje się utrzymanie wysokości dochodów bieżących na poziomie 2014 r.</p> <p>Rok 2016 – wzrost o 1 % 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 własnymi obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.</p>
1.b	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2013 r. ustalono w wysokości <b>2.666.424,02 zł</b>, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- za sprzedaż majątku <b>400.000,00 zł</b>,</li> <li>- środki UE <b>1.386.510,02 zł</b> zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi inwestycji: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ryńsk 921.470,00 zł</li> <li>b) przebudowa budynku na świetlicę wiejską we Wroniu wraz z zagospodarowaniem terenu zwrot za okres 2012- 2013 kwota 239.882,00 zł</li> <li>c) budowa budynku obsługi turystycznej z bazą noclegową wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w OW w Przydworzu 225.158,02 zł</li> </ul> </li> <li>- środki pozyskane z innych źródeł <b>879.914,00 zł</b> w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) dofinansowanie od Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie 100.000,00 zł</li> <li>b) dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój na lata 2012 – 2015 do przebudowy drogi gminnej Wałycz – Myśliwiec 659.914,00 zł</li> <li>c) dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych Frydrychowo – Sitno 120.000,00 zł.</li> </ul> </li> </ul> <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</p>

		podstawie danych uzyskanych z Wydziału Rolnictwa na lata 2013 -2015.
2.	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<p>W roku 2013 ustalono wydatki bieżące w wysokości 20.695.564,12 zł.</p> <p>W roku 2014 założono zmniejszenie wydatków bieżących o około 5 % do kwoty 19.274.000,00 zł.</p> <p>Rok 2015 – planuje się wzrost wydatków bieżących o około 18 % do kwoty 23.733.085,00 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 25.247.507,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2017 - planuje się wzrost wydatków bieżących o 1 % do kwoty 25.314.933,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2018 - planuje się wzrost wydatków bieżących o około 3 % do kwoty 26.297.067,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2019 - planuje się wzrost wydatków bieżących o około 5 % do kwoty 25.593.421,00 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Rok 2020 - planuje się wzrost wydatków bieżących o około 5 % do kwoty 26.892.251,94 zł (kwota to ulegnie zmianie z chwilą planowania wydatków majątkowych na ten rok)</p> <p>Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2013 r w kwocie 8.972.035,00 zł natomiast wydatki na funkcjonowanie organów JST ustalono w kwocie 2.674.474,00 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"> <li>1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417)</li> <li>2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023, 75075)</li> <li>3. Z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym: <ol style="list-style-type: none"> <li>3.1. Nie przewiduje się gwarancji i poręczeń podlegających wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych,</li> <li>4. Przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym: <ol style="list-style-type: none"> <li>4.1 Przedsięwzięcia (projekty, zadania wieloletnie) zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,</li> <li>4.2. Przedsięwzięcia (umowy zapewniające ciągłość działania jednostki) nie wykazano umów,</li> <li>4.3. Przedsięwzięcia - wieloletnie poręczenia i gwarancje nie przewiduje się żadnych.</li> </ol> </li> <li>5. Pozostałe wydatki niezbędne do realizacji bieżących zadań własnych gminy.</li> </ol> </li> </ol>
3.	<b>Różnica - wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi</b>	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).

	<b>długu) (1 - 2)</b>	
4.	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych</b>	Kwota wolnych środków na 2012 rok obliczona według bilansu wykonania budżetu Gminy za 2011 rok wynosi 3.309.894,94 zł. Zaangażowano w 2012 r. kwotę 2.048.158,00 zł. Pozostała do wykorzystania w 2013 r. kwota 1.261.736,94 zł.
5.	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2013 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł.
6.	<b>Środki do dyspozycji (3 + 4 + 5)</b>	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.	<b>Spłata i obsługa długu</b>	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 3. Kredyt BOŚ O/ Toruń rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Gimnazjum w Ryńsku 241.000,00 zł 4. Kredyt budowa sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 483.400,00 zł 4. Kredyt na remont budynku w ZS w Myśliwcu 172.000,00 zł 5. 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 Spłaty rat w 2014 r. kwota 2.150.260,00 zł Spłaty rat w 2015 r. kwota 1.824.423,00 zł Spłaty rat w 2016 r. kwota 1.117.100,00 zł Spłaty rat w 2017 r. kwota 1.116.700,00 zł Spłaty rat w 2018 r. kwota 455.900,00 zł Spłaty rat w 2019 r. kwota 455.900,00 zł Spłaty rat w 2020 r. kwota 455.423,06 zł Obsługa długu obejmuje lata 2013 – 2020 w tym:. - rok 2013 to planowana kwota 423.680,00 zł - rok 2014 to planowana kwota 454.542,00 zł - rok 2015 to planowana kwota 325.526,00 zł - rok 2016 to planowana kwota 205.393,00 zł

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- rok 2017. to planowana kwota 138.367,00 zł</li> <li>- rok 2018 to planowana kwota 82.033,00 zł</li> <li>- rok 2019 to planowana kwota 54.679,00 zł</li> <li>- rok 2020 to planowana kwota 27.325,00 zł</li> </ul>
8.	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	W roku 2013 planuje się udzielić pożyczki w wysokości 60.000,00 zł. W latach 2014 – 2020 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
9.	<b>Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6 - 7 – 8)</b>	Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano środki na wydatki majątkowe.
10.	<b>Wydatki majątkowe</b>	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.	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych)</b>	W roku 2013 zaplanowano przychody w formie kredytów inwestycyjnych i pożyczek na pokrycie występującego deficytu w kwocie 3.902.023,06 zł w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- na pokrycie występującego deficytu w kwocie 3.475.200,00 zł</li> <li>- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 426.823,06 zł.</li> </ul>
12.	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	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.	<b>Kwota długu</b>	<p>Stan zadłużenia na dzień 01 stycznia 2012 r wynosił 6.754.081,00 zł</p> <p>Spłata rat kredytów i pożyczek w 2012 r ( - ) 2.048.158,00 zł</p> <p>Planowane w 2012 r kredyty i pożyczki do zaciągnięcia w (+) 1.108.684,00 zł</p> <p>Planowane zadłużenie na 31.12.2012 r. 5.814.607,00 zł.</p> <p>W 2012 r. nie zostanie zaciągnięty kredyt na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec - Frydrychowo w kwocie 452.364,00 zł w związku z tym, kwota długu ulegnie zmniejszeniu do wysokości <b>5.362.243,00 zł.</b></p> <p>Kwota długu na 31.12.2013 r. – 7.575.706,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2014 r. – 5.425.446,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2015 r. – 3.601.023,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2016 r. – 2.483.923,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2017 r. – 1.367.223,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2018 r. – 911.323,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2019 r. – 455.423,06 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2020 r. – 0,00 zł</p>
14.	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>	Nie przewiduje się żadnych wyłączeń.
15.	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających</b>	Nie występuje żaden związek współtworzony przez jst.

	<b>do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>	
16.	<b>Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą</b>	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2014 – 2020 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek oraz roczne wydatki inwestycyjne.
17.	<b>Wartość przejętych zobowiązań</b>	Gmina nie posiada SP ZOZ.
18.	<b>wskaźniki z art. 169/170 sufp</b>	Kolumny 18 i 18a - 19 i 19a - wskaźniki zostały zachowane.
19	<b>wskaźniki z art. 243 ufp</b>	Kolumny 20, 20a, 20b, 21, 21a, 21b, 22, 22a, 22b - wskaźniki zostały zachowane.