

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BAKALARZEWO

NA LATA 2014 – 2020

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2011 - 2012 i wykonania w roku 2013.

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 (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1240),
- 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,
- 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 (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1240),
- środki udostępnione przez NFOŚiGW w formie dotacji na realizację programu „Zrównoważony rozwój rejonu rzeki Rospudy”,
- 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. – wycena na 261.200,00 zł,
 - sprzedaż gruntów kopalnych – wycena na 200.000,00 zł,
 - sprzedaż budynku po dawnej zlewni mleka – wycena na 7.500,00 zł.

Budżety gminy planowane na lata 2015 - 2020 wykazują nadwyżkę budżetu.

Nadwyżka budżetu w latach 2015 – 2020 zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat pożyczek w poszczególnych latach.

Budżety gminy - planowane dochody i wydatki na lata 2015 - 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 2015 – 2020 są zadaniami inwestycyjnymi jednorocznymi. Planujemy przebudowę nawierzchni dróg gminnych (utwardzanie, asfalty).

Stan zadłużenia na 31.12.2013 roku wynosił 1.891.536,00 zł (pożyczki długoterminowe na realizację programu pn. „Zrównoważony rozwój rejonu rzeki Rospudy” - zabezpieczenie wkładu własnego. Program wdrażany będzie do 31.12.2014 r.

Gminy otrzymują dotacje na ten Program z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku w wysokości 85 % wydatków kwalifikowanych.

Wkład własny gminy, to 15%.

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

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

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

„Modernizacja ujęcia i stacji wodociągowej w Bakalarzewie” – 385.656 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 zł.

Zaciągnięte pożyczki z okresem spłaty do 31.12.2019 roku wynoszą 1.259.718 zł, w 2013 r. została spłacona kwota 179.982 zł.

Zaciągnięta pożyczka z okresem spłaty do 30.06.2020 roku wynosi 811.800 zł, spłata nastąpi od sierpnia 2014 r.

2014 rok

Dochody ogółem: 12.263.994,00 zł, w tym:

- dochody bieżące 9.249.940,00 zł,

- dochody majątkowe 3.014.054,00 zł z tytułu:

- dotacji celowej planowanej od samorządu województwa podlaskiego na zakupy inwestycyjne – „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” – 63.510,00 zł;
- dotacji celowej od Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bakalarzewie na zakupy inwestycyjne – 26.500 zł;
- dotacji celowej na zakupy inwestycyjne w ramach realizacji projektu „Przedszkole w szkole – Gmina Bakalarzewo” – 62.993,00 zł;
- dotacji z NFOŚiGW na realizację programu pn. „Zrównoważony rozwój rejonu rzeki Rospudy” – 1.930.536,00 zł,
- wpłat rolników na przydomowe oczyszczalnie – 331.815,00 zł,
- sprzedaży działek rolnych, działek pod budownictwo mieszkaniowe - 6 szt., gruntów kopalnych, budynku po dawnej zlewni mleka – 528.700,00 zł;
- dotacji celowej planowanej od samorządu województwa podlaskiego na realizację inwestycji pn. „Remont budynku filii bibliotecznej w Starym Skazdubie” – 70.000,00 zł;

Wydatki ogółem: 12.804.137,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące 9.021.226,00 zł,

- wydatki majątkowe 3.782.911,00 zł.

Wartości przyjęte w 2014 r. są zgodne z budżetem Gminy wg stanu na 31 października 2014 r.

Szczegółowy opis zmian zawiera uchwała w sprawie zmian budżetu na 2014 r.

Wprowadzone zmiany w roku skutkują zmianami kwot dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 540.143,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na obsługę długu planowane są w kwocie 80.943,00 zł (zostały zwiększone z tytułu opłaconych w styczniu 2014 r. odsetek za IV kwartał 2013 r.).

Przychody budżetu w kwocie 844.971,00 zł są przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 540.143,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w kwocie 304.828,00 zł.

Rozchody budżetu w kwocie 304.828,00 zł są przeznaczone na spłatę rat pożyczek

długoterminowych.

Planowany stan zadłużenia na 31.12.2014 roku - 1.586.708,00 zł.

Planowane do realizacji w 2014 roku wydatki majątkowe – 3.782.911,00 zł, w tym:

- „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Bakalarzewo (193 szt.)” – 2.281.509,00 zł (zwiększono o 15.990,00 zł);
- „Przebudowa ulicy Kozia w Bakalarzewie” – 370.000,00 zł (rezygnacja z realizacji – będzie realizowana w latach następnych);
- „Opracowanie dokumentacji przebudowy drogi w Płocicznie z nawierzchni żwirowej na bitumiczną (ok. 1 km)” – 25.000,00 zł;
- „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” (Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013) – 74.718,00 zł (zwiększono wkład własny o 1.937,00 zł i dofinansowanie o 10.973,00 zł w stosunku do planu budżetu na 2014 r.);
- „Dofinansowanie zakupu samochodu przez Policję” – 30.000,00 zł;
- „Zakup drzwi do budynku OSP w Bakalarzewie” – 20.000,00 zł (zwiększenie o 4.000,00 zł);
- „Rozwój przedsiębiorczości wśród młodych szansą rozwoju ekonomicznego regionu transgranicznego” – 448.467,00 zł (zwiększono o 19.273,00 zł, przeniesiono z wydatków bieżących; zmniejszono o 19.828,00 zł, przeniesiono na zakupy inwestycyjne);
- „Zakup 10 szt. wiat przystankowych” – 100.000,00 zł;
- „Remont budynku filii bibliotecznej w Starym Skazdubie” – 100.936,00 zł (zmniejszenie o 63.750,00 zł po zakończeniu inwestycji i podpisaniu umowy o dofinansowaniu ze środków europejskich);
- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych – 100.000,00 zł;
- „Pomost” – 14.613,00 zł (nowe zakupy inwestycyjne – pomost nad jeziorem Garbaś we wsi Małlak);
- „Przebudowa ulicy Kamieńskiej w Bakalarzewie” – 323.122,00 zł (wprowadzona nowa inwestycja) – zwiększono o 33.122,00 zł;
- „Budowa drogi łączącej ulicę Rynek z ulicą Kozia w Bakalarzewie” – 80.000,00 zł (wprowadzona nowa inwestycja);
- Zakup sprzętu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bakalarzewie (rozpieracz cylindryczny, hydrauliczny z końcówkami; rozpieracz cylindryczny, hydrauliczny; zestaw akcesoriów do rozpieracza ramiennego) – 26.500,00 zł;
- zakup urządzeń w ramach projektu „Przedszkole w szkole – Gmina Bakalarzewo” (urządzenie wolnostojące typu wagon, 2 szt. altan z belek, urządzenie wolnostojące typu lokomotywa z wagonem, 6 szt. Komputerów z monitorem, 2 szt. tablic interaktywnych) – 62.993,00 zł;
- zakup tablicy informacyjnej w związku z obchodami 500-Lecia Bakalarzewa – 9.225,00 zł;
- zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Rozwój przedsiębiorczości wśród młodych szansą rozwoju ekonomicznego regionu transgranicznego” (sprzęt nagłaśniający, projektor, tablica interaktywna) – 19.828,00 zł;
- wymiana przydomowej oczyszczalni ścieków z mniejszej na większą (inwestycja realizowana w 2012 r. pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach: Karasiewo, Gębalówka, Sadłowina, Klonowa Góra, Płocicznie, Nieszki, Konopki, Nowa Kamionka, Nowy Dwór, Kamionka Poprzeczna”) – 6.000,00 zł (wprowadzona nowa inwestycja);
- Opracowanie dokumentacji przebudowy drogi gminnej Nowa Kamionka – Wólka od km 0+000 do km 3+338,11” – 60.000,00 zł (wprowadzona nowa inwestycja).

W 2014 r. została rozwiązana umowa na dotację z WFOŚiGW w Białymstoku na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Bakalarzewo (35 szt.)” – 421.050,00 zł, tym samym inwestycja nie będzie realizowana.

2015 rok

Planowane dochody ogółem: 9.296.300,00 zł, w tym dochody bieżące : 9.296.300,00 zł.
Wydatki ogółem: 8.991.448,00 zł, w tym wydatki bieżące 8.881.488,00 zł, wydatki majątkowe 110.000,00 zł (przebudowa nawierzchni dróg gminnych).
Wydatki na obsługę długu - 56.598,00 zł.
Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2015 r. – 304.852,00 zł.
Rozchody budżetu 304.852,00 zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek długoterminowych.
Stan zadłużenia na 31.12.2015 – 1.281.856,00 zł.

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 2014-2017. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014-2017 Gminy Bakalarzewo jest zerowy. Inwestycje, które realizuje gmina z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej są jednoroczne. Odzyskanie środków z Unii Europejskiej trwa do roku czasu, a nawet ponad rok. Inwestycje roczne powodują nakładanie się zadłużenia na rok następny. Inwestycje własne są inwestycjami jednorocznymi na przebudowę dróg gminnych.