

Założenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza na lata 2017-2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrocza, zwana dalej WPF, została przygotowana na lata 2017-2027 i stanowi instrument zarządzania finansami, jak i dokument strategiczny służący ocenie długoterminowego potencjału. Stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu, w celu zaplanowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z powyższym przepisem prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1, oraz załącznik nr 2) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013r. (Dz. U. z 2014r. poz. 1127).

Wymogi dotyczące opracowania wieloletniej prognozy finansowej zostały określone :

- w art. 229 ufp, zgodnie z którym przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego;
- w art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6;
- w art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia. Oznacza to, że nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Ograniczenia te nie będą mieć zastosowania do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji (termin ten nie ma zastosowania do odsetek zaciągniętych na wkład krajowy). Ponadto, zgodnie z art. 243 ust. 3a ograniczenia nie stosuje się także do wykupów

papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Wielkości wykazane w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2017 wynikają z uchwały budżetowej Gminy Mrocza. Zarówno WPF jak i budżet na 2017 rok opracowane zostały zgodnie z możliwościami finansowymi Gminy, z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych określonych przez Ministerstwo Finansów. Długi horyzont czasowy stwarza zawsze olbrzymie problemy z realnym szacowaniem wartości przyjętych w prognozie – im odleglejszy termin tym zwiększone ryzyko niewłaściwego szacunku.

Podstawą wyliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, określonego w art. 243 ufp, na rok 2017 jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za rok 2014 i 2015, oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku, a także przewidywane wykonanie roku 2016.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy niektórych pozycji budżetowych Gminy Mrocza wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI).

Tabela 1. Dane makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja –październik 2016r., Minister Finansów, Warszawa, 5.10.2016r.

Prognozowane dochody i wydatki w 2017 roku dla Gminy Mrocza wyliczone zostały w oparciu o wskaźniki określone Zarządzeniem Nr 0050.335.2016 Burmistrza Miasta i Gminy w Mroczy z dnia 15 września 2016 roku, oraz wynikają z podjętych uchwał podatkowych i stanowiących zobowiązanie dla roku budżetowego.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów bieżących szacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów w latach ubiegłych (2012-2015), oraz w oparciu o założenia makroekonomiczne. Ponadto uwzględniono w okresie prognozowania finansowanie Programu „Rodzina 500+”, co znacznie zwiększyło poziom dochodów i wydatków bieżących.

➤ Podatki i opłaty

W 2017 roku zaplanowano:

- wzrost podatku od środków transportowych średnio o 1% ,
- stawki podatku od nieruchomości na poziomie roku 2016, z uwzględnieniem górnych granic stawek kwotowych, zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2016r.
- podatek rolny w wysokości 52,44 zł za 1 dt, na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18.10.2016r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017;
- podatek leśny w kwocie 191,01 za 1m³, na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20.10.2016r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016r.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016
- podatek od spadków i darowizn - na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016,
- opłata od posiadania psa – 30 zł (uchwała Nr XXVI/234/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 października 2016 roku w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psa);
- pozostałe podatki i opłaty – na poziomie roku 2016,
- dochody z dzierżawy, najmu oraz opłaty za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów;

W latach 2018-2020 przyjęto wzrost podatków i opłat lokalnych o 1%.

➤ Udział w podatkach centralnych

- podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości określonej w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 14.10.2016r. tj. 3.923.683,00 zł, w latach 2018-2020 przyjęto o wskaźnik wzrostu PKB;
- podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości przewidywanego wykonania 2016 roku, tj. 19.000,00 zł, w latach 2018-2020 przyjęto o wskaźnik wzrostu PKB.

➤ Subwencje ogólne z budżetu państwa

W 2017 roku nastąpił wzrost subwencji ogólnej o kwotę 359.253,00 zł w stosunku do roku 2016 tj. około 2,35%

- zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 229.558,00 zł
- wzrost subwencji wyrównawczej o kwotę 547.440,00 zł

- wzrost subwencji równoważącej o kwotę 41.371,00 zł

Kwota subwencji ogólnej na 2017 rok wynosi 15.645.367,00 zł, natomiast w latach 2018-2020 prognozuje się kwoty na poziomie roku 2017.

➤ **Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące**

Dotacje z budżetu państwa na 2017 rok zaplanowano w wysokości określonej w pismach otrzymanych od dysponentów: Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego tj. 11.862.796,00 zł. Uwzględniono także zwrot w formie dotacji 30% wydatków zrealizowanych z w ramach funduszu sołeckiego za 2016 rok tj. kwotę 29.271,30 zł.

Natomiast kwoty dotacji z budżetu państwa na lata 2018-2020 zaplanowano w wysokości 12.000.000,00 zł, tj. przybliżonych wartościach roku 2016, ponieważ w trakcie roku budżetowego poziom ich ulega zwiększeniu na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a co za tym idzie zwiększają się zarówno dochody i wydatki bieżące.

2.2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2017 roku zostały zaplanowane w wysokości 3.381.087,60 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku - 400.000,00 zł,
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 2.981.087,60 zł.

Wpływy w ramach dotacji i środków na inwestycje to :

- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zadanie „Przebudowa dróg gminnych tj. ul. Kościuszki, ul. Plac 1 Maja, ul. 5 Stycznia, ul. Łabędzkiego i ul. Bydgoskiej wraz z przebudową przepustu w ciągu drogi gminnej tj. ul. Bydgoskiej w mieście Mrocza”, w kwocie 2.147.544,00 zł, zadanie to wpisane jest w WPF w latach 2016-2018;
- dotacja od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 090114C relacji Witosław-Wyrza polegającej na poszerzeniu istniejącej jezdni bitumicznej do szerokości 5,0 m łącznie z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1906 relacji Dziunin-Mrocza, długość przebudowy 995 mb” , w kwocie 247.540,00 zł;
- dotacja z Powiatu Nakielskiego na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 090114C relacji Witosław-Wyrza polegającej na poszerzeniu istniejącej jezdni bitumicznej do szerokości 5,0 m łącznie z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1906 relacji Dziunin-Mrocza, długość przebudowy 995 mb” , w kwocie 125.000,00 zł;
- dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 090128C Izabela-Rajgród”, w kwocie 256.620,00 zł;
- dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego na zadanie „Budowa segmentu budynku wielorodzinnego w zabudowie szeregowej w Mroczy przy ul. Dworzec”, w kwocie 156.179,00 zł.

W dochodach majątkowych ujęty został także 30% zwrot wydatków inwestycyjnych zrealizowanych w 2016 roku w ramach funduszu sołeckiego tj. kwota 48.204,60 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w 2017 roku ustalono na podstawie sporządzonego wykazu. Poziom tych dochodów pozbawiony jest regularności i uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2017 roku planuje się dochody ze sprzedaży 3 działek budowlanych i 5 lokali mieszkalnych na łączną kwotę 400.000,00 zł tj. 0,97 % planu ogółem. Do zbycia proponuje się działki budowlane o numerach: 999/29, 798/5, 798/6 położonych w Mroczy Sprzedaż działek nastąpi w trybie przetargu nieograniczonego. W kolejnych latach tj. 2018-2026 planuje się sprzedaż mienia gminnego na poziomie 200.000,00 zł. W 2027 roku nie przewiduje się wpływów ze sprzedaży mienia.

Rok	Majątek przeznaczony do sprzedaży					
	Lokale mieszkalne	Nr działki	Powierzchnia działki [ha]	Położenie działki	Planowany dochód	Uwagi (planowany podział)
2017	5 lokali mieszkalnych	999/29	0,5835	Mrocza	400 000,00	3 działki
		798/5	1,2907	Mrocza		
		798/6	1,1677	Mrocza		
2018	5 lokali mieszkalnych	93	1,0400	Białowieża	200 000,00	5 działek
		171/4	1,2206	Krukówko		
2019	5 lokali mieszkalnych	44/2	2,5100	Jeziorki Zabartowskie	200 000,00	
		98/1	0,3455	Wyrza		
2020	5 lokali mieszkalnych	107	2,4100	Ostrowo	200 000,00	
		1/1	1,1700	Kosowo		
2021	5 lokali mieszkalnych	64	0,8072	Witosław	200 000,00	
		54/3	0,8000	Wiele		
2022	5 lokali mieszkalnych	118	1,9400	Ostrowo	200 000,00	
		77	0,8800	Wiele		
2023	5 lokali mieszkalnych	98/3	3,4634	Kaźmierzewo	200 000,00	
		181	0,0500	Drzewianowo		
2024	5 lokali mieszkalnych	44	2,9100	Kaźmierzewo	200 000,00	
2025	5 lokali mieszkalnych	52/3	0,0840	Drzewianowo	200 000,00	
		166	0,9000			
		117/3	0,2372			
2026	5 lokali mieszkalnych	432/9	1,0180	Mrocza	200 000,00	
		432/8	0,4235			
2027	BRAK SPRZEDAŻY					

3. Wydatki

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi Gminy Mrocza. Jednocześnie szczególna uwaga skoncentrowana została na konieczności generowania odpowiedniej wysokości środków na spłatę zobowiązań dłużnych, m.in. powstałych w wyniku wykupu wierzytelności.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykupów wierzytelności.

Odsetki od wykupu wierzytelności w roku 2017 i w latach następnych nie podlegają liczeniu do wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp.

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, sklasyfikowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i 75023 „Administracja publiczna”.

Na podstawie Zarządzenia Nr 0050.335.2016 Burmistrza Miasta i Gminy w Mroczy z dnia 15 września 2016r. określone zostały wytyczne do prognozowania wydatków bieżących, tj.:

- fundusz płac na 2017 rok został zwiększony średnio o 5%, uwzględnione zostały także nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne;
- minimalne wynagrodzenie zostało przyjęte na poziomie 2.000,00 zł, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 września 2016r. w sprawie minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2017r.
- wynagrodzenia bezosobowe – na poziomie 2016 roku;

W latach 2018-2020 przyjmuje się wzrost płac o średnio 2%, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst w latach 2018-2020 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne realizowane w latach określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów, kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie, oraz w zawartych umowach..

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2017-2026.

W 2017 roku wydatki na inwestycje planowane są na poziomie 6.531.848,06, zł, co stanowi około 15,6% wydatków ogółem. W ramach wydatków majątkowych kwotę 1.499.338,20 zł stanowią spłaty rat wierzytelności, tj. 22,95% wydatków majątkowych.

Zaplanowano rezerwę inwestycyjną w wysokości 300.000,00 zł.

W latach 2018-2027 planuje się przeznaczać na inwestycje Gminy Mrocza około 6.000.000,00 zł, przy udziale środków zewnętrznych i dotacji z UE.

4. Prognoza kwoty długu

Na rok 2017 zaplanowano budżet deficytowy w wysokości 670.000,00 zł. Począwszy od roku 2018 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie w 2017 roku kredytu w wysokości 2.263.756,72 zł, tj. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów – 1.563.756,72 zł, oraz na planowany deficyt 670.000,00 zł.

Okres spłaty kredytu w kwocie 1.563.756,72 zł przypada w latach 2019-2026 i przedstawia się następująco :

- w roku 2019 – kwota 23.756,72 zł,
- w roku 2020 – kwota 50.000,00 zł,
- w roku 2021 – kwota 50.000,00 zł,
- w roku 2022 – kwota 200.000,00 zł,
- w roku 2023 – kwota 240.000,00 zł,
- w roku 2024 – kwota 300.000,00 zł,
- w roku 2025 – kwota 300.000,00 zł,
- w roku 2026 – kwota 400.000,00 zł.

Spłata kredytu na deficyt w wysokości 670.000,00 zł rozpisana została na lata 2019-2027 i przedstawia się następująco :

- w roku 2019 – kwota 20.000,00 zł,
- w roku 2020 – kwota 20.000,00 zł,
- w roku 2021 – kwota 20.000,00 zł,
- w roku 2022 – kwota 30.000,00 zł,
- w roku 2023 – kwota 50.000,00 zł,
- w roku 2024 – kwota 100.000,00 zł,
- w roku 2025 – kwota 130.000,00 zł,
- w roku 2026 – kwota 140.000,00 zł.
- w roku 2027 – kwota 160.000,00 zł.

Spłaty rat pożyczek i kredytów w 2017 roku

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota spłaty
1.	WFOŚiGW Toruń	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z przepompownią w Mroczy	152.000,00
2.	WFOŚiGW Toruń	Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę poprzez rozbudowę Stacji uzdatniania Wody w Wielu oraz budowę wodociągów w Gminie Mrocza	171.550,00
3.	WFOŚiGW Toruń	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Modrakowie wraz z rozbudową sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Mrocza	139.200,00
4.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	134.850,00
5.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Remont pokrycia dachowego na budynku Gimnazjum w Mroczy Budowa studni na Stadionie Miejskim w Mroczy	30.000,00
6.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	200.000,00
7.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Kredyt konsolidacyjny – na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	200.000,00
8.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	176.216,20
9.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa boisk sportowych ORLIK w Mroczy i w Witosławiu	60.000,00
10.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego miejscowość Wiele z rezerwatem jezioro Wieleckie – etap I	10.000,00
11.	Bank Spółdzielczy w	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem ornitologicznym w	

	Bydgoszczy	miejsowości Wiele, gmina Mroczka	40.000,00
12.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Budowa obwodnicy Miasta Mroczka	130.000,00
13.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Mroczy	60.000,00
14.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Witosławiu	28.000,00
15.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Budowa centrum turystyki rowerowej w Krukówku	28.000,00
16.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Remont świetlicy wiejskiej w Jeziorach Zabartowskich, gmina Mroczka	4.210,52
	RAZEM	SPŁATA KREDYTÓW I POŻYCZEK w 2017 roku	1.563.756,72

Spłaty rat wykupów wierzytelności w 2017r.

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota spłaty
1.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont ulic w Mroczy : Czarna Droga, Agatki, Ogrodowa, Żabia, Piaskowa, Rzemieślnicza, Postępu	239.460,00
2.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	51.108,00
3.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	20.544,00
4.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie	31.620,00
5.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi Kosowo-Kozia Góra	41.529,48
6.	PKO Bank Polski SA	Budowa obwodnicy miasta Mroczka	654.405,12
7.	GETIN Noble Bank	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mroczka	116.223,60
8.	PKO Bank Polski SA	Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą	344.448,00
	RAZEM	SPŁATA WYKUPÓW WIERZYTELNOŚCI w 2017r.	1.449.338,20

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na 2017r.

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota zadłużenia
1.	WFOŚiGW Toruń	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Modrakowie wraz z rozbudową sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Mroczka	139.200,00
2.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Budowa obwodnicy Miasta Mroczka	527.100,00
3.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Remont pokrycia dachowego na budynku Gimnazjum w Mroczy Budowa studni na Stadionie Miejskim w Mroczy	50.000,00
4.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Budowa obwodnicy Miasta Mroczka	1.250.000,00
5.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Kredyt konsolidacyjny – na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	1.000.000,00
6.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa obwodnicy Miasta Mroczka	792.973,05

7.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa boisk sportowych ORLIK w Mroczy i w Witosławiu	275.000,00
8.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego miejscowość Wiele z rezerwatem jezioro Wieleckie – etap I	75.000,00
9.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem ornitologicznym w miejscowości Wiele, gmina Mrocza	300.000,00
10.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	1.040.000,00
11.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Mroczy	480.000,00
12.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Witosławiu	224.000,00
13.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa centrum turystyki rowerowej w Krukówku	224.000,00
14.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Remont świetlicy wiejskiej w Jeziorkach Zabartowskich, gmina Mrocza	33.684,16
15.	WFOŚiGW Toruń	Dotacja dla OSP Drzewianowo na zakup samochodu pożarniczego ratowniczo-gaśniczego typu średniego	200.000,00
	RAZEM	KREDYTY I POŻYCZKI w 2017 roku + kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów + planowany kredyt na deficyt RAZEM ZADŁUŻENIE NA 31.12.2017 r.	6.610.957,21 + 1.563.756,72 + 670.000,00 8.844.713,93

Zadłużenie z tytułu wykupów wierzytelności w 2017r.

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota zobowiązania
1.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont ulic w Mroczy : Czarna Droga, Agatki, Ogrodowa, Żabia, Piaskowa, Rzemieślnicza, Postępu	219.505,00
2.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	63.885,00
3.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	25.680,00
4.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie	60.605,00
5.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi Kosowo-Kozia Góra	86.520,43
6.	PKO Bank Polski SA	Budowa obwodnicy miasta Mrocza	4.471.768,63
7.	Getin Noble Bank	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mrocza	1.007.271,20
8.	PKO Bank Polski SA	Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą	2.726.848,00
	RAZEM	WYKUPY WIERZYTELNOŚCI na 31.12.2017r.	8.662.083,26

Zadłużenie na 2017r. z tytułu pożyczek i kredytów wynosi 8.844.713,93 zł, natomiast z tytułu wykupu wierzytelności 8.662.083,26 zł. Razem kwota zadłużenia to 17.506.797,19 zł, co stanowi 42,5% planowanych dochodów ogółem.

W 2017 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 090128C Izabela-

Rajgród”, w kwocie 256.620,00 zł. Spłata pożyczki planowana jest w 2017 roku i podlega wyłączeniu, zgodnie z art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych. Szczegółowe wyliczenie kwoty długu zostanie dołączone osobnym dokumentem.

Wieloletnia prognoza nie uwzględnia umorzeń pożyczek, dopiero na podstawie decyzji z WFOŚiGW zostaną one uwzględnione do obliczenia długu i zaktualizowane w tym zakresie.

W 2017 roku i w latach kolejnych, zgodnie z prognozowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek od kredytów i pożyczek, zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

5. Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W załączniku nr 2 do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęte zostały przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne, których realizacja przewidywana jest w latach 2017-2026.

Większość zadań inwestycyjnych realizowanych w 2017 roku nie przekroczy jednego roku, w związku z tym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp :

wydatki bieżące :

- „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – koszty trwałości projektu - limit zobowiązań wynosi 22.754,29 zł, natomiast limity wydatków na poszczególne lata wynoszą :

- w 2017 roku – 5.358,42 zł
- w 2018 roku – 5.572,76 zł
- w 2019 roku – 5.795,67 zł
- w 2020 roku – 6.027,44 zł

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” – limit zobowiązań wynosi 29.770,58 zł, natomiast limity wydatków na poszczególne lata wynoszą :

- w 2017 roku – 7.601,00 zł
- w 2018 roku – 7.601,00 zł
- w 2019 roku – 7.601,00 zł
- w 2020 roku – 6.967,58 zł

- „Realizacja systemu innowacyjnego edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – koszty trwałości projektu - limit zobowiązań wynosi 5.340,81 zł, natomiast limity wydatków na poszczególne lata wynoszą :

- w 2017 roku – 1.256,66 zł
- w 2018 roku – 1.256,66 zł

- w 2019 roku – 1.256,66 zł
- w 2020 roku – 1.256,66 zł
- w 2021 roku - 314,17 zł

wydatki majątkowe :

- Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mroczka wraz z wykupem wierzytelności na okres 10 lat, limit zobowiązań wynosi 1.123.494,80 zł, limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą :

- w 2017 roku – 116.223,60,zł
- w 2018 roku – 125.908,90 zł
- w 2019 roku – 116.223,60 zł
- w 2020 roku – 116.223,60 zł
- w 2021 roku – 116.223,60 zł
- w 2022 roku – 106.538,30 zł
- w 2023 roku – 116.223,60 zł
- w 2024 roku – 125.908,90 zł
- w 2025 roku - 116.223,60 zł
- w 2026 roku - 67.797,10 zł

- Budowa obwodnicy miasta Mroczka – wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 5.126.173,75 zł, limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą :

- w 2017 roku – 654.405,12 zł
- w 2018 roku – 654.405,12 zł
- w 2019 roku – 654.405,12 zł
- w 2020 roku – 654.405,12 zł
- w 2021 roku – 654.405,12 zł
- w 2022 roku – 654.405,12 zł
- w 2023 roku – 654.405,12 zł
- w 2024 roku – 545.337,91 zł

- Przebudowa drogi gminnej Nr 090128C Izabela-Rajgród, limit zobowiązań i limit wydatków na 2017 rok wynosi 426.620,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

wydatki bieżące :

- Konserwacja oświetlenia drogowego, limit zobowiązań i limit wydatków na 2017 rok wynosi 246,22 zł.

- Zapewnienie dostępu szerokopasmowego Internetu na terenie powiatu, limit zobowiązań i wydatków na 2017 rok wynosi 4,30 zł.

- Zapewnienie dostępu szerokopasmowego Internetu na terenie powiatu, limit zobowiązań wynosi 4.521,51 zł , limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą :

- w 2017 roku – 1.619,64 zł
- w 2018 roku – 1.619,64 zł
- w 2019 roku - 1.282,23 zł

wydatki majątkowe :

- Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą - spłata wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 3.071.296,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2017 roku – 344.448,00 zł
- w 2018 roku – 344.448,00 zł
- w 2019 roku – 344.448,00 zł
- w 2020 roku – 344.448,00 zł
- w 2021 roku – 344.448,00 zł
- w 2022 roku – 344.448,00 zł
- w 2023 roku – 344.448,00 zł
- w 2024 roku – 344.448,00 zł
- w 2025 roku – 315.712,00 zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi Kosowo-Kozia Góra – wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 128.049,91 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2017 roku – 41.529,48 zł
- w 2018 roku – 44.990,27 zł
- w 2019 roku – 41.530,16 zł

- Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie – wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 92.225,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2017 roku – 31.620,00 zł
- w 2018 roku – 31.620,00 zł
- w 2019 roku – 28.985,00 zł

- Budowa ul. Piaskowej oraz remont ulic w Mroczy : Czarna Droga, Agatki, Ogrodowa, Żabia,, Rzemieślnicza, Postępu- wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 458.965,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2017 roku – 239.460,00 zł
- w 2018 roku – 219.505,00 zł

- Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy- wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 161.217,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2017 roku – 71.652,00 zł
- w 2018 roku – 71.652,00 zł
- w 2019 roku – 17.913,00 zł

- Podniesienie standardu oświetleniowego na terenie gminy Mrocza, limit zobowiązań i limit wydatków na 2017 rok wynosi 2.542,02 zł.

- Pomoc finansowa dla Powiatu Nakielskiego na zadanie pn. "Realizacja inwestycji w ciągu dróg powiatowych Nr 1906C i 1920C na odcinku Wyrza-Mrocza i Wyrza-Małocin" w ramach programu wieloletniego pn. "Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019", limit zobowiązań i limit wydatków na 2017 rok wynosi 530.100,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej Nr 090114C relacji Witosław-Wyrza polegającej na poszerzeniu istniejącej jezdni bitumicznej do szerokości 5,0 m łącznie z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1906 relacji Dziunin-Mrocza, długość przebudowy 995 mb, limit zobowiązań wynosi 4.147.544,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2017 roku – 2.147.544,00 zł
- w 2018 roku – 2.000.000,00 zł

- Zakup nieruchomości gruntowej działki Nr 973/167 o powierzchni 0,1287 ha położonej w Mroczy na cele publiczne ogólnodostępne tj. zatokę autobusową, limit zobowiązań wynosi 50.000,00 zł i dotyczy limitu wydatków w 2018 roku.

- Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem mieszkalnym posadowionym na działce Nr 414/1 o pow. 0,1026 ha, położonej w Mroczy, limit zobowiązań i limit wydatków na 2017 rok wynosi 150.000,00 zł.