

**UCHWAŁA NR II/5/2018
RADY GMINY BAKAŁARZEWO**

z dnia 18 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakalarzewo na lata 2019 - 2023

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bakalarzewo na lata 2019 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XXX/193/2017 Rady Gminy Bakalarzewo z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakalarzewo na lata 2018 -2021 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr inż. Grzegorz Kozłowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Bakalarzewo

z dnia.....2018 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BAKALARZEWO NA LATA 2019 - 2023

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2016	12 505 513,18	12 241 141,90	968 000,00	27 339,15	3 436 963,55	2 602 826,40	3 340 628,00	4 224 742,49	264 371,28	15 639,06	248 732,22
Wykonanie 2017	14 022 853,45	13 671 056,95	1 050 275,00	20 743,57	3 954 174,71	3 025 312,07	3 703 441,00	4 738 812,57	351 796,50	66,50	351 730,00
Plan 3 kw. 2018	13 720 532,28	13 221 660,28	1 168 517,00	25 000,00	3 767 381,00	2 796 128,00	3 212 641,00	4 853 553,28	498 872,00	172 800,00	326 072,00
Wykonanie 2018	14 052 873,07	13 510 560,02	1 168 517,00	25 000,00	3 767 381,00	2 796 128,00	3 212 641,00	5 142 453,02	542 313,05	172 800,00	369 513,05
2019	13 269 858,00	12 704 323,00	1 348 530,00	15 000,00	3 689 098,00	2 616 700,00	3 282 283,00	4 180 082,00	565 535,00	504 400,00	61 135,00
2020	12 853 900,00	12 853 900,00	1 350 000,00	27 000,00	3 640 000,00	2 620 000,00	3 290 000,00	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	12 927 000,00	12 927 000,00	1 358 000,00	28 000,00	3 649 000,00	2 621 000,00	3 297 000,00	4 237 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	13 018 000,00	13 018 000,00	1 365 000,00	29 000,00	3 655 000,00	2 622 000,00	3 306 000,00	4 242 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	13 109 000,00	13 109 000,00	1 375 000,00	30 000,00	3 662 000,00	2 623 000,00	3 316 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		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 przyjętych 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	2.2			
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 2016	12 386 373,54	10 278 384,54	0,00	0,00	0,00	41 173,06	41 173,06	0,00	0,00	2 107 989,00	
Wykonanie 2017	12 609 824,48	10 872 282,59	0,00	0,00	0,00	30 116,38	30 116,38	0,00	0,00	1 737 541,89	
Plan 3 kw. 2018	15 221 082,84	13 008 827,28	0,00	0,00	0,00	23 763,00	23 763,00	0,00	0,00	2 212 255,56	
Wykonanie 2018	15 553 423,63	13 339 441,07	0,00	0,00	0,00	23 763,00	23 763,00	0,00	0,00	2 213 982,56	
2019	13 765 006,00	12 196 499,40	0,00	0,00	x	57 818,00	57 818,00	0,00	0,00	1 568 506,60	
2020	12 591 452,00	12 191 452,00	0,00	0,00	x	37 873,00	37 873,00	0,00	0,00	400 000,00	
2021	12 727 000,00	12 327 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	400 000,00	
2022	12 818 000,00	12 418 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	400 000,00	
2023	12 909 000,00	12 509 000,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	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 2016	119 139,64	903 758,08	0,00	0,00	903 758,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 413 028,97	718 045,72	0,00	0,00	718 045,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 500 550,56	1 805 402,56	1 133 250,56	1 133 250,56	672 152,00	367 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 500 550,56	1 805 402,56	1 133 250,56	1 133 250,56	672 152,00	367 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-495 148,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	495 148,00	0,00	0,00
2020	262 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	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
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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 2016	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	504 852,00	504 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	262 448,00	262 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	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 zrównowazenia 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 2016	977 004,00	0,00	1 962 757,36	2 866 515,44
Wykonanie 2017	672 152,00	0,00	2 798 774,36	3 516 820,08
Plan 3 kw. 2018	367 300,00	0,00	212 833,00	2 018 235,56
Wykonanie 2018	367 300,00	0,00	171 118,95	1 976 521,51
2019	862 448,00	0,00	507 823,60	507 823,60
2020	600 000,00	0,00	662 448,00	662 448,00
2021	400 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2022	200 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2023	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00

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 uwzględniania 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 kwartałów 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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + [2.1.3.1.2] + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5]}{([1] + [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2] + [15.2])}{([1] + [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	15,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	19,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	2,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	2,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	7,63%	12,86%	12,74%	TAK	TAK
2020	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	5,15%	10,13%	10,01%	TAK	TAK
2021	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	4,64%	5,20%	5,08%	TAK	TAK
2022	1,67%	1,67%	0,00	1,67%	4,61%	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2023	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	4,58%	4,80%	4,80%	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 2016	0,00	0,00	3 786 537,86	1 308 397,07	0,00	0,00	0,00	396 396,38	1 401 592,62	310 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 729 122,75	1 305 849,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 541,89	407 000,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	4 210 238,58	1 598 778,00	0,00	0,00	0,00	17 406,00	1 781 032,38	413 817,18		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	4 221 721,06	1 616 278,00	0,00	0,00	0,00	18 906,00	1 781 259,38	413 817,18		
2019	0,00	0,00	4 241 187,00	1 430 075,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 506,60	100 000,00		
2020	262 448,00	262 448,00	4 400 000,00	1 664 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2021	200 000,00	200 000,00	4 450 000,00	1 694 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2022	200 000,00	200 000,00	4 460 000,00	1 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2023	200 000,00	200 000,00	4 470 000,00	1 696 000,00	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			
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 2016	35 309,63	30 555,90	30 555,90	6 230,62	6 230,62	6 230,62	5 288,99	4 457,56	4 457,56
Wykonanie 2017	19 730,00	16 628,44	16 628,44	0,00	0,00	0,00	40 243,86	33 917,53	33 917,53
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	254 419,00	225 426,40	225 426,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	254 419,00	225 426,40	225 426,40	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	61 135,00	61 135,00	61 135,00	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

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:	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 tym:	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 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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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 2016	0,00	0,00	0,00	831,43	831,43	831,43	831,43	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	6 326,33	6 326,33	6 326,33	6 326,33	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	427 428,38	225 426,40	225 426,40	202 001,98	202 001,98	202 001,98	202 001,98	0,00	0,00
Wykonanie 2018	427 428,38	225 426,40	225 426,40	202 001,98	202 001,98	202 001,98	202 001,98	0,00	0,00
2019	110 406,60	61 135,00	61 135,00	49 271,60	49 271,60	49 271,60	49 271,60	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

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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty 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 2016	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	62 448,00	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
2022	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr II/5/2018

Rady Gminy Bakalarzewo

z dnia 18 grudnia 2018 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BAKALARZEWO NA LATA 2019 - 2023

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2016 - 2017 i przewidywanego wykonania w roku 2018.

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 2019 rok przyjęto następujące założenia:

- wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określono na poziomie roku 2018,
- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji na 2019 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.41.2018 Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2018 roku.

Wysokość w/w dochodów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, w 2016 r. - 4.309 tys. zł, w 2017 r. – 4.754 tys. zł, w 2018 r. – plan 4.381 tys. zł, w 2019 r. plan 4.631 tys. zł. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż w latach 2016-2017 występowała tendencja wzrostowa, w 2018 r. malejąca tych dochodów. W 2019 r. występuje tendencja wzrostowa w/w dochodów w stosunku do roku 2018;

- 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 2019 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.24.2018.ML z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 25 października 2018 roku i są o ok. 51,7% niższe od przewidywanego wykonania w 2018 roku;
- planowane kwoty dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i pomocy społecznej na 2019 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.24.2018.ML z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 25 października 2018 roku oraz pisma nr DSW-3113-3/18 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 01 października 2018 roku i są o ok. 17% niższe od przewidywanego wykonania w 2018 roku.

Na 2019 rok planuje się dochody majątkowe w wysokości 565.535,00 zł.

Są to dochody z tytułu sprzedaży działek – grunty po zwirowni – 504.400,00 zł i dochody z tytułu realizacji Projektu z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych pn. „Zwiększenie atrakcyjności historyczno-przyrodniczo-ekologiczno-turystycznej obiektów ogólnodostępnej infrastruktury w miejscowości Bakalarzewo” – 61.135,00 zł.

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 2019 r. zaplanowano ze środków własnych oraz ze źródeł zagranicznych.

Tabela nr 1. Wykaz wydatków na zadania majątkowe realizowane w 2019 roku						
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania majątkowego	Rok budżetowy 2018	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1.	010	01010	6050	Wykonanie przyłącza wodociągowego DN110 do hydrantu p.poz. na działkach o numerze geod. 892, 893/2, i 573/1 w obrębie Bakalarzewo, w miejscowości Bakalarzewo.	25.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 010				x	25.000,00	
2.	600	60013	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania dokumentacji projektowej budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 653, od miejscowości Malinówka do granicy gmin Bakalarzewo i Suwałki.	100.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
3.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101946B w miejscowości Kotowina.	270.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
4.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101935B w miejscowości Wólka-Folwark - Zajączkowo.	270.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101943B w miejscowości Konopki.	300.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101923B w miejscowości Góra.	300.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
7.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101921B Bakalarzewo – Stary Skazdub – etap I.	60.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 600				x	1.300.000,00	
8.	900	90095	6050	Utwardzenie nawierzchni ścieżek dla pieszych w parku w Bakalarzewie.	44.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
9.	900	90095	6050	Wykonanie placu zabaw w Karasiewie	11.600,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
10.	900	90095	6057 6059	Zwiększenie atrakcyjności historyczno-przyrodniczo-ekologiczno-turystycznej obiektów ogólnodostępnej infrastruktury w miejscowości Bakalarzewo.	110.406,60	Urząd Gminy Bakalarzewo
11.	900	90095	6060	Nabycie działki o nr geod. 891, o pow. 0,7463 ha, obręb Bakalarzewo w m. Bakalarzewo.	60.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 900				x	226.006,60	x

12.	921	92109	6050	Utwardzenie i położenie polbruku na działce nr 199 przy świetlicy w Starym Skazdubie.	17.500,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 921				x	17.500,00	
OGÓLEM					1.568.506,60	x

Na rok 2019 zaplanowano budżet Gminy Bakalarzewo w następujących wielkościach:

- plan dochodów w wysokości 13.269.858,00 zł, w tym dochody bieżące 12.704.323,00 zł,
- plan wydatków w wysokości 13.765.006,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.196.499,40 zł,

Planowany budżet na 2019 rok generuje deficyt w wysokości 495.148,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu na rynku krajowym.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy na 2019 rok zostanie zachowana, wydatki bieżące nie będą wyższe od dochodów bieżących.

W 2019 roku kwota przychodów wynosi 1.000.000,00 zł i kwota rozchodów zaplanowana jest w wysokości 504.852,00 zł.

Zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek w kwocie 304.852,00 zł i planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 200.000,00 zł zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu na rynku krajowym.

Planowany deficyt w wysokości 495.148,00 zł również zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu na rynku krajowym.

Stan zadłużenia na 31.12.2018 roku wyniesie 367.300,00 zł (pożyczki długoterminowe na realizację programu pn. „Zrównoważony rozwój rejonu rzeki Rospudy” - zabezpieczenie wkładu własnego).

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, 2016, 2017 i 2018 wynosić będzie 1.079.762,00 zł, stan 179.956,00 zł.

Zaciągnięta pożyczka z okresem spłaty do 30.06.2020 roku wynosi 811.800 zł, spłata w roku 2014, 2015, 2016, 2017 i 2018 wynosić będzie 624.456,00 zł, stan 187.344,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2018 r. wyniesie 367.300,00 zł, spłata zadłużenia 304.852,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wyniesie 862.448,00 zł, spłata zadłużenia 504.852,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wyniesie 600.000,00 zł, spłata zadłużenia 262.448,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2021 r. wyniesie 400.000,00 zł, spłata zadłużenia 200.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2022 r. wyniesie 200.000,00 zł, spłata zadłużenia 200.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2023 r. wyniesie 0,00 zł, spłata zadłużenia 200.000,00 zł.

Budżety gminy planowane na lata 2020 - 2023 wykazują nadwyżkę budżetu.

Nadwyżka budżetu w latach 2020 – 2023 zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat pożyczki i kredytu w poszczególnych latach.

W kolejnych latach 2019 – 2023 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.

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

2020 rok

Planowane dochody ogółem: 12.853.900,00 zł, w tym dochody bieżące: 12.853.900,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.591.452,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.191.452,00 zł,

wydatki majątkowe 400.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu – 37.873,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2020 r. – 262.448,00 zł.

Rozchody budżetu 262.448,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczki i kredytu długoterminowego.

Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. – 600.000,00 zł.

2021 rok

Planowane dochody ogółem: 12.927.000,00 zł, w tym dochody bieżące: 12.927.000,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.727.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.327.000,00 zł,

wydatki majątkowe 400.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu – 27.000,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2021 r. – 200.000,00 zł.

Rozchody budżetu 200.000,00 zł przeznaczone na spłatę rat kredytu długoterminowego.

Stan zadłużenia na 31.12.2021 r. – 400.000,00 zł.

2022 rok

Planowane dochody ogółem: 13.018.000,00 zł, w tym dochody bieżące: 13.018.000,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.818.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.418.000,00 zł,

wydatki majątkowe 400.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu – 18.000,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2022 r. – 200.000,00 zł.

Rozchody budżetu 200.000,00 zł przeznaczone na spłatę rat kredytu długoterminowego.

Stan zadłużenia na 31.12.2022 r. – 200.000,00 zł.

2023 rok

Planowane dochody ogółem: 13.109.000,00 zł, w tym dochody bieżące: 13.109.000,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.909.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.509.000,00 zł,

wydatki majątkowe 400.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu – 9.000,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2023 r. – 200.000,00 zł.

Rozchody budżetu 200.000,00 zł przeznaczone na spłatę rat kredytu długoterminowego.

Stan zadłużenia na 31.12.2023 r. – 0,00 zł.