

Zarządzenie Nr 0050. 58.17

Burmistrza Wąbrzeźna

z dnia 29 czerwca 2017 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wąbrzeźno na lata 2017–2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIV/129/16 Rady Miasta Wąbrzeźno z 28 grudnia 2016 r. się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Wąbrzeźno na lata 2017–2030 zmienionej uchwałą Nr XXVIII/154/17 Rady Miasta Wąbrzeźno z dnia 25 kwietnia 2017 r. i Uchwałą NR XXX/173/17 Rady Miasta Wąbrzeźno z dnia 28 czerwca 2017 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wąbrzeźno na lata 2017-2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) Załącznik Nr 3 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wąbrzeźno na lata 2017-2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr Leszek Kawski

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, 1984 i 2260, z 2017 r. poz. 191, 659, 933, 935 oraz 1089.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i 1948, z 2017 r. poz. 730 oraz 935.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art 231 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot przetwiewzięć wymaga uchwały organu stanowiącego, ponieważ nastąpiły po rozstrzygnięciu przetargów zmiany w wydatkach dotyczących dróg gminnych wprowadza się korektę WPF.

1. Załącznik Nr 1 został zaktualizowany poprzez wprowadzenie nowych danych budżetowych na 2017 rok.
2. Załącznik Nr 3, Objasnienia został skorygowany do aktualnych kwot załączników WPF.

sporządziła: M. Frankowska

BURMISTRZ
mgr Leszek Krawski

BURMISTRZ
mgr Leszek Krawski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2017-2030
ZAŁĄCZNIK NR 1 - PROJEKT

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	1.1.4					
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	
Wykonanie 2014	44 018 669,56	41 053 377,08	7 545 413,00	1 998 874,25	12 295 387,18	8 155 328,88	9 095 642,00	8 213 147,14	2 965 292,48	728 212,03	2 220 799,64	
Wykonanie 2015	43 602 235,55	42 170 876,43	8 353 123,00	1 241 522,57	12 697 895,91	8 373 050,53	9 523 794,00	8 402 381,40	1 431 359,22	1 263 605,93	141 000,00	
Plan 3 kw. 2016	49 523 492,87	47 979 114,87	8 556 708,00	992 000,00	13 142 516,00	8 509 480,00	9 538 531,00	14 375 681,87	1 544 378,00	670 307,00	850 071,00	
Wykonanie 2016	53 383 201,22	50 555 248,42	8 702 027,00	1 357 628,44	13 644 454,16	8 660 252,22	9 553 827,00	15 695 380,59	2 827 952,80	488 582,77	2 324 676,58	
2017	53 782 224,04	51 562 197,04	9 685 263,00	1 354 931,00	13 573 530,00	8 815 000,00	9 823 972,00	15 662 392,04	2 220 027,00	1 613 177,00	597 517,00	
2018	61 670 013,00	55 809 044,00	10 057 507,00	1 345 248,00	14 110 396,00	9 149 970,00	10 638 259,00	17 531 388,00	5 860 969,00	700 000,00	5 160 969,00	
2019	62 457 237,00	56 712 357,00	10 449 750,00	1 397 713,00	14 660 701,00	9 506 819,00	11 053 151,00	18 137 112,00	5 744 880,00	400 000,00	5 344 880,00	
2020	59 923 835,00	57 823 835,00	10 857 290,00	1 452 224,00	15 232 468,00	9 877 585,00	11 484 224,00	18 797 629,00	2 100 000,00	400 000,00	1 700 000,00	
2021	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2028	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	59 420 827,00	59 420 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2014	-1 085 118,91	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	1 085 118,91	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-727 481,34	2 750 006,09	0,00	0,00	150 006,09	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 600 000,00	3 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 656 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 906 821,42	68 524,75	0,00	0,00	68 524,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 500 000,00	3 802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 802 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2018	1 702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	7	8.1	8.2
			w tym:									
			5.1	z tego:			5.2	6				
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				
Wykonanie 2014	1 564 875,00	1 564 875,00	20 475,00	20 475,00	0,00	0,00	0,00	20 770 000,00	0,00	4 143 137,41	4 143 137,41	
Wykonanie 2015	1 954 000,00	1 954 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	21 416 000,00	0,00	4 293 825,02	4 443 831,11	
Plan 3 kw. 2016	2 056 000,00	2 056 000,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	23 016 000,00	0,00	1 498 254,00	1 498 254,00	
Wykonanie 2016	2 055 000,00	2 056 000,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	19 360 000,00	0,00	5 646 710,22	5 715 234,97	
2017	2 302 000,00	2 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 860 000,00	0,00	3 127 934,00	3 127 934,00	
2018	1 702 000,00	1 702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 158 000,00	0,00	9 728 698,00	9 728 698,00	
2019	1 708 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 450 000,00	0,00	8 610 576,00	8 610 576,00	
2020	1 738 000,00	1 738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 712 000,00	0,00	9 285 321,00	9 285 321,00	
2021	1 756 000,00	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 956 000,00	0,00	8 892 082,00	8 892 082,00	
2022	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 240 000,00	0,00	7 852 082,00	7 852 082,00	
2023	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 550 000,00	0,00	6 826 082,00	6 826 082,00	
2024	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 810 000,00	0,00	6 876 082,00	6 876 082,00	
2025	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 120 000,00	0,00	6 826 082,00	6 826 082,00	
2026	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00	0,00	7 016 082,00	7 016 082,00	
2027	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 460 000,00	0,00	6 916 082,00	6 916 082,00	
2028	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	6 156 082,00	6 156 082,00	
2029	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	6 356 082,00	6 356 082,00	
2030	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 356 082,00	6 356 082,00	

- 6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1455 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
- 8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2014	5,33%	5,29%	0,00	5,29%	11,07%	x	x	x	x	
Wykonanie 2015	5,94%	5,59%	0,00	5,59%	12,75%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2016	6,47%	6,25%	0,00	6,25%	4,38%	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	4,85%	4,71%	0,00	4,71%	11,49%	x	x	x	x	
2017	6,61%	6,61%	0,00	6,61%	8,82%	9,40%	11,77%	TAK	TAK	
2018	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	16,91%	8,65%	11,02%	TAK	TAK	
2019	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	14,43%	10,04%	12,41%	TAK	TAK	
2020	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	16,16%	13,39%	13,39%	TAK	TAK	
2021	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	14,96%	15,83%	15,83%	TAK	TAK	
2022	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	13,21%	15,18%	15,18%	TAK	TAK	
2023	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	11,49%	14,78%	14,78%	TAK	TAK	
2024	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	11,57%	13,22%	13,22%	TAK	TAK	
2025	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	11,49%	12,09%	12,09%	TAK	TAK	
2026	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	11,81%	11,52%	11,52%	TAK	TAK	
2027	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	11,64%	11,62%	11,62%	TAK	TAK	
2028	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	10,36%	11,65%	11,65%	TAK	TAK	
2029	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	10,70%	11,27%	11,27%	TAK	TAK	
2030	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	10,70%	10,90%	10,90%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	17 140 282,47	3 485 869,19	6 568 864,00	176 309,50	6 390 554,50	6 222 273,50	1 834 870,02	136 405,28	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	17 979 183,59	3 306 275,38	4 034 381,97	199 032,41	3 835 349,56	3 790 272,05	2 200 852,23	461 541,30	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	18 598 821,23	3 777 790,00	0,00	0,00	0,00	1 529 875,00	2 521 854,00	590 903,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	17 569 886,39	3 483 293,20	0,00	0,00	0,00	1 526 567,82	2 462 578,05	578 695,73	
2017	0,00	0,00	18 824 901,00	3 769 089,74	3 379 750,00	732 581,00	2 647 169,00	2 220 339,00	2 247 336,00	2 294 043,00	
2018	1 702 000,00	1 702 000,00	18 801 375,00	3 813 503,00	15 152 853,88	1 265 186,88	13 887 667,00	11 182 706,00	931 600,00	1 773 361,00	
2019	1 708 000,00	1 708 000,00	18 801 375,00	3 813 503,00	10 098 229,84	427 013,84	9 671 216,00	7 671 216,00	4 619 984,00	356 256,00	
2020	1 738 000,00	1 738 000,00	18 801 375,00	3 813 503,00	2 113 292,09	13 292,09	2 100 000,00	2 100 000,00	7 473 993,00	299 200,00	
2021	1 756 000,00	1 756 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	6 796 482,00	289 600,00	
2022	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 854 082,00	282 000,00	
2023	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 863 282,00	272 800,00	
2024	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870 882,00	265 200,00	
2025	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 880 482,00	255 600,00	
2026	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890 082,00	246 000,00	
2027	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 899 282,00	236 800,00	
2028	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 964 082,00	172 000,00	
2029	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 136 082,00	0,00	
2030	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 136 082,00	0,00	

10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdziały od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1	12.1.1	12.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Łp	12.1	12.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2014	140 025,97	140 025,97	140 025,97	1 308 129,64	1 256 782,37	1 256 782,37	129 789,24	120 471,48	120 471,48
Wykonanie 2015	128 681,47	126 936,32	126 936,32	0,00	0,00	0,00	176 337,09	170 390,43	170 390,43
Plan 3 kw. 2016	21 250,00	21 250,00	21 250,00	0,00	0,00	0,00	106 702,77	96 032,49	96 032,49
Wykonanie 2016	39 023,50	39 023,50	39 023,50	1 450 551,72	1 450 551,72	1 450 551,72	14 416,26	13 724,62	13 724,62
2017	612 754,74	607 513,33	427 734,33	55 172,00	55 172,00	10 000,00	675 021,00	595 734,31	415 955,31
2018	1 189 423,00	1 189 423,00	712 198,00	5 160 969,00	3 660 969,00	0,00	1 189 423,00	1 189 423,00	714 216,00
2019	360 000,00	360 000,00	0,00	5 344 880,00	5 344 880,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
	12,4	12,4,1	12,4,2	12,5	12,5,1	12,6	12,7	12,7,1
Wyszczególnienie								
Wykonanie 2014	1 898 570,04	1 241 772,37	1 241 772,37	666 115,43	666 115,43	666 115,43	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 321 964,80	779,20	0,00	3 330 713,00	67 638,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	178 444,00	66 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 732 766,00	3 660 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 357 456,00	5 344 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		12.8	12.8.1							
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
14.1	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wyszczególnienie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Wykonanie 2014	1 564 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224 580,00
Wykonanie 2015	1 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	2 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA WĄBRZEŻNA NA LATA 2017 - 2030
po zmianach 29.06.2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera:

- dane historyczne za lata 2014-2016 zgodne z danymi zawartymi w sprawozdawczości jst za każdy rok,
- planowane kwoty dochodów i wydatków na III kwartał 2016 roku oraz wykonanie roku 2016,
- dochody i wydatki na rok 2016, zgodnie z budżetem na 2016 rok,
- prognozę dochodów i wydatków na lata 2017-2030,

W 2016 roku w danych dotyczących przewidywanego wykonania w stosunku do planowanych kwot na koniec III kwartału, uwzględnia się następujące sytuacje:

- nie wykorzystania kwoty na spłaty z tytułu udzielonych poręczeń spółkom miejskim RW TBS w Wąbrzeźnie i instytucji kultury WDK w Wąbrzeźnie 545.950,00 zł, według informacji uzyskanych od księgowych w/w podmiotów, nic nie zagraża płynności w spłacie kredytów i pożyczek,
- nie wykorzystania rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 105.000,00 zł,
- nie wykonania w pełnej wysokości zaplanowanych bieżących wydatków budżetowych, co umożliwia spłatę rat kredytów i pożyczek z bieżących dochodów,
- nie zaciągania kredytu w kwocie 2.056.000,00 na spłatę rat kredytów i pożyczek i nie zaciąganie kredytu na pokrycie deficytu w kwocie 1.600.000,00 zł w związku z otrzymaniem dofinansowania za rok 2015 na budowę drogi Pruszyńskiego w Wąbrzeźnie i w związku z nie wykonaniem wszystkich wydatków bieżących, co w efekcie powoduje obniżenie planowanego na koniec 2016 roku zadłużenia miasta.

Przystępując do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2030 oparto się na wskaźnikach makroekonomicznych w latach 2015-2020 zawartych w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz na scenariuszu podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2021-2045. Przyjęto zasadę ostrożnego planowania, uwzględniając sytuację ekonomiczną i finansową naszej gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2017-2030, w tym, prognozę kwoty długu na lata 2017 – 2030.

Przedstawiając prognozę dochodów bieżących i wydatków na wynagrodzenia do roku 2021 zastosowano następujące wskaźnik makroekonomiczne wynikające z wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących

założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego-aktualizacja -październik 2016 r.:

1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2017-2020:

-PKB dla roku 2017 103,6%

-PKB dla roku 2018 -103,8%

-PKB dla roku 2019 -103,9

-PKB dla roku 2020 -103,9

2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2020-2045:

-PKB dla roku 2021-103,7%

Od roku 2021 do 2030 dochody zaplanowano na stałym poziomie z roku 2021. Prognoza od roku 2021 została ustalona na stałym poziomie w związku z długą perspektywą czasową i barkiem stabilności na rynku finansowym, który charakteryzuje się znacznymi wahaniami nawet w krótkich okresach czasowych.

Przedstawiając prognozę dochodów majątkowych oraz prognozę przedsięwzięć wykorzystano materiały przygotowane przez Wydział Geodezji i Budownictwa. Dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży mienia oraz dochody planowane do uzyskania ze środków zewnętrznych w ramach realizacji inwestycji ze środków unijnych oraz ze środków uzyskanych w ramach pomocy finansowej udzielanej między jst a także z programów rządowych.

W perspektywie na lata 2017-2020 w budżecie miasta przewiduje się wiele zdarzeń, które powodują, iż zastosowania nie mają założenia makroekonomiczne.

2017 r.

Dochody ogółem stanowią kwotę 53.782.224,04 zł, z czego kwotę 2.220.027,00 zł stanowią dochody majątkowe, w tym środki zewnętrzne unijne 34.942,74 zł, Powiatu Wąbr.542.345,00 zł oraz kwota 1.613.177,00 dotyczy sprzedaży mienia gminy (nieruchomości i gruntów). Dochody bieżące wyszacowane zostały zgodnie z założeniami Ministerstwa Finansów.

Wydatki ogółem to kwota 55.282.224,04. Wydatki majątkowe w kwocie 6.847.961,00 to środki na przebudowę drogi Wiśniowa i 750-lecia Wąbrzeźna, budowę ulic gminnych, na dotację dla Powiatu Wąbrzeskiego w związku z budową drogi do Kowalewa i przebudową drogi do Sitna oraz termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej w Powiecie, na dotację dla MiPBP w związku z budową nowej siedziby, na dalszą modernizację budynku urzędu, oraz przygotowanie projektów inwestycyjnych na kolejne lata, a także zakupy inwestycyjne komputerów, kserokopiarek, kamer do monitoringu. Ponadto zaplanowano środki w rezerwie ogólnej na zadania inwestycyjne, które nie zostały przewidziane na rok 2017 lub na które przewidziane środki w ciągu roku mogą być nie wystarczające. Wydatki bieżące 2017 r. określone są na poziomie podobnym do planu na rok 2016. W związku z tendencją zniżkową w prognozowaniu poziomu stawek WIBOR, które stanowią podstawę oprocentowania kredytów planuje się kwotę 602.000,00 na odsetki od kredytów.

Deficyt budżetu planowany w kwocie 1.500.000,00 i zostanie sfinansowany kredytem lub pożyczką inwestycyjną a dotyczy przede wszystkim finansowania udziału własnego przy realizacji zadania: „Przebudowa ulicy Wiśniowej i 750-lecia Wąbrzeźna” i dotacji na budowę obiektu biblioteki.

2018 r.

(1) 12

Dochody ogółem założone na rok 2018 stanowią kwotę 61.670.013,00 zł. Ogółem dochody wzrastają o znaczną kwotę co jest wynikiem wchodzenia w nowy okres absorpcji środków unijnych. Mamy natomiast wzrost dochodów bieżących poza wskaźniki makroekonomiczne, co jest wynikiem wzrostu podatku od nieruchomości w związku z opodatkowaniem w 2018 roku nowych obiektów, które powstają na terenie miasta w ramach działalności nowych przedsiębiorców, ale też już istniejących, którzy rozwijają swoją działalność tworząc równocześnie nowe miejsca pracy, w efekcie rośnie podatek PIT. Zwiększone dochody to zadania wynikające z tzw. "ustawy śmieciowej" oraz z powiększającej się strefy płatnego parkowania, a także z dzierżawy pod kawiarenki terenów na Placu Jana Pawła II. Ponadto miasto planuje nowe dochody od nowych podmiotów, które mogą powstać w związku z zakończeniem budowy autostrady A1 na odcinku Nowe Marzy - Toruń. Wąbrzeźno dzięki temu znalazło się kilkanaście kilometrów od węzła autostradowego w Lisewie. Dodatkowo modernizacja drogi od Lisewa do Wąbrzeźna musi przynieść zwiększone dochody podatkowe od nowo utworzonych podmiotów gospodarczych, które w Wąbrzeźnie dostrzegą potencjał, który będą mogli wykorzystać w celu rozwoju własnego biznesu. W ostatnim czasie istnieje duże zainteresowanie terenami, które można nabyć w mieście szczególnie przy obwodnicy. Ponadto dochody bieżące zawierają realne dotacje na zadania zlecone i własne, które są dotowane z budżetu państwa, a które w decyzjach Wojewody do projektu są w kwotach zdecydowanie zaniżonych. Zaplanowane dochody majątkowe są bardzo zbliżonymi kwotami, które niestety mogą ulec zmianie w związku z ilością wniosków kwotą przewidzianą w budżecie województwa na realizację projektów. Na zaplanowane wpływ ma przygotowywana strategia miasta. Sprzedaż mienia zaplanowano na kwotę 700.000,00, która stanowi średni poziom sprzedaży mienia z ostatnich lat. Taka decyzja wynika z analizy lat wcześniejszych.

Wydatki ogółem w 2018 r. zaplanowane zostały na poziomie 59.968.013,00 zł. Wydatki inwestycyjne planowane na 2018 roku określone zostały w wykazie przedsięwzięć i stanowią kwotę 13.887.667,00 zł. W zaplanowanych wydatkach majątkowych wprowadzono dotacje dla biblioteki na 2018 roku w kwocie 1.404.961,00 zł przeznaczoną na budowę biblioteki w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 INFRASTRUKTURA BIBLIOTEK 2016-2020. Na lata 2016-2019 planuje się udział w kosztach przebudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno, który stanowi kwotę 147.456,00 zł do sfinansowania na 3 lata realizacji zadania i który zaplanowano po 50.000,00 zł w 2017 i 2018 roku oraz 47.456,00 zł w 2019 roku. W 2018 r. planuje się zrealizować I etap rewitalizacji zdegradowanych części miasta, ścieżki pieszo-rowerowe, przebudowę obiektów sportowych oraz budowę nowego mostku na Jeziorze Zamkowym. Wydatki na inwestycje w 2018 roku są dość znaczące, ale jest to rok, w którym najpewniej ruszy po przeprowadzeniu konkursów i przetargów realizacja zadań z udziałem środków unijnych.

2019 r.

Dochody ogółem stanowią kwotę 62.457.237,00 zł, z czego kwotę 5.307.380,00 zł stanowią dochody majątkowe, w tym środki zewnętrzne w kwocie 4.907.380,00 zł i sprzedaż mienia 400.000,00 zł. Dofinansowanie dotyczy przede wszystkim zadań realizowanych z udziałem środków unijnych, których realizacja rozpoczęła się w 2017 i 2018 roku. Dochody bieżące wyszacowane zostały zgodnie z założeniami Ministerstwa Finansów.

Wydatki ogółem to kwota 60.749.237,00 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 12.647.456,00 to środki na modernizację oświetlenia kontynuację rewitalizacji zdegradowanych części miasta, termomodernizację i modernizację gminnego zasobu mieszkaniowego, rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 548 oraz przebudowę obiektów sportowych MKS UNIA. Ponadto w prognozie planuje się wydatki inwestycyjne jednoroczne bez dofinansowania.

Prognoza na lata 2017-2030 obejmuje kwoty odsetek, poręczeń a także spłat rat kredytów w okresie od 2017 do 2030 roku.

Gmina poręcza kredyty dla RW TBS ponad okres prognozy do roku 2033 i przedstawia się to następująco:

2031-77.968,00 zł

2032-77.968,00 zł

2033- 65.518,00 zł

Informacja dotycząca dotacji udzielanych z budżetu gminy w latach 2017-2019

w 2017 r. planuje się udzielić dotacje dla:

-Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wąbrzeźnie-1.037.760,00 zł

-Powiatu Wąbrzeskiego - 542.345,00 zł

-Powiatu Wąbrzeskiego -326.000,00 zł (budowa drogi do Kowalewa)

-Województwa Kujawsko-Pomorskiego -50.000,00 zł

-Województwa Kujawsko-Pomorskiego -319.938,00 zł

w 2018 r. planuje się udzielić dotacje dla:

-Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wąbrzeźnie - 1.404.961,00 zł

-Powiatu Wąbrzeskiego -318.400,00 zł

-Województwa Kujawsko-Pomorskiego- 50.000,00 zł

w 2019 r. planuje się udzielić dotacje dla:

-Powiatu Wąbrzeskiego - 308.800,00 zł

-Województwa Kujawsko-Pomorskiego 47.456,00 zł

Lata 2018-2021

Przedstawiając prognozę wydatków bieżących do roku 2021 uwzględniono prognozowany wskaźnik makroekonomiczny PKB dla roku:

-2018-103,8,0%

-2019-103,9%

-dla roku 2020-103,9%

i scenariusz PKB, dynamika realna w latach 2020-2045:

-dla roku 2021-103,7%

-dla roku 2022-103,6%

-dla roku 2023-103,3%

Powyższe wskaźniki wykorzystano do roku 2020, w kolejnych latach dochody i wydatki pozostawiono na zbliżonym poziomie .

W latach tych konieczne jest obniżenie wydatków bieżących w celu sprostania zapisom ustawy od 2014 roku. Ponieważ absorpcja środków unijnych wymuszała i wymusza zaciąganie kredytów na udział własny, a w konsekwencji spłatę tych kredytów do 2014 roku należało ograniczyć wydatki bieżące do takiego poziomu, aby w 2014 roku spełnić wymogi zawarte w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Od roku 2016 zastosowano wskaźniki wskazane powyżej odpowiednio dla każdego roku.

Od roku 2021 do 2030 wydatki zaplanowano na stałym poziomie z roku 2021.

Przedstawiając prognozę wydatków majątkowych wykorzystano prognozę przedsięwzięć przygotowaną przez Wydział Geodezji i Budownictwa. Po roku 2020 wydatki majątkowe planuje się do realizacji w okresach rocznych. Dochody majątkowe zostały przeznaczone na wydatki majątkowe zarówno ze sprzedaży mienia jak i planowane do uzyskania ze środków zewnętrznych rządowych lub w ramach realizacji inwestycji ze środków unijnych w perspektywie 2014-2020. Dofinansowania ze środków unijnych wyliczone zostały na podstawie informacji otrzymanych z Wydziału Rozwoju Miasta.

Bazę wyliczeń WPF stanowi rok 2016, który przedstawia się następująco:

Zadłużenie na koniec 2016 roku, stanowi kwotę 19.360.000,00 zł, ale to dzięki kwotom zaciągniętym do roku 2012 i w latach 2014-2015 możliwe było pozyskanie znacznych kwot z Unii Europejskiej, a także z budżetu państwa. Mając jednak świadomość ograniczeń jakie przyniosła ze sobą zmiana ustawy o finansach publicznych z 2009 roku planuje się od 2018 roku nadwyżki budżetowe i spłaty rat kredytów i pożyczek z nadwyżki między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Aby to osiągnąć konieczne było ograniczenie wydatków bieżących, w tym i wynagrodzeń w latach 2012-2014. W każdorocznym budżecie zaplanowane są kwoty stanowiące zabezpieczenie poręczeń udzielonych spółce RW TBS oraz instytucji kultury Wąbrzeskiemu Domowi Kultury. Ponieważ podmioty te znajdują się w sytuacji finansowej, która gwarantuje możliwość samodzielnej spłaty kredytów na budownictwo mieszkaniowe w KFM oraz kredytu na rozbudowę WDK, kwoty zaplanowane stanowią w kolejnych budżetach dodatkową rezerwę. **Ponadto zaznaczyć należy, iż w 2016 roku nie został zaciągnięty kredyt na spłatę rat kredytów i sfinansowanie deficytu w związku z pozyskaniem środków unijnych z perspektywy 2007-2013.**

Zasady przyjęte przy sporządzaniu WPF

1. Dochody:

1.a. Dochody bieżące

W roku 2017 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego i na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016.

W latach – 2018-2021 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie wskaźnika makroekonomicznego PKB-dynamika realna ogłoszonego przez Ministra Rozwoju i Finansów w wytycznych dla potrzeb WPF jst. Dochody bieżące zostały rozszerzone o dane wymagane wg wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

1.b. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji związanych z planowanymi inwestycjami z udziałem środków zewnętrznych i unijnych (2014-2018) oraz ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto wartość szacunkową na podstawie danych uzyskanych z Wydziału GB.

2. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:

W 2016 roku oraz latach kolejnych stosuje się politykę ograniczenia wydatków bieżących w stosunku do roku 2011, gdyż gmina w przypadku utrzymywania tych wydatków na poziomie roku 2011 nie spełniłaby wymogów w 2014 r. wynikających z art.243 ustawy o finansach publicznych. W latach 2011-2016 na wynagrodzeniach przyjęto niewielkie wzrosty. W zakresie wydatków rzeczowych ograniczono ich wydatkowanie i utrzymywanie w latach 2013-2016 na podobnym poziomie (poza dodatkowymi nowymi zadaniami).

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) stanowią:

a. wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417)

b. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023,),

c. przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym:

1) przedsięwzięcia zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,

2) przedsięwzięcia (umowy zapewniające ciągłość działania jednostki) nie wykazano umów,

d. Pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych gminy.

Wydatki bieżące zostały rozszerzone o dane wymagane wg wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

3. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)

Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)

4. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych

W 2017 roku nie występuje.

5. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

Nie występują i nie są planowane.

6. Środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu oraz wydatki majątkowe

Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek), otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.

7. Spłata i obsługa długu

Spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek.

Spłata długu obejmuje lata 2017 -2030

Obsługa długu obejmuje lata 2017 – 2030

Zaplanowany dług na 2017 rok w wysokości 20.860.000,00 zł jest prognozowaną kwotą długu po uwzględnieniu dokonanych spłat w kwocie 2.302.000,00 zł według stanu na koniec 2017 roku i zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 3.802.000,00 zł.

8. Inne rozchody (bez spłaty długu)

Nie zaplanowano w latach 2017 – 2030 udzielania pożyczek z budżetu.

9. Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe

Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe.

10. Wydatki majątkowe

Wykazano wydatki majątkowej na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

11. Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Zaplanowano w 2017 r. przychody w formie kredytów i pożyczek w tym :

- na pokrycie planowanego deficytu- kredyt 1.500.000,00zł

- na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i kredytów 2.302.000,00 zł

12. Rozliczenie budżetu

Gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

13. Kwota długu wskaźniki

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: długu z poprzedniego roku + zaciągnięty dług- spłata rat. Na wysokość długu główny wpływ mają zaciągane zobowiązania na zrealizowane do roku 2013 r. zadania z udziałem środków z Unii Europejskiej. W roku 2014 i 2015 gmina uzyskała umorzenie pożyczek w WFOŚiGW na łączną kwotę 224.580,00 z czego 74.400,00 w 2014 roku i 150.180,00 w 2015 r. takie rozstrzygnięcie obniżyło kwotę długu i wysokość spłat w tych latach.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały dostosowane do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz.86).

BURMISTRZ
mgr Leszek Kawski

