

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BAKALARZEWO
NA LATA 2015 – 2020

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2012 - 2013 i przewidywanego wykonania w roku 2014.

Na planowane dochody składają się:

1) *Dochody bieżące*, w tym:

- subwencje,
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.) – refundacja poniesionych wydatków w 2014 r.,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- dotacje i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami,
- dofinansowanie przez WFOŚiGW w formie dotacji kosztów przedsięwzięcia pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Bakalarzewo”,
- 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).

2) *dochody majątkowe*, w tym:

- dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.) – refundacja poniesionych wydatków w 2014 r. – 63.510,00 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia:
 - sprzedaż działek rolnych (po starej drodze – wycena na 10.000,00 zł oraz pasie zieleni – wycena na 50.000,00 zł),
 - sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe 6 szt. – 261.200,00 zł,
 - sprzedaż gruntów kopalnych – wycena na 200.000,00 zł.

Planowane dochody i wydatki na 2015 r. znacząco różnią się od planowanego wykonania dochodów i wydatków za 2014 r. Różnica wynika z braku w 2015 r. dotacji z WFOŚiGW w Białymstoku, dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej, dotacji ze środków Unii Europejskiej, mniejsza dotacja na zadania własne i zadania zlecone.

Budżety gminy planowane na lata 2016 - 2020 wykazują nadwyżkę budżetu.

Nadwyżka budżetu w latach 2016 – 2020 zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat pożyczek w poszczególnych latach.

Budżety gminy - planowane dochody i wydatki na lata 2016 - 2020 wzrosły ogólnie o wytyczne z Ministerstwa Finansów.

Wykazane w WPF w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2016 – 2020 są zadaniami inwestycyjnymi jednorocznymi. Planujemy przebudowę nawierzchni dróg gminnych (utwardzanie, asfalty).

Stan zadłużenia na 31.12.2014 roku wynosi 1.586.708,00 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 i 2014 - 359.938,00 zł.

Zaciągnięta pożyczka z okresem spłaty do 30.06.2020 roku wynosi 811.800 zł, spłata w roku 2014 - 124.872,00 zł.

Do końca 2014 roku nie zaciągnięto zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

2015 rok

Dochody ogółem: 9.678.805,44 zł, w tym:

- dochody bieżące 9.541.632,84 zł,

- dochody majątkowe 137.172,60 zł, z tytułu:

- sprzedaży działek rolnych – 60.000,00 zł (usunięto z planu, ponieważ dochody te nie będą zrealizowane – brak zainteresowania kupnem),
- sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe - 6 szt. – 261.200,00 zł (usunięto z planu, ponieważ dochody te nie będą zrealizowane – brak zainteresowania kupnem), obecnie wprowadzono dochody z tytułu sprzedaży jednej działki pod zabudowę mieszkaniową – 26.467,00 zł,
- sprzedaży gruntów kopalnych – 200.000,00 zł (usunięto z planu, ponieważ dochody te nie będą zrealizowane – brak zainteresowania kupnem) ,
- dotacji celowej planowanej od samorządu województwa podlaskiego na zakupy inwestycyjne – „ Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” – refundacja poniesionych wydatków w 2014 r. i 2015 r. - 37.078,00 zł,
- sprzedaży składników majątkowych po modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Bakalarzewie – 14.650,00 zł (nowe dochody),
- planowanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację projektu pn. „Oznakowanie ścieżki ekologicznej i budowa punktu dydaktycznego w ujściu Rospudy do jeziora Sumowo” – 7.000,00 zł (nowe dochody),
- darowizny na zakup pieca centralnego ogrzewania i ciepłej wody do Zespołu Szkół w Bakalarzewie – 50.000,00 zł (nowe dochody),
- realizacji projektu „Przedszkole w szkole – Gmina Bakalarzewo” – 1.168,60 zł (nowe dochody),
- sprzedaży złomu w Zespole Szkół w Bakalarzewie – 809,00 zł (nowe dochody),

Wydatki ogółem: 9.900.881,44 zł, w tym:

- wydatki bieżące 9.036.751,44 zł,

- wydatki majątkowe 864.130,00 zł.

Deficyt budżetu gminy wynosi 222.076,00 zł i pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Wydatki na obsługę długu planowane są w kwocie 56.598,00 zł.

Przychody budżetu w kwocie 526.928,00 zł są przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek - 304.852,00 zł (wolne środki, jako nadwyżka środków na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) i deficytu budżetu.

Rozchody budżetu w kwocie 304.852,00 zł są przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.

Planowany stan zadłużenia na 31.12.2015 roku - 1.281.856,00 zł.

Planowane do realizacji w 2015 roku wydatki majątkowe – 864.130,00 zł, w tym:

- „Opracowanie dokumentacji na budowę ulicy Koziej w Bakalarzewie” – 37.000,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej Nowa Kamionka – Wólka-Folwark na odcinku o długości 1,335 km I Etap (od km 0+000,0 do km 1+354,71) z nawierzchni żwirowej na nawierzchnię asfaltową o szerokości 3,5 m” – 377.674,00 zł (w Uchwale WPF – 322.156,00 zł – dalsza realizacja w 2016 r.),
- „Przebudowa I piętra (Szkoła Podstawowa) w Bakalarzewie” – 300.000,00 zł – rezygnacja z realizacji,
- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych – 200.000,00 zł (w Uchwale WPF - 100.000,00 zł).
- „Opracowanie projektu budowlanego przebudowy odcinka drogi gminnej nr 101942B na odcinku od granicy Gminy Bakalarzewo z obrębem Białe w Gminie Suwałki do skrzyżowania z drogą gminną nr 101941B o długości około 1,5 km w Płocicznie - 19.680,00 zł (wprowadzona do dalszej realizacji),
- „Przebudowa drogi gminnej w Kotowinie z nawierzchni żwirowej na nawierzchnię asfaltową” – 60.000,00 zł (wprowadzona do realizacji),
- „Opracowanie projektu technicznego na przebudowę drogi gminnej Sadłowina – Karasiewo” – 30.000,00 zł (wprowadzona do realizacji),
- „Witacz” – 4.920,00 zł (nowe zakupy inwestycyjne),
- „Wiata ekologiczna” – 8.241,00 zł (nowe zakupy inwestycyjne),
- „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” – 43.621,00 zł (zakupy inwestycyjne wprowadzone do dalszej realizacji),
- „Zakup mebli do Urzędu Gminy Bakalarzewo” – 12.300,00 zł (nowe zakupy inwestycyjne),
- „Zakup pieca centralnego ogrzewania i ciepłej wody” – 70.694,00 zł (nowe zakupy inwestycyjne).

2016 rok

Planowane dochody ogółem: 9.482.300,00 zł, w tym dochody bieżące : 9.482.300,00 zł.

Wydatki ogółem: 9.177.448,00 zł, w tym wydatki bieżące 8.977.448,00 zł, wydatki majątkowe 200.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu - 45.612,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2016 r. – 304.852,00 zł.

Rozchody budżetu 304.852,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.

Stan zadłużenia na 31.12.2016 r. – 977.004,00 zł.

2017 rok

Planowane dochody ogółem: 9.671.900,00 zł, w tym dochody bieżące : 9.671.900,00 zł.

Wydatki ogółem: 9.367.048,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.147.048,00 zł, wydatki majątkowe 220.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu - 34.708,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2017 r. – 304.852,00 zł.

Rozchody budżetu 304.852,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.

Stan zadłużenia na 31.12.2017 r. – 672.152,00 zł.

2018 rok

Planowane dochody ogółem: 9.865.400,00 zł, w tym dochody bieżące : 9.865.400,00 zł.
Wydatki ogółem: 9.560.548,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.260.548,00 zł, wydatki majątkowe 300.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).
Wydatki na obsługę długu - 23.763,00 zł.
Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2018 r. – 304.852,00 zł.
Rozchody budżetu 304.852,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.
Stan zadłużenia na 31.12.2018 r. – 367.300,00 zł.

2019 rok

Planowane dochody ogółem: 10.062.700,00 zł, w tym dochody bieżące : 10.062.700,00 zł.
Wydatki ogółem: 9.757.848,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.557.848,00 zł, wydatki majątkowe 200.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).
Wydatki na obsługę długu - 12.818,00 zł.
Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2019 r. – 304.852,00 zł.
Rozchody budżetu 304.852,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.
Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. – 62.448,00 zł.

2020 rok

Planowane dochody ogółem: 10.263.900,00 zł, w tym dochody bieżące : 10.263.900,00 zł.
Wydatki ogółem: 10.201.452,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.801.452,00 zł, wydatki majątkowe 400.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).
Wydatki na obsługę długu - 1.873,00 zł.
Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2020 r. – 62.448,00 zł.
Rozchody budżetu 62.448,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.
Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. – 0,00 zł.

Realizowane przedsięwzięcia

Gmina Bakalarzewo nie planuje realizować przedsięwzięć długoletnich na lata 2015-2018.
Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2018 Gminy Bakalarzewo jest zerowy.
Inwestycje własne są inwestycjami jednorocznymi na przebudowę dróg gminnych.