

**UCHWAŁA NR XXVII/306/2022
RADY GMINY BAKAŁARZEWO**

z dnia 28 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakałarzewo
na lata 2023-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bakałarzewo na lata 2023-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 oraz 2.1 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała nr XXI/236/2021 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2022-2025.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr inż. Grzegorz Kozłowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Wykonanie 2016 | 12 505 513,18 | 12 241 141,90 | 968 000,00 | 27 339,15 | 3 340 628,00 | 4 224 742,49 | 3 680 432,26 | 2 602 826,40 | 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 | 3 703 441,00 | 4 738 812,57 | 4 157 784,81 | 3 025 312,07 | 351 796,50 | 66,50 | 351 730,00 | |
| Wykonanie 2018 | 13 452 885,16 | 13 256 206,64 | 1 242 775,00 | 27 799,27 | 3 212 641,00 | 4 919 228,79 | 3 853 762,58 | 2 631 727,75 | 196 678,52 | 64 448,17 | 132 230,35 | |
| Wykonanie 2019 | 16 169 410,49 | 14 781 261,07 | 1 361 277,00 | 60 956,49 | 3 426 109,00 | 5 845 045,49 | 4 087 873,09 | 2 622 642,59 | 1 388 149,42 | 310 061,60 | 1 078 087,82 | |
| Wykonanie 2020 | 18 148 913,09 | 15 956 146,15 | 1 387 113,00 | 53 261,68 | 3 552 446,00 | 6 554 592,20 | 4 408 733,27 | 2 813 844,50 | 2 192 766,94 | 261 050,00 | 1 931 716,94 | |
| Wykonanie 2021 | 21 279 970,15 | 17 616 293,27 | 1 516 533,00 | 3 379,58 | 4 179 107,00 | 6 728 548,37 | 5 188 725,32 | 3 137 960,40 | 3 663 676,88 | 242 764,23 | 3 420 912,65 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 30 931 674,84 | 17 499 514,31 | 1 345 226,00 | 70 806,00 | 3 742 377,00 | 4 935 433,42 | 7 405 671,89 | 3 559 000,00 | 13 432 160,53 | 338 535,00 | 13 093 625,53 | |
| Wykonanie 2022 | 34 520 696,54 | 21 088 536,01 | 4 233 644,57 | 70 806,00 | 3 742 377,00 | 6 726 457,76 | 6 315 250,68 | 3 559 000,00 | 13 432 160,53 | 338 535,00 | 13 093 625,53 | |
| 2023 | 25 325 004,30 | 13 925 415,78 | 1 346 554,00 | 77 480,00 | 3 965 083,00 | 2 163 855,78 | 6 372 443,00 | 3 650 000,00 | 11 399 588,52 | 0,00 | 11 399 588,52 | |
| 2024 | 15 301 758,00 | 14 701 758,00 | 1 421 624,00 | 81 800,00 | 4 186 136,00 | 2 284 491,00 | 6 727 707,00 | 3 853 488,00 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | |
| 2025 | 15 271 452,00 | 15 271 452,00 | 1 476 712,00 | 84 970,00 | 4 348 349,00 | 2 373 015,00 | 6 988 406,00 | 4 002 811,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 15 763 956,00 | 15 763 956,00 | 1 524 336,00 | 87 710,00 | 4 488 583,00 | 2 449 545,00 | 7 213 782,00 | 4 131 902,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 16 221 112,00 | 16 221 112,00 | 1 568 542,00 | 90 254,00 | 4 618 752,00 | 2 520 582,00 | 7 422 982,00 | 4 251 727,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 16 691 524,00 | 16 691 524,00 | 1 614 030,00 | 92 871,00 | 4 752 696,00 | 2 593 679,00 | 7 638 248,00 | 4 375 027,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 17 158 886,00 | 17 158 886,00 | 1 659 223,00 | 95 471,00 | 4 885 771,00 | 2 666 302,00 | 7 852 119,00 | 4 497 528,00 | 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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 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) ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | |
| Wykonanie 2016 | 12 386 373,54 | 10 278 384,54 | 3 784 137,86 | 0,00 | 0,00 | 41 173,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 107 989,00 | 2 107 989,00 | 310 000,00 | |
| Wykonanie 2017 | 12 609 824,48 | 10 872 282,59 | 3 716 722,75 | 0,00 | 0,00 | 30 116,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 737 541,89 | 1 737 541,89 | 407 000,00 | |
| Wykonanie 2018 | 13 860 929,14 | 11 739 215,79 | 4 035 189,68 | 0,00 | 0,00 | 19 086,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 121 713,35 | 2 121 713,35 | 401 844,65 | |
| Wykonanie 2019 | 15 330 883,11 | 13 166 844,02 | 4 594 954,05 | 0,00 | 0,00 | 8 132,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 164 039,09 | 2 164 039,09 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 16 780 688,22 | 14 257 612,95 | 4 800 363,48 | 0,00 | 0,00 | 496,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 523 075,27 | 2 523 075,27 | 0,00 | |
| Wykonanie 2021 | 19 993 535,00 | 15 981 340,38 | 5 435 612,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 012 194,62 | 4 012 194,62 | 245 946,71 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 36 363 617,97 | 17 496 271,67 | 6 101 075,97 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 867 346,30 | 18 867 346,30 | 250 000,00 | |
| Wykonanie 2022 | 37 059 221,10 | 18 191 874,80 | 6 029 018,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 867 346,30 | 18 867 346,30 | 250 000,00 | |
| 2023 | 27 126 786,49 | 13 109 242,00 | 5 771 438,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 017 544,49 | 14 017 544,49 | 0,00 | |
| 2024 | 15 001 758,00 | 14 435 868,00 | 6 540 547,00 | 0,00 | 0,00 | 90 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 565 890,00 | 565 890,00 | 0,00 | |
| 2025 | 14 971 452,00 | 14 870 343,00 | 6 762 926,00 | 0,00 | 0,00 | 60 154,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 109,00 | 101 109,00 | 0,00 | |
| 2026 | 15 463 956,00 | 15 257 308,00 | 6 972 577,00 | 0,00 | 0,00 | 36 286,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 648,00 | 206 648,00 | 0,00 | |
| 2027 | 15 921 112,00 | 15 644 370,00 | 7 171 295,00 | 0,00 | 0,00 | 18 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 742,00 | 276 742,00 | 0,00 | |
| 2028 | 16 391 524,00 | 16 049 182,00 | 7 372 091,00 | 0,00 | 0,00 | 11 069,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 342 342,00 | 342 342,00 | 0,00 | |
| 2029 | 16 857 103,81 | 16 463 037,00 | 7 576 667,00 | 0,00 | 0,00 | 3 697,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 394 066,81 | 394 066,81 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2016 | 119 139,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 1 413 028,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | -408 043,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 838 527,38 | 304 852,00 | 1 113 326,71 | 0,00 | 0,00 | 746 026,71 | 0,00 | 367 300,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 368 224,87 | 62 448,00 | 1 647 002,09 | 0,00 | 0,00 | 1 584 554,09 | 0,00 | 62 448,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 286 435,15 | 0,00 | 2 961 375,69 | 0,00 | 0,00 | 2 961 375,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | -5 431 943,13 | 0,00 | 5 808 933,79 | 1 300 000,00 | 1 259 735,34 | 4 172 207,79 | 4 172 207,79 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | -2 538 524,56 | 0,00 | 4 508 933,79 | 0,00 | 0,00 | 4 172 207,79 | 2 538 524,56 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | -1 801 782,19 | 0,00 | 1 927 782,19 | 1 927 782,19 | 1 801 782,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 301 782,19 | 301 782,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 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 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304 852,00 | 304 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 448,00 | 62 448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 336 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 376 990,66 | 40 264,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 336 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 336 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 301 782,19 | 301 782,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^X | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|-----------|-----------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | | | | | |
| | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2016 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 962 757,36 | 1 962 757,36 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 798 774,36 | 2 798 774,36 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 516 990,85 | 1 516 990,85 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 62 448,00 | 0,00 | 1 614 417,05 | 2 727 743,76 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 698 533,20 | 3 345 535,29 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 634 952,89 | 4 596 328,58 |
| Plan 3 kw. 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 336 726,00 | 1 259 735,34 | 0,00 | 3 242,64 | 4 512 176,43 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 336 726,00 | 0,00 | 0,00 | 2 896 661,21 | 7 405 595,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 801 782,19 | 0,00 | 816 173,78 | 816 173,78 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 501 782,19 | 0,00 | 265 890,00 | 265 890,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 201 782,19 | 0,00 | 401 109,00 | 401 109,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 901 782,19 | 0,00 | 506 648,00 | 506 648,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 601 782,19 | 0,00 | 576 742,00 | 576 742,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 301 782,19 | 0,00 | 642 342,00 | 642 342,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 695 849,00 | 695 849,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^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 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 |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2016 | 0,00% | x | 24,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 31,90% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 19,20% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 18,56% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 20,05% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 17,36% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00% | 0,84% | 3,53% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | 20,81% | 23,17% | x | x | x | x |
| 2023 | 1,41% | 7,89% | 7,89% | 19,35% | 22,15% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,14% | 2,87% | 2,87% | 16,93% | 19,73% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,79% | 3,58% | x | 12,78% | 15,59% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,53% | 4,08% | x | 8,95% | 11,81% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,32% | 4,34% | x | 7,38% | 10,23% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,21% | 4,63% | x | 5,53% | 8,39% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,11% | 4,83% | x | 4,03% | 6,89% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| 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 ^x | 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 ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2016 | 35 309,63 | 35 309,63 | 30 555,90 | 6 230,62 | 6 230,62 | 6 230,62 | 5 288,99 | 5 288,99 | 4 457,56 |
| Wykonanie 2017 | 19 730,00 | 19 730,00 | 16 628,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 243,86 | 40 243,86 | 33 917,53 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 277 284,00 | 277 284,00 | 248 291,40 | 61 135,00 | 61 135,00 | 61 135,00 | 3 036,00 | 3 036,00 | 3 036,00 |
| Wykonanie 2020 | 305 782,74 | 305 782,74 | 305 782,74 | 572 608,58 | 572 608,58 | 572 608,58 | 230 382,71 | 230 382,71 | 229 474,64 |
| Wykonanie 2021 | 435 947,50 | 428 947,50 | 413 036,25 | 1 429 491,72 | 1 429 491,72 | 1 429 491,72 | 441 411,47 | 441 411,47 | 430 456,60 |
| Plan 3 kw. 2022 | 466 683,62 | 427 883,62 | 427 883,62 | 661 060,15 | 661 060,15 | 661 060,15 | 524 610,43 | 524 610,43 | 504 631,68 |
| Wykonanie 2022 | 466 683,62 | 427 883,62 | 427 883,62 | 661 060,15 | 661 060,15 | 661 060,15 | 519 717,31 | 519 717,31 | 499 538,56 |
| 2023 | 79 811,78 | 67 311,78 | 67 311,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138 600,00 | 138 600,00 | 129 100,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---------|-----------|---|--|---|--|
| | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 317 978,78 | 317 978,78 | 163 320,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 126 423,10 | 126 423,10 | 61 135,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 583 521,79 | 583 521,79 | 390 554,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 552 035,63 | 1 552 035,63 | 1 350 238,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 1 243 249,24 | 1 243 249,24 | 1 084 365,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 1 243 249,24 | 1 243 249,24 | 1 084 365,60 | 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 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 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 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 304 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367 300,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 62 448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 40 264,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

| Wyszczególnienie | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾ | | |
|------------------|---|---|---|
| | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym | w tym: | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X |
| | | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X | |
| Lp | 11.1 | 11.1.1 | 11.2 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIE

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BAKALARZEWO NA LATA 2023 – 2029

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2020– 2021, przewidywane wykonanie w roku 2022 oraz projekt uchwały budżetowej na 2023 rok.

Na planowane dochody składają się między innymi:

1) *Dochody bieżące*, w tym:

- subwencje,
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, wysokości dochodów własnych na 2023 rok przyjęto następujące założenia:
 - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń.
 - wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji na 2023 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.23.2022 Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2022 roku.
 - 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 wpływów w latach poprzednich;
 - planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gminy na 2023 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.26.2022.ML z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2022 roku,
 - planowane kwoty dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i pomocy społecznej na 2023 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.26.2022.ML z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2022 roku oraz pisma nr DSW-3112-19.2022.MZ z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 21 października 2022 roku.

2) *Dochody majątkowe*:

- na 2023 rok planuje się dochody majątkowe w wysokości 11.399.588,52 zł.
Są to dochody z środków z Programu Polski Ład:
 - na przebudowę strategicznej sieci dróg gminnych w gminie Bakalarzewo - 4.702.500,00 zł,
 - na termomodernizację Szkoły Podstawowej w Bakalarzewie wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu - 5.100.000,00 zł
 - na poprawę efektywności energetycznej budynków Urzędu Gminy, Posterunku Policji i Ośrodka Zdrowia w Bakalarzewie - 1.597.088,52 zł.

Budżety Gminy planowane na lata 2023 – 2029 nie są zrównoważone, prognozują bowiem nadwyżki przeznaczone na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

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.

Wydatki na 2023 r. z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zaplanowano w oparciu o przyznane wysokości dotacji celowych wg pisma nr FB-II-3110.26.2022.ML z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2022 roku oraz pisma nr DSW-3112-19.2022.MZ z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 21 października 2022 roku. Do niektórych zadań zleconych przewidziano dofinansowanie ze środków własnych, ponieważ środki z dotacji celowych otrzymano w niewystarczającej wysokości. Wysokość przyznanej subwencji oświatowej również nie zabezpiecza planowanych wydatków bieżących w zakresie oświaty. Planowana subwencja oświatowa wyniesie 2.885.603,00 zł, planowane wydatki z zakresu oświaty – 4.362.358,00 zł (bez dowożenia uczniów i pozostałej działalności).

Przewidywane wydatki majątkowe planowano biorąc pod uwagę kierunki rozwoju gminy. Planowane zadania majątkowe do wykonania w 2023 r. zaplanowano ze środków własnych (2.617.955,97 zł), w tym z Funduszu Sołeckiego, oraz środków z Programu Polski Ład na poprawę efektywności energetycznej budynków Urzędu Gminy, Posterunku Policji i Ośrodka Zdrowia w Bakalarzewie, przebudowę strategicznej sieci dróg gminnych w gminie Bakalarzewo oraz termomodernizację Szkoły Podstawowej w Bakalarzewie wraz z przyległym terenem w łącznej

kwocie 14.017.544,49 zł. Na pokrycie wkładu własnego zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.927.782,19 zł z okresem spłaty siedmiu lat.

**WYKAZ ZADAŃ MAJĄTKOWYCH I ŚRODKÓW NA ICH REALIZACJĘ W
2023 ROKU**

| Lp. | Klasyfikacja budżetowa | | | Nazwa zadania majątkowego | Rok budżetowy 2023 | Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu |
|-----|------------------------|--------|--------------|---|------------------------------|---|
| | Dział | Rozdz. | § | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 010 | 01043 | 6050 | Rozbudowa sieci wodociągowej | 50.000,00 | Urząd Gminy Bakalarzewo |
| 2. | 010 | 01044 | 6050 | Rozbudowa sieci kanalizacyjnej | 100.000,00 | Urząd Gminy Bakalarzewo |
| 3. | 600 | 60016 | 6050 6370 | Przebudowa strategicznej sieci dróg | 1.290.767,68 4.702.500,00 | Urząd Gminy Bakalarzewo |
| 4. | 801 | 80101 | 6050 6370 | Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Bakalarzewie wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu | 900.000,00 5.100.000,00 | Urząd Gminy Bakalarzewo |
| 5. | 900 | 90095 | 6050 6370 | Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy, Ośrodka Zdrowia i Posterunku Policji w Bakalarzewie | 261.853,48 1.597.088,52 | Urząd Gminy Bakalarzewo |
| 6. | 900 | 90095 | 6050 | Ocieplenie stropu i zalanie posadzki w świetlicy wiejskiej w Sadłównie | 15.334,81 | Urząd Gminy Bakalarzewo |
| | | | | | 14.017.544,49 | |

Na rok 2023 zaplanowano budżet Gminy Bakalarzewo w następujących wielkościach:

- plan dochodów w wysokości 25.325.004,30 zł, w tym dochody bieżące 13.925.415,78 zł,

- plan wydatków w wysokości 27.126.786,49 zł, w tym wydatki bieżące 13.109.242,00 zł,

Planowany budżet na 2023 rok wykazuje deficyt w kwocie 1.801.782,19 zł, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy na 2023 rok zostanie zachowana, wydatki bieżące nie będą wyższe od dochodów bieżących.

Budżety gminy planowane na lata 2023 – 2029 są realistyczne, nie są zrównoważone, gdyż prognozują nadwyżki przeznaczone na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

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

Zadania inwestycyjne są zadaniami jednorocznymi.

2023 rok

Planowane dochody ogółem: 25.325.004,30 zł, w tym dochody bieżące: 13.925.415,78 zł.

Wydatki ogółem: 27.126.786,49 zł, w tym wydatki bieżące 13.109.242,00 zł,

wydatki majątkowe 14.017.544,49 zł

Wydatki na obsługę długu –40.000,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2023 r. – 0,00 zł.

Rozchody budżetu 126.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2023 r. – 1.801.782,19 zł.

2024 rok

Planowane dochody ogółem: 15.301.758,00 zł, w tym dochody bieżące: 14.701.758,00 zł.

Wydatki ogółem: 15.001.758,00 zł, w tym wydatki bieżące 14.435.868,00 zł,

wydatki majątkowe 565.890,00 zł

Wydatki na obsługę długu – 90.022,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2024 r. – 300.000,00 zł.

Rozchody budżetu 300.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2024 r. – 1.501.782,19 zł.

2025 rok

Planowane dochody ogółem: 15.271.452,00 zł, w tym dochody bieżące: 15.271.452,00 zł

Wydatki ogółem: 14.971.452,00 zł, w tym wydatki bieżące 14.870.343,00 zł,

wydatki majątkowe 101.109,00 zł

Wydatki na obsługę długu – 60.154,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2025 r. –300.000,00 zł.

Rozchody budżetu 300.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2025 r. – 1.201.782,19 zł.

2026 rok

Planowane dochody ogółem: 15.763.956,00 zł, w tym dochody bieżące: 15.763.956,00 zł.

Wydatki ogółem: 15.463.956,00 zł, w tym wydatki bieżące 15.257.308,00 zł,

wydatki majątkowe 206.648,00 zł

Wydatki na obsługę długu – 36.286,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2026 r. – 300.000,00 zł.

Rozchody budżetu 300.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2026 r. – 901.782,19 zł.

2027 rok

Planowane dochody ogółem: 16.221.112,00 zł, w tym dochody bieżące: 16.221.112,00 zł.

Wydatki ogółem: 15.921.112,00 zł, w tym wydatki bieżące 15.644.370,00 zł,

wydatki majątkowe 276.742,00 zł

Wydatki na obsługę długu – 18.419,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2027 r. – 300.000,00 zł.

Rozchody budżetu 300.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2027 r. – 601.782,19 zł.

2028 rok

Planowane dochody ogółem: 16.691.524,00 zł, w tym dochody bieżące: 16.691.524,00 zł.

Wydatki ogółem: 16.391.524,00 zł, w tym wydatki bieżące 16.049.182,00 zł,

wydatki majątkowe 342.342,00 zł

Wydatki na obsługę długu – 11.069,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2028 r. –300.000,00 zł.

Rozchody budżetu 300.000,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2028 r. – 301.782,19 zł.

2029 rok

Planowane dochody ogółem: 17.158.886,00 zł, w tym dochody bieżące: 17.158.886,00 zł.

Wydatki ogółem: 16.857.103,81 zł, w tym wydatki bieżące 16.463.037,00 zł,

wydatki majątkowe 394.066,81 zł

Wydatki na obsługę długu – 3.697,00zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2029 r. – 301.782,19 zł.

Rozchody budżetu 301.782,19 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2029 r. – 0,00 zł.