

ZARZĄDZENIE NR 94/2016
WÓJTA GMINY BAKAŁARZEWO

z dnia 4 listopada 2016 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2017 - 2020

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXXIII/184/10 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 28 czerwca 2010 r. r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Rady Gminy Bakałarzewo w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2017 - 2020 zgodnie, z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Bakałarzewo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

dr Tomasz Naruszewicz

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 94/2016
Wójta Gminy Bakalarzewo
z dnia 4 listopada 2016 r.

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Bakalarzewo
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakalarzewo na lata 2017 - 2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bakalarzewo na lata 2017 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XIII/60/2015 Rady Gminy Bakalarzewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakalarzewo na lata 2016 -2020 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BAKALARZEWO NA LATA 2017 - 2020

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	11 399 638,69	9 046 156,28	887 656,00	92 730,96	1 919 656,30	1 154 352,30	3 550 607,00	2 348 758,29	2 353 482,41	2 807,00	2 350 675,41	
Wykonanie 2015	9 422 436,09	9 267 563,73	924 241,00	18 196,81	1 937 630,94	1 121 913,05	3 388 721,00	2 726 430,87	154 872,36	47 067,60	107 804,76	
Plan 3 kw. 2016	12 358 396,40	12 096 462,78	951 834,00	22 500,00	3 443 896,18	2 599 831,00	3 340 628,00	4 127 192,60	261 933,62	12 423,00	249 510,62	
Wykonanie 2016	12 572 734,83	12 310 801,21	951 834,00	22 500,00	3 443 896,18	2 599 831,00	3 340 628,00	4 341 531,03	261 933,62	12 423,00	249 510,62	
2017	12 452 839,00	12 452 839,00	1 027 394,00	25 000,00	3 442 605,00	2 598 200,00	3 662 043,00	4 093 655,00	0,00	0,00	0,00	
2018	12 549 100,00	12 549 100,00	1 020 000,00	30 000,00	3 445 700,00	2 600 000,00	3 665 000,00	4 215 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	12 566 700,00	12 566 700,00	1 021 000,00	32 000,00	3 446 000,00	2 601 000,00	3 670 000,00	4 229 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	12 616 900,00	12 616 900,00	1 022 000,00	34 000,00	3 448 000,00	2 602 500,00	3 675 000,00	4 229 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	11 849 414,71	8 270 968,43	0,00	0,00	0,00	76 347,73	76 347,73	0,00	0,00	3 578 446,28
Wykonanie 2015	9 045 606,70	8 228 798,03	0,00	0,00	0,00	52 005,78	52 005,78	0,00	0,00	816 808,67
Plan 3 kw. 2016	13 182 608,76	11 045 841,76	0,00	0,00	0,00	64 902,00	64 902,00	0,00	0,00	2 136 767,00
Wykonanie 2016	13 396 947,19	11 260 180,19	0,00	0,00	0,00	64 902,00	64 902,00	0,00	0,00	2 136 767,00
2017	12 060 487,00	11 061 287,00	0,00	0,00	0,00	53 958,00	53 958,00	0,00	0,00	999 200,00
2018	12 156 748,00	11 571 748,00	0,00	0,00	0,00	38 200,00	38 200,00	0,00	0,00	585 000,00
2019	12 174 348,00	11 836 348,00	0,00	0,00		x 22 443,00	22 443,00	0,00	0,00	338 000,00
2020	12 466 952,00	12 066 952,00	0,00	0,00		x 6 686,00	6 686,00	0,00	0,00	400 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp.	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-449 776,02	1 586 384,71	0,00	0,00	1 586 384,71	449 776,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	376 829,39	831 780,69	0,00	0,00	831 780,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-824 212,36	1 129 064,36	0,00	0,00	779 064,36	474 212,36	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-824 212,36	1 129 064,36	0,00	0,00	779 064,36	474 212,36	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
2017	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	149 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp.	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	304 828,00	304 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	392 352,00	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	392 352,00	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	392 352,00	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	149 948,00	149 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	1 586 708,00	0,00	775 187,85	2 361 572,56
Wykonanie 2015	1 281 856,00	0,00	1 038 765,70	1 870 546,39
Plan 3 kw. 2016	1 327 004,00	0,00	1 050 621,02	1 829 685,38
Wykonanie 2016	1 327 004,00	0,00	1 050 621,02	1 829 685,38
2017	934 652,00	0,00	1 391 552,00	1 391 552,00
2018	542 300,00	0,00	977 352,00	977 352,00
2019	149 948,00	0,00	730 352,00	730 352,00
2020	0,00	0,00	549 948,00	549 948,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] - [(2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2.1)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) + [(5.1) - (5.1.1)] - (1) - (1.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	$\frac{[(1) - [(1.1.1) + (1.1.1.1)] + (1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2)]}{[(1) + (1.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	6,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	11,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	8,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	8,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	11,17%	8,98%	8,93%	TAK	TAK
2018	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	7,79%	10,43%	10,38%	TAK	TAK
2019	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	5,81%	9,19%	9,14%	TAK	TAK
2020	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	4,36%	8,26%	8,26%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp.	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	3 195 680,70	1 123 648,71	0,00	0,00	0,00	2 799 199,84	749 246,44	30 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 627 027,18	1 319 988,76	0,00	0,00	0,00	440 974,52	175 834,15	200 000,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	3 895 981,69	1 499 051,00	0,00	0,00	0,00	396 397,00	1 530 370,00	210 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 913 915,77	1 499 051,00	0,00	0,00	0,00	396 397,00	1 530 370,00	210 000,00		
2017	392 352,00	392 352,00	3 889 487,00	1 545 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899 200,00	100 000,00		
2018	392 352,00	392 352,00	4 050 000,00	1 584 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00		
2019	392 352,00	392 352,00	4 220 000,00	1 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2020	149 948,00	149 948,00	4 400 000,00	1 664 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			Wydanki bieżące 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
Lp.	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	210 092,74	193 029,43	193 029,43	61 824,40	53 544,04	53 544,04	467 522,91	391 803,40	386 252,85
Wykonanie 2015	622 278,47	621 449,31	621 449,31	50 804,76	49 636,16	49 636,16	19 282,65	16 390,25	16 390,25
Plan 3 kw. 2016	5 069,63	5 069,63	5 069,63	6 230,62	6 230,62	6 230,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 069,63	5 069,63	5 069,63	6 230,62	6 230,62	6 230,62	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

Wyszczególnienie	Wydatki 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:			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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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	Wydatki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp.	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2014	702 882,19	523 666,31	517 812,65	254 935,39	248 580,60	69 315,16	62 960,37	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	43 621,29	37 078,10	37 078,10	9 435,59	9 435,59	1 997,76	1 997,76	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	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	304 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	149 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BAKALARZEWO NA LATA 2017 - 2020

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2014 - 2015 i przewidywanego wykonania w roku 2016.

Na planowane dochody składają się:

Dochody bieżące , w tym:

a) własne, m.in.

- subwencje,
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- pozostałe dochody własne (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, wpływy z innych lokalnych wpłat pobierane przez JST, dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe).

Przy opracowaniu wysokości dochodów własnych na 2017 rok przyjęto następujące założenia:

- wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określono na poziomie roku 2016,
- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji na 2017 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.31.2016 Ministerstwa Finansów z dnia 10 października 2016 roku.

Wysokość w/w udziałów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, w 2014 r. - 4.429 tys. zł, w 2015 r. - 4.305 tys. zł, w 2016 r. - 4.292 tys. zł, w 2017 r. plan 4.689 tys. zł. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż w latach 2014-2016 występowała tendencja malejąca, natomiast w 2017 występuje tendencja wzrostowa dochodów z tego tytułu;

- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa i pozostałych dochodów pobieranych przez Urzędy Skarbowe, została zaplanowana szacunkowo na podstawie informacji w stosunku do planowanych wpływów w latach poprzednich;

- planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2017 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.21.2016.MS z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 25 października 2016 roku i są o ok. 16,8%% wyższe od przewidywanego wykonania w 2016 roku;

- planowane kwoty dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i pomocy społecznej na 2017 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.21.2016.MS z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 25 października 2016 roku oraz pisma nr DSW-3101-21/16 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 17 października 2016 roku i są o ok. 0,6% niższe od przewidywanego wykonania w 2016 roku.

Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących założono, iż środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane będą po uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, obejmować będą najbardziej pilne potrzeby w tym zakresie.

Przewidywane wydatki majątkowe planowano biorąc pod uwagę kierunki rozwoju gminy.

Planowane zadania majątkowe do wykonania w 2017 r. zaplanowano ze środków własnych.

Tabela nr 1. Wykaz wydatków na zadania majątkowe realizowane w 2017 roku						
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania majątkowego	Rok budżetowy 2017	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1.	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Suwalskiego na asfaltowanie drogi w Starej Chmielówce.	100.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
2.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101952B w miejscowości Nowa Wieś o długości ok. 0,998 km.	200.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
3.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101959B w miejscowości Kamionka Poprzeczna o długości ok. 0,800 km.	210.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
4.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sokołowo o długości ok. 0,550 km.	100.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej o nr geod. 255/3 w miejscowości Nieszki o długości ok. 0,900 km.	180.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101922B w miejscowości Malinówka o długości ok. 0,700 km.	150.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 600				x	940.000,00	x
7.	750	75023	6060	Klimatyzator	6.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 750				x	6.000,00	
8.	900	90095	6050	Wykonanie miejsc postojowych na działce gminnej Nr 591 w Bakalarzewie.	30.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
9.	900	90095	6050	Postawienie altanki na działce gminnej Nr 36/1 w Matłaku.	7.300,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
10.	900	90095	6050	Budowa pomostu na jeziorze Skazdubek.	7.400,00	
11.	900	90095	6060	Zakup gruntu (działka nr 68 i 64/2) w Starej Kamionce	8.500,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 900				x	53.200,00	x
OGÓLEM					999.200,00	x

Na rok 2017 zaplanowano budżet Gminy Bakalarzewo w następujących wielkościach:

- plan dochodów w wysokości 12.452.839,00 zł, w tym dochody bieżące 12.452.839,00 zł,

- plan wydatków w wysokości 12.060.487,00 zł, w tym wydatki bieżące 11.061.287,00 zł,

Planowany budżet na 2017 rok generuje nadwyżkę budżetową w wysokości 392.352,00 zł.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy na 2017 rok zostanie zachowana, wydatki bieżące nie będą wyższe od dochodów bieżących.

Znacząca różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynika z tego, iż z dochodów bieżących pokrywamy wydatki majątkowe.

Nadwyżkę budżetową w wysokości 392.352,00 zł przeznacza się w 2017 roku na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu.

W związku z powyższym w 2017 roku kwota przychodów wynosi 0,00 zł, a kwota rozchodów zaplanowana jest w wysokości 392.352,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2016 roku wyniesie 1.327.004,00 zł (pożyczki długoterminowe na realizację programu pn. „Zrównoważony rozwój rejonu rzeki Rospudy” - zabezpieczenie wkładu własnego w wysokości 977.040,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia kredyt na budowę ulicy Koziej w Bakalarzewie w wysokości 350.000,00 zł).

Zadania, na które gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚiGW w Białymstoku:

„Budowa sieci wodociągowo - kanalizacyjnej Bakalarzewo - Matłak” - 508.704,00 zł;

„Sieć kanalizacji sanitarnej Bakalarzewo - Nowa Wieś” – 365.358,00 zł;

„Modernizacja ujęcia i stacji wodociągowej w Bakalarzewie” – 385.656,00 zł;

„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej tłoczno – grawitacyjnej na terenie gminy Bakalarzewo w obrębie Stary Skazdub, Malinówka, Stara Kamionka, Kotowina z podłączeniem do istniejącej kanalizacji sanitarnej w Bakalarzewie oraz sieci wodociągowej w obrębie Kotowina” – 811.800,00 zł.

Zaciągnięte pożyczki z okresem spłaty do 31.12.2019 roku wynoszą 1.259.718,00 zł,

spłata w roku 2013, 2014, 2015 i 2016 wynosić będzie 719.850,00 zł, stan 539.868,00 zł.

Zaciągnięta pożyczka z okresem spłaty do 30.06.2020 roku wynosi 811.800 zł, spłata w roku 2014, 2015 i 2016 wynosić będzie 374.664,00 zł, stan 437.136,00 zł.

Do końca 2016 roku planuje się zaciągać zobowiązanie z tytułu kredytu w wysokości 350.000,00 zł z okresem spłaty do 2020 r..

Stan zadłużenia na 31.12.2017 r. wyniesie 934.652,00 zł, spłata zadłużenia 392.352,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2018 r. wyniesie 542.300,00 zł, spłata zadłużenia 392.352,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wyniesie 149.948,00 zł, spłata zadłużenia 392.352,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wyniesie 0,00 zł, spłata zadłużenia 149.948,00 zł.

Budżety gminy planowane na lata 2018 - 2020 wykazują nadwyżkę budżetu.

Nadwyżka budżetu w latach 2018 – 2020 zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat pożyczek w poszczególnych latach.

W kolejnych latach 2018 – 2020 przyjęto wzrost dochodów własnych rokrocznie o ok. 1% i odpowiednio założono taki sam procent wzrostu wydatków bieżących.

Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody bieżące w poszczególnych latach są wyższe od wydatków bieżących, tj. w okresie spłaty zadłużenia zostaje zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Znacząca różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynika z tego, iż z dochodów bieżących pokrywamy wydatki majątkowe. W kolejnych latach 2018 – 2020 planowane są one na różnym poziomie, tj. mają tendencję malejącą i rosnącą.

Zadania inwestycyjne są zadaniami jednorocznymi. W ramach własnych środków planujemy przebudowę nawierzchni dróg gminnych (utwardzanie, asfalty).

2018 rok

Planowane dochody ogółem: 12.549.100,00 zł, w tym dochody bieżące : 12.549.100,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.156.748,00 zł, w tym wydatki bieżące 11.571.748,00 zł, wydatki majątkowe 585.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu - 38.200,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2018 r. – 392.352,00 zł.

Rozchody budżetu 392.352,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.

Stan zadłużenia na 31.12.2018 r. – 542.300,00 zł.

2019 rok

Planowane dochody ogółem: 12.566.700,00 zł, w tym dochody bieżące : 12.566.700,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.174.348,00 zł, w tym wydatki bieżące 11.836.348,00 zł, wydatki majątkowe 338.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu - 22.443,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2019 r. – 392.352,00 zł.

Rozchody budżetu 392.352,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.

Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. – 149.948,00 zł.

2020 rok

Planowane dochody ogółem: 12.616.900,00 zł, w tym dochody bieżące : 12.616.900,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.466.952,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.066.952,00 zł, wydatki majątkowe 400.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu - 6.686,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2020 r. – 149.948,00 zł.

Rozchody budżetu 149.948,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.

Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. – 0,00 zł.