

**UCHWAŁA NR XXXII/202/2018
RADY GMINY BAKAŁARZEWO**

z dnia 28 marca 2018 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2018 – 2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2018 – 2021 wprowadzoną Uchwałą Nr XXX/193/2017 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bakałarzewo na lata 2018 – 2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienie 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 do Uchwały Nr XXXII/202/2018

Rady Gminy Bakalarzewo

z dnia 28 marca 2018 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BAKALARZEWO NA LATA 2018 - 2021

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 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	
Wykonanie 2016	12 505 513,18	12 241 141,90	968 000,00	27 339,15	3 436 963,55	2 602 826,40	3 340 628,00	4 224 742,49	264 371,28	15 639,06	248 732,22	
Plan 3 kw. 2017	13 999 155,17	13 647 425,17	1 026 965,00	25 000,00	3 970 353,00	3 030 449,00	3 703 441,00	4 701 367,17	351 730,00	0,00	351 730,00	
Wykonanie 2017	14 022 853,45	13 671 056,95	1 050 275,00	20 743,57	3 954 174,71	3 025 312,07	3 703 441,00	4 738 812,57	351 796,50	66,50	351 730,00	
2018	13 169 257,43	12 803 173,43	1 168 517,00	25 000,00	4 007 144,00	3 043 186,00	3 212 641,00	4 206 422,43	366 084,00	172 800,00	193 284,00	
2019	12 566 700,00	12 566 700,00	1 021 000,00	26 000,00	3 897 000,00	3 028 000,00	3 225 000,00	4 229 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	12 616 900,00	12 616 900,00	1 022 000,00	27 000,00	3 904 000,00	3 028 000,00	3 226 000,00	4 229 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	12 700 000,00	12 700 000,00	1 026 000,00	28 000,00	3 905 000,00	3 029 000,00	3 227 000,00	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy		Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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 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	
Wykonanie 2016	12 386 373,54	10 278 384,54	0,00	0,00	0,00	41 173,06	41 173,06	0,00	0,00	2 107 989,00	
Plan 3 kw. 2017	13 883 330,17	11 980 926,17	0,00	0,00	0,00	34 708,00	34 708,00	0,00	0,00	1 902 404,00	
Wykonanie 2017	12 609 824,48	10 872 282,59	0,00	0,00	0,00	30 116,38	30 116,38	0,00	0,00	1 737 541,89	
2018	13 594 099,13	11 955 757,43	0,00	0,00	0,00	23 763,00	23 763,00	0,00	0,00	1 638 341,70	
2019	12 261 848,00	11 923 848,00	0,00	0,00	x	12 818,00	12 818,00	0,00	0,00	338 000,00	
2020	12 554 452,00	12 154 452,00	0,00	0,00	x	1 873,00	1 873,00	0,00	0,00	400 000,00	
2021	12 700 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	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 2015	376 829,39	831 780,69	0,00	0,00	831 780,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	119 139,64	903 758,08	0,00	0,00	903 758,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	115 825,00	189 027,00	0,00	0,00	189 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 413 028,97	718 045,72	0,00	0,00	718 045,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-424 841,70	729 693,70	0,00	0,00	729 693,70	424 841,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	62 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	304 852,00	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	62 448,00	62 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	1 281 856,00	0,00	1 038 765,70	1 870 546,39
Wykonanie 2016	977 004,00	0,00	1 962 757,36	2 866 515,44
Plan 3 kw. 2017	672 152,00	0,00	1 666 499,00	1 855 526,00
Wykonanie 2017	672 152,00	0,00	2 798 774,36	3 516 820,08
2018	367 300,00	0,00	847 416,00	1 577 109,70
2019	62 448,00	0,00	642 852,00	642 852,00
2020	0,00	0,00	462 448,00	462 448,00
2021	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2] - [5.1.1] - [5.1.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1.] + [9.5])}{([1] + [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) - ([1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2] + [15.2]))}{([1] + [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	11,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	15,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	11,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	19,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	7,75%	13,08%	15,77%	TAK	TAK
2019	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	5,12%	11,82%	14,51%	TAK	TAK
2020	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	3,67%	8,26%	10,94%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,15%	5,51%	5,51%	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 m 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 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		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 786 537,86	1 308 397,07	0,00	0,00	0,00	396 396,38	1 401 592,62	310 000,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	3 918 506,89	1 587 757,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	1 486 904,00	407 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 729 122,75	1 305 849,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 541,89	407 000,00		
2018	0,00	0,00	4 088 816,76	1 594 978,00	0,00	0,00	0,00	17 406,00	1 420 935,70	200 000,00		
2019	304 852,00	304 852,00	4 220 000,00	1 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 000,00	0,00		
2020	62 448,00	62 448,00	4 400 000,00	1 664 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2021	0,00	0,00	4 450 000,00	1 694 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 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
Wykonanie 2016	35 309,63	30 555,90	30 555,90	6 230,62	6 230,62	6 230,62	5 288,99	4 457,56	4 457,56
Plan 3 kw. 2017	44 681,01	37 657,16	37 657,16	0,00	0,00	0,00	44 681,01	37 657,16	37 657,16
Wykonanie 2017	19 730,00	16 628,44	16 628,44	0,00	0,00	0,00	40 243,86	33 917,53	33 917,53
2018	0,00	0,00	0,00	193 284,00	164 291,40	164 291,40	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydutki 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:	Wydutki 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	Wydutki 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:	Wydutki 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 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	831,43	831,43	831,43	831,43	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	7 023,85	7 023,85	7 023,85	7 023,85	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	6 326,33	6 326,33	6 326,33	6 326,33	0,00	0,00
2018	261 195,70	164 291,40	164 291,40	96 904,30	96 904,30	96 904,30	96 904,30	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	304 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	62 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXII/202/2018

Rady Gminy Bakałarzewo

z dnia 28 marca 2018 r.

OBJAŚNIENIE

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BAKAŁARZEWO NA LATA 2018 – 2021

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2015 - 2016 i przewidywanego wykonania w roku 2017.

Na planowane dochody składają się:

Dochody bieżące, w tym:

a) własne, m.in.

- subwencje,
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- pozostałe dochody własne (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, wpływy z innych lokalnych wpłat pobierane przez JST, dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe).

Przy opracowaniu wysokości dochodów własnych na 2018 rok przyjęto następujące założenia:

- wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określono na poziomie roku 2017 (obecnie zweryfikowano),

- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji na 2018 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.37.2017 Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2017 roku, zweryfikowano zgodnie z pismem nr ST3.4750.1.2018 z dnia 13 lutego 2018 r.

Wysokość w/w dochodów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, w 2015 r. - 4.305 tys. zł, w 2016 r. - 4.292 tys. zł, w 2017 r. – 4.738 tys. zł, w 2018 r. - 4.381 tys. zł. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż w latach 2015-2016 występowała tendencja malejąca, w 2017 r. wzrostowa tych dochodów. W 2018 r. występuje tendencja malejąca w/w dochodów w stosunku do roku 2017;

- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa i pozostałych dochodów pobieranych przez Urzędy Skarbowe, została zaplanowana szacunkowo na podstawie informacji w stosunku do planowanych wpływów w latach poprzednich;

- planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2018 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.25.2017.AK z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2017 roku i są o ok. 44,5% niższe od przewidywanego wykonania w 2017 roku;

- planowane kwoty dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i pomocy społecznej na 2017 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II-3110.25.2017.AK z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2017 roku oraz pisma nr DSW-3112-23/17 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 05 października 2017 roku i są o ok. 10,5% niższe od przewidywanego wykonania w 2017 roku.

Ostateczne kwoty dotacji zostały w takiej samej wysokości.

Na 2018 rok planuje się dochody majątkowe w wysokości 366.084,00 zł.

Są to dochody z tytułu sprzedaży działek – 172.800,00 zł (grunty kopalne - żwirownia) oraz dofinansowanie do realizacji operacji pt. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej w infrastrukturze obszaru jeziora Sumowo i rzeki Rospuda” – podpisana umowa o dofinansowanie z Województwem Podlaskim w ramach Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze” – 193.284,00 zł.

Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących założono, iż środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane będą po uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, obejmować będą najbardziej pilne

potrzeby w tym zakresie.

Przewidywane wydatki majątkowe planowano biorąc pod uwagę kierunki rozwoju gminy. Planowane zadania majątkowe do wykonania w 2018 r. zaplanowano ze środków własnych.

Gmina realizuje zadanie inwestycyjne pn. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej w infrastrukturze obszaru jeziora Sumowo i rzeki Rospuda”, które jest dofinansowane środkami europejskimi w ramach Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze” w kwocie 193.284,00, wkład własny 67.911,70 zł.

Tabela nr 1. Wykaz wydatków na zadania majątkowe realizowane w 2018 roku						
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania majątkowego	Rok budżetowy 2018	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1.	600	60013	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania dokumentacji projektowej budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 653, od miejscowości Malinówka do granicy Bakalarzewo i Suwałki.	100.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
2.	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Suwalskiego na asfaltowanie drogi w Starej Chmielówce.	100.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
3.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101924B w miejscowości Klonowa Góra o długości 0,700 km.	184.850,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
4.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101929B w miejscowości Zdręby – Słupie o długości 1,300 km.	339.670,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101922B w miejscowości Stary Skazdub – Malinówka o długości 0,630 km.	178.630,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce Nr 832 w miejscowości Bakalarzewo.	17.110,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
7.	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej Nr 101973B w miejscowości Bakalarzewo o długości 0,050 km, etap I.	52.040,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
8.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 101924B w miejscowości Nowy Skazdub o długości 1,050 km.	291.800,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 600				x	1.264.100,00	
9.	630	63095	6057 6059	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej w infrastrukturze obszaru jeziora Sumowo i rzeki Rospuda.	261.195,70	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 630				x	261.195,70	x
10.	750	75023	6060	Zakup serwera	15.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
11.	750	75095	6060	Ozdobny słup ogłoszeniowy	4.000,00	Urząd Gminy Bakalarzewo
Dział 750				x	19.000,00	
12.	801	80106	6050	Przebudowa pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Bakalarzewie na potrzeby oddziału przedszkolnego –	9.840,00	Szkoła Podstawowa im. Mikołaja

				opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej.		Bakałarza w Bakałarzewie
Dział 801				x	9.840,00	
13.	900	90095	6050	Wykonanie parkingu na części działki gminnej nr 591 w Bakałarzewie – opracowanie dokumentacji technicznej.	20.500,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
14.	900	90095	6050	Termomodernizacja budynku Posterunku Policji w Bakałarzewie – opracowanie audytu energetycznego budynku.	6.150,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
15.	900	90095	6050	Budowa ciągu pieszo-jezdnego oraz miejsc postojowych w Bakałarzewie – opracowanie dokumentacji technicznej.	6.150,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
16.	900	90095	6060	Budowa wiaty na działce gminnej Nr 828 w miejscowości Bakałarzewo z przeznaczeniem na skansen pożarnictwa.	20.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
17.	900	90095	6060	Wykonanie wolnostojącej altany na działce gminnej Nr 36/1 w Matłaku.	7.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
18.	900	90095	6060	Budowa pomostu na jeziorze Skazdubek.	13.406,00	
19.	900	90095	6060	Wykonanie wolnostojącej altany w miejscowości Stara Kamionka.	11.000,00	Urząd Gminy Bakałarzewo
Dział 900				x	84.206,00	x
				OGOŁEM	1.638.341,70	x

Na rok 2018 zaplanowano budżet Gminy Bakałarzewo w następujących wielkościach:

- plan dochodów w wysokości 13.169.257,43 zł, w tym dochody bieżące 12.803.173,43 zł,

- plan wydatków w wysokości 13.594.099,13 zł, w tym wydatki bieżące 11.955.757,43 zł,

Planowany budżet na 2018 rok generuje deficyt w kwocie 424.841,70 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy na 2018 rok zostanie zachowana, wydatki bieżące nie będą wyższe od dochodów bieżących.

Znacząca różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynika z tego, iż z dochodów bieżących pokrywamy wydatki majątkowe.

W 2018 roku kwota przychodów wynosi 729.693,70 zł a kwota rozchodów wynosi 304.852,00 zł.

Zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek w kwocie 304.852,00 zł zostaną spłacone wolnymi środkami, jako nadwyżką środków na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Stan zadłużenia na 31.12.2017 roku wyniesie 672.152,00 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 Bakałarzewo - Matłak” - 508.704,00 zł;

„Sieć kanalizacji sanitarnej Bakałarzewo - Nowa Wieś” – 365.358,00 zł;

„Modernizacja ujęcia i stacji wodociągowej w Bakałarzewie” – 385.656,00 zł;

„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej tłoczno – grawitacyjnej na terenie gminy Bakałarzewo w obrębie Stary Skazdub, Malinówka, Stara Kamionka, Kotowina z podłączeniem do istniejącej kanalizacji sanitarnej w Bakałarzewie oraz sieci wodociągowej w obrębie Kotowina” – 811.800,00 zł.

Zaciągnięte pożyczki z okresem spłaty do 31.12.2019 roku wynoszą 1.259.718,00 zł, spłata w roku 2013, 2014, 2015, 2016 i 2017 wynosi 899.806,00 zł, stan 359.912,00 zł.

Zaciągnięta pożyczka z okresem spłaty do 30.06.2020 roku wynosi 811.800 zł, spłata w roku 2014, 2015, 2016 i 2017 wynosi 499.560,00 zł, stan 312.240,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2017 r. wynosi 672.152,00 zł, spłata zadłużenia 304.852,00 zł.

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

Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wyniesie 62.448,00 zł, spłata zadłużenia 304.852,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wyniesie 0,00 zł, spłata zadłużenia 62.448,00 zł.

Budżety gminy planowane na lata 2019 - 2020 wykazują nadwyżkę budżetu.

Nadwyżka budżetu w latach 2019 – 2020 zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat

pożyczek w poszczególnych latach.

Budżet gminy planowany na rok 2021 jest zrównoważony, nie wykazuje nadwyżki ani deficytu budżetu.

W kolejnych latach 2019 – 2021 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 2019 – 2021 planowane są one na różnym poziomie, tj. mają tendencję malejącą i rosnącą.

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

2019 rok

Planowane dochody ogółem: 12.566.700,00 zł, w tym dochody bieżące: 12.566.700,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.261.848,00 zł, w tym wydatki bieżące 11.923.848,00 zł,

wydatki majątkowe 338.000,00 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: 12.616.900,00 zł, w tym dochody bieżące: 12.616.900,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.554.452,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.154.452,00 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.

2021 rok

Planowane dochody ogółem: 12.700.000,00 zł, w tym dochody bieżące: 12.700.000,00 zł.

Wydatki ogółem: 12.700.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 12.300.000,00 zł,

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

Wydatki na obsługę długu - 0,00 zł.

Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w 2021 r. – 0,00 zł.

Rozchody budżetu 0,00 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2021 r. – 0,00 zł.