

**UCHWAŁA NR XXII/131/2016
RADY GMINY BAKAŁARZEWO**

z dnia 15 listopada 2016 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 - 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. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020 wprowadzonej Uchwałą Nr XIII/60/2015 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020, zmienionej Uchwałą Nr XVII/84/2016 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 28 kwietnia 2016 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020, zmienionej Uchwałą Nr XVIII/93/2016 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 30 czerwca 2016 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020, zmienionej Uchwałą Nr XIX/108/2016 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 30 sierpnia 2016 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020, zmienionej Uchwałą Nr XX/118/2016 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 09 września 2016 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020, zmienionej Uchwałą Nr XXI/122/2016 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 22 września 2016 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2016 – 2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr inż. Grzegorz Kozłowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/131/2016

Rady Gminy Bakalarzewo

z dnia 15 listopada 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bakalarzewo na lata 2016 - 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 2013	13 647 710,98	8 931 693,82	697 452,00	102 598,70	1 737 648,91	1 046 560,91	3 876 425,00	2 213 962,25	4 716 017,16	50 843,00	4 665 174,16	
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	
Plan 3 kw. 2015	9 582 455,51	8 951 043,91	916 302,00	96 000,00	1 951 408,00	1 144 768,00	3 388 721,00	2 312 579,91	631 411,60	536 165,00	95 246,60	
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	
2016	12 418 729,84	12 153 596,22	951 834,00	26 500,00	3 459 365,18	2 599 831,00	3 340 628,00	4 125 582,04	265 133,62	15 623,00	249 510,62	
2017	10 090 900,00	10 090 900,00	950 000,00	90 000,00	3 258 000,00	2 420 000,00	3 420 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	10 150 400,00	10 150 400,00	955 000,00	95 000,00	3 262 000,00	2 421 000,00	3 450 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	10 200 700,00	10 200 700,00	957 000,00	96 000,00	3 280 000,00	2 421 500,00	3 470 000,00	2 229 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	10 263 900,00	10 263 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	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				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 2013	15 680 922,95	8 010 546,96	0,00	0,00	0,00	43 144,97	43 144,97	0,00	0,00	7 670 375,99
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
Plan 3 kw. 2015	9 951 895,51	8 756 144,51	0,00	0,00	0,00	56 598,00	56 598,00	0,00	0,00	1 195 751,00
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
2016	13 342 942,20	11 106 175,20	0,00	0,00	0,00	64 902,00	64 902,00	0,00	0,00	2 236 767,00
2017	9 698 548,00	9 059 548,00	0,00	0,00	0,00	53 958,00	53 958,00	0,00	0,00	639 000,00
2018	9 758 048,00	9 173 048,00	0,00	0,00	0,00	38 200,00	38 200,00	0,00	0,00	585 000,00
2019	9 808 348,00	9 470 348,00	0,00	0,00	x	22 443,00	22 443,00	0,00	0,00	338 000,00
2020	10 113 952,00	9 713 952,00	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 2013	-2 033 211,97	3 799 578,68	1 728 060,68	0,00	1 259 718,00	1 221 411,97	811 800,00	811 800,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	-369 440,00	674 292,00	0,00	0,00	674 292,00	369 440,00	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
2016	-924 212,36	1 229 064,36	0,00	0,00	879 064,36	574 212,36	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
		Splaty 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 splaty 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 2013	179 982,00	179 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	304 828,00	304 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	304 852,00	304 852,00	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
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 2013	1 891 536,00	0,00	921 146,86	3 908 925,54
Wykonanie 2014	1 586 708,00	0,00	775 187,85	2 361 572,56
Plan 3 kw. 2015	1 281 856,00	0,00	194 899,40	869 191,40
Wykonanie 2015	1 281 856,00	0,00	1 038 765,70	1 870 546,39
2016	1 327 004,00	0,00	1 047 421,02	1 926 485,38
2017	934 652,00	0,00	1 031 352,00	1 031 352,00
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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1.) - (5.1.1))}{(1) - (5.1.1)}$		$\frac{((2.1.1.) + (2.1.1.1)) - ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2)) + ((5.1.) - (5.1.1))}{(5.1.1) + (9.5) - (1) + (5.1.1)}$	$\frac{((1.1.) - (15.1.1)) + (1.2.1.) - ((2.1.) - (2.1.2) - (15.2))}{(15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	1,63%	1,63%	0,00	1,63%	7,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	6,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	7,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	11,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	8,56%	7,19%	8,49%	TAK	TAK
2017	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	10,22%	7,67%	8,97%	TAK	TAK
2018	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	9,63%	8,80%	10,10%	TAK	TAK
2019	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	7,16%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2020	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	5,36%	9,00%	9,00%	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 2013	0,00	0,00	3 473 167,55	1 063 495,76	0,00	0,00	0,00	7 127 585,01	542 790,98	0,00		
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		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	3 572 040,82	1 480 842,39	0,00	0,00	0,00	769 451,00	226 300,00	200 000,00		
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		
2016	0,00	0,00	3 939 806,77	1 499 051,00	0,00	0,00	0,00	396 397,00	1 530 370,00	310 000,00		
2017	392 352,00	392 352,00	4 061 070,00	1 149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00		
2018	392 352,00	392 352,00	4 264 130,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00		
2019	392 352,00	392 352,00	4 477 340,00	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2020	149 948,00	149 948,00	4 701 210,00	1 155 000,00	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:	Wydatki 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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 2013	279 745,62	264 548,42	264 548,42	0,00	0,00	0,00	354 705,39	303 057,27	303 057,27
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
Plan 3 kw. 2015	646 551,46	645 308,47	645 308,47	38 246,60	37 078,00	37 078,00	19 697,21	16 390,62	16 390,62
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
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:	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 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	43 621,00	37 078,00	37 078,00	9 849,59	9 849,59	2 411,59	2 411,59	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
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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	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
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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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:			
				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 2013	179 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	304 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	304 852,00	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
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 2016 - 2020

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2013 - 2014 i przewidywanego wykonania w roku 2015.

Na planowane dochody składają się:

1) *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 2016 rok przyjęto następujące założenia:

- wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określono na poziomie roku 2015. Planowany wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na lata kolejne spowodowany jest nowym podatkiem od budowli, tj. „Linia napowietrzna 400 kV Ełk – granica RP”;
- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji na 2016 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.132.2015 Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2015 roku.

Wysokość w/w udziałów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, w 2013 r. – 4.574 tys. zł, w 2014 r. - 4.438 tys. zł, w 2015 planowane wykonanie 4.305 tys. zł, w 2016 r. plan 4.358 tys. zł., ostateczna kwota 4.292.462,00 zł. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż w latach 2013-2015 występowała tendencja malejąca. W roku 2016 występuje również tendencja malejąca 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 a obecnie została skorygowana do planowanych ostatecznych kwot;
- planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2016 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.23.2015.BŁ z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 20 października 2015 roku, obecnie zostały skorygowane do planowanych ostatecznych kwot;
- planowane kwoty dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2016 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.23.2015.BŁ z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 20 października 2015 roku oraz pisma nr DSW-3101-23/15 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 8 października 2015 roku, obecnie zostały skorygowane do ostatecznych kwot.

Kwota dotacji celowej na świadczenie wychowawcze wynosi 1.659.101,00 zł (rozdz. 85211 § 2060).

2) *dochody majątkowe*, w tym:

a) dochody ze sprzedaży mienia:

- sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe 2 szt. – wycena na 52.200,00 zł (zostało usunięte, ponieważ nie będzie wykonane),
- sprzedaż gruntów kopalnych – wycena na 200.000,00 zł (zostało usunięte, ponieważ nie będzie wykonane),
- sprzedaż samochodu IVECO – 12.423,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej – 3.200,00 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 inwestycyjne planowano biorąc pod uwagę zadania rozpoczęte w 2015 roku oraz kierunki rozwoju gminy. Planowane zadania inwestycyjne do wykonania w 2016 r. zaplanowano ze środków własnych.

Tabela nr 1. Wykaz wydatków na zadania majątkowe realizowane w 2016 roku						
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rok budżetowy 2016	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1.	010	01010	6050	Rozbudowa sieci wodociągowej w Bakalarzewie.	10.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 010				x	10.000,00	x
2.	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Suwalskiego.	210.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
3.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nowa Kamionka – Wólka Folwark od km 1+354,71 do km 3+338,11 – II ETAP.	396.397,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
4.	600	60016	6050	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 101942B od granicy Gminy Bakalarzewo z Gminą Suwałki w km 0+490 do km 1+930 dł. 1,44 km na działkach nr 62, 67, 51 w obrębie Płociczno.	388.820,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
5.	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ulicy Jeziornej.	12.177,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
6.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych wewnętrznych w Starej Chmielówce o numerze geodezyjnym 99 (długość odcinka około 0,600 km) i numerze geodezyjnym 190 (długość odcinka około 0,320 km).	115.466,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
7.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Bakalarzewo-Kolonie-Bakalarzewo o numerze 101967B (długość odcinka około 0,998 km).	139.638,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
8.	600	60016	6050	Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ciągu pieszo-jezdnego oraz dróg wewnętrznych na ul. Krzywej w Bakalarzewie z zagospodarowaniem terenu.	7.380,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
9.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101923B Suchorzec-Góra na odcinku o długości 0,998 km.	139.214,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
10.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr		Urząd Gminy

				101934B Zajęczkowo-Podwólczanka na odcinku o długości 0,998 km.	139.840,00	Bakałarzewo
11.	600	60016	6050	Budowa ul. Koziej w miejscowości Bakałarzewo na działkach geod. o nr 326, 333, 331/1, 322, 312/5, 327.	383.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 600				x	1.931.932,00	x
12.	630	63003	6050	Chodnik edukacyjny.	10.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
13.	630	63003	6060	Witacz	5.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 630				x	15.000,00	
14.	750	75023	6050	Modernizacja serwerowni.	22.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
15.	750	75023	6060	Tablica informacyjna.	6.273,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
16.	750	75095	6050	Budowa Internetu szerokopasmowego Bakałarzewo – Kotowina.	5.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
17.	750	75095	6060	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Bakałarzewo.	30.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 750				x	63.273,00	
18.	754	75412	6060	Motopompa pożarnicza.	31.476,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
19.	754	75412	6060	Sanie do ratownictwa lodowego.	6.027,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 754				x	37.503,00	
20.	900	90001	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Suwałki.	100.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
21.	900	90015	6050	Wykonanie oświetlenia ulicznego na ulicy Jeziornej i Kwiatowej – działki nr 235/4, 235/3, 235/10.	33.100,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
22.	900	90095	6050	Sporządzenie projektu zagospodarowania terenu - miejsce rekreacji przy rzece Rospuda w Bakałarzewie - siłownia na świeżym powietrzu.	4.305,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
23.	900	90095	6060	Wiata drewniana – wolno stojąca altana.	29.257,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
24.	900	90095	6060	Zakup gruntu (działka nr 68 i 64/2) w Starej Kamionce.	8.397,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 900				x	175.059,00	x
25.	921	92109	6050	Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację świetlicy w Sadłównie.	4.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 921				x	4.000,00	x
OGÓLEM					2.236.767,00	x

Na rok 2016 zaplanowano budżet Gminy Bakałarzewo w następujących wielkościach:

- plan dochodów w wysokości 12.418.729,84 zł, w tym dochody bieżące 12.153.596,22 zł,
- plan wydatków w wysokości 13.342.942,20 zł, w tym wydatki bieżące 11.106.175,20 zł,

Planowany budżet na 2016 rok zamyka się deficytem w kwocie 924.212,36 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 574.212,36 zł oraz zaciąganych kredytów w kwocie 350.000,00 zł.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy na 2016 rok zostanie zachowana, wydatki bieżące nie będą wyższe od dochodów bieżących.

Znacząca różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (kol. 8.1) wynika z tego, iż z dochodów bieżących pokrywamy wydatki majątkowe. Ponadto w stosunku do wykonania 2015 r. jest znacząca, ponieważ w dochodach bieżących planowany jest wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od budowli linii energetycznej.

Na 31 grudnia 2014 roku wolne środki w budżecie Gminy Bakalarzewo wyniosły 831.780,69 zł, z których w 2015 roku przeznaczaliśmy na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 304.852,00 zł oraz 222.076,00 zł na deficyt budżetowy 2015 roku.

Po sporządzeniu sprawozdań z wykonania budżetu, rok 2015 zamknął się nadwyżką w kwocie 376.829,39 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wolne środki w budżecie Gminy Bakalarzewo wyniosły 903.758,08 zł, z czego 304.852,00 zł przeznacza się na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz 574.212,36 zł na deficyt budżetowy 2016 roku.

W związku z powyższym w 2016 roku kwota przychodów wynosi 1.229.064,36 zł a kwota rozchodów wynosi 304.852,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w 2016 r. wynoszą 64.902,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2015 roku wynosi 1.281.856,00 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 - Matlak” - 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 i 2015 wynosi 539.894,00 zł, stan 719.824,00 zł.

Zaciągnięta pożyczka z okresem spłaty do 30.06.2020 roku wynosi 811.800 zł, spłata w roku 2014 i 2015 wynosi 249.768,00 zł, stan 562.032,00 zł.

Do końca 2015 roku nie zaciągnięto zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W roku 2016 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 350.000,00 zł.

W związku z powyższym zadłużenie będzie wyglądało następująco:

Stan zadłużenia na 31.12.2016 r. wyniesie 1.327.004,00 zł, spłata zadłużenia 304.852,00 zł.

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 2017 - 2020 wykazują nadwyżkę budżetu.

Nadwyżka budżetu w latach 2017 – 2020 zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat pożyczek w poszczególnych latach.

W kolejnych latach 2017 – 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 2017 – 2020 planowane są one na różnym poziomie, tj. mają tendencję malejącą i rosnącą.

W latach 2017 – 2020 nie planuje się dochodów majątkowych, będą wprowadzane wtedy, kiedy wystąpią.

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

2017 rok

Planowane dochody ogółem: 10.090.900,00 zł, w tym dochody bieżące : 10.090.900,00 zł.

Wydatki ogółem: 9.698.548,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.059.548,00 zł,
wydatki majątkowe 639.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).

Wydatki na obsługę długu – 53.958,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2017 r. – 392.352,00 zł.

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

Stan zadłużenia na 31.12.2017 r. – 934.652,00 zł.

2018 rok

Planowane dochody ogółem: 10.150.400,00 zł, w tym dochody bieżące : 10.150.400,00 zł.

Wydatki ogółem: 9.758.048,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.173.048,00 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: 10.200.700,00 zł, w tym dochody bieżące : 10.200.700,00 zł.

Wydatki ogółem: 9.808.348,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.470.348,00 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: 10.263.900,00 zł, w tym dochody bieżące : 10.263.900,00 zł.

Wydatki ogółem: 10.113.952,00 zł, w tym wydatki bieżące 9.713.952,00 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.