

**UCHWAŁA NR XXIV/137/12
RADY MIEJSKIEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 28 grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2013-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707)) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Ustawa Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441; Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281; z 2012 r. poz. 567) Rada Miejska uchwala co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2013–2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza Dąbrowy Białostockiej do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Dąbrowy Białostockiej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Burmistrza Dąbrowy Białostockiej do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XIV/94/11 z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2012-2021 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dąbrowy Białostockiej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/137/12
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej
z dnia 28 grudnia 2012 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2013–2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	{1a}+{1b}							
2013	43 308 972,00	32 265 069,00	28 780,00	28 780,00	11 043 903,00	140 000,00	10 707 880,00	10 707 880,00
2014	41 922 828,00	32 937 314,00	35 000,00	35 000,00	8 985 514,00	400 000,00	8 585 514,00	8 585 514,00
2015	37 722 514,00	33 802 514,00	30 000,00	30 000,00	3 920 000,00	420 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2016	31 071 203,00	30 851 203,00	25 000,00	25 000,00	220 000,00	220 000,00	670 000,00	670 000,00
2017	31 227 659,00	31 005 459,00	20 000,00	20 000,00	222 200,00	222 200,00	500 000,00	500 000,00
2018	31 384 908,00	31 160 486,00	0,00	0,00	224 422,00	224 422,00	0,00	0,00
2019	31 542 954,00	31 316 288,00	0,00	0,00	226 666,00	226 666,00	0,00	0,00
2020	31 701 802,00	31 472 869,00	0,00	0,00	228 933,00	228 933,00	0,00	0,00
2021	31 861 455,00	31 630 233,00	0,00	0,00	231 222,00	231 222,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:													
		Wydatki bieżące razem	z tego:								Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:						wydatki bieżące na obsługę długu		w tym: odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sulp										
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
2013	47 392 509,00	30 598 101,00	30 298 101,00	0,00	0,00	0,00	38 118,00	38 118,00	300 000,00	300 000,00	16 794 408,00	14 525 269,00	14 525 269,00		
2014	40 786 012,00	29 669 089,00	29 331 870,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	337 219,00	337 219,00	11 116 923,00	3 305 000,00	3 305 000,00		
2015	36 521 698,00	29 632 008,00	29 217 211,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	414 797,00	414 797,00	6 889 690,00	1 419 000,00	1 419 000,00		
2016	29 784 387,00	28 425 177,00	28 029 383,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	395 794,00	395 794,00	1 359 210,00	600 000,00	600 000,00		
2017	29 940 843,00	28 825 932,00	28 502 439,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	323 493,00	323 493,00	1 114 911,00	500 000,00	500 000,00		
2018	30 098 092,00	29 351 293,00	29 048 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 415,00	302 415,00	746 799,00	0,00	0,00		
2019	30 256 138,00	29 529 000,00	29 245 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 737,00	283 737,00	727 138,00	0,00	0,00		
2020	30 414 986,00	29 659 021,00	29 445 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 691,00	213 691,00	755 965,00	0,00	0,00		
2021	30 525 630,00	29 689 674,00	29 646 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 595,00	43 595,00	835 956,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	-4 083 537,00	1 666 968,00	4 862 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 862 537,00	4 083 537,00	0,00	0,00
2014	1 136 816,00	3 268 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 200 816,00	4 170 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 286 816,00	2 426 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 286 816,00	2 179 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 286 816,00	1 809 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 286 816,00	1 787 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 286 816,00	1 813 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 335 825,00	1 940 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		Zadłużenie/dochod y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochod y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy									
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]- [7a1])/[1]	
2013	779 000,00	779 000,00	0,00	0,00	10 107 537,00	0,00	0,00	23,34%	23,34%	2,49%	2,49%	0,00
2014	1 136 816,00	1 136 816,00	0,00	0,00	8 970 721,00	0,00	0,00	21,40%	21,40%	3,52%	3,52%	0,00
2015	1 200 816,00	1 200 816,00	0,00	0,00	7 769 905,00	0,00	0,00	20,60%	20,60%	4,28%	4,28%	0,00
2016	1 286 816,00	1 286 816,00	0,00	0,00	6 483 089,00	0,00	0,00	20,87%	20,87%	5,42%	5,42%	0,00
2017	1 286 816,00	1 286 816,00	0,00	0,00	5 196 273,00	0,00	0,00	16,64%	16,64%	5,16%	5,16%	0,00
2018	1 286 816,00	1 286 816,00	0,00	0,00	3 909 457,00	0,00	0,00	12,46%	12,46%	5,06%	5,06%	0,00
2019	1 286 816,00	1 286 816,00	0,00	0,00	2 622 641,00	0,00	0,00	8,31%	8,31%	4,98%	4,98%	0,00
2020	1 286 816,00	1 286 816,00	0,00	0,00	1 335 825,00	0,00	0,00	4,21%	4,21%	4,73%	4,73%	0,00
2021	1 335 825,00	1 335 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,33%	4,33%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{([1a]-[24]+[1c])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
2013	4,17%	5,94%	6,03%	2,49%	TAK	TAK	2,49%	TAK	TAK	14 139 836,00	2 194 023,00	249 200,00	4 172 393,00
2014	8,75%	3,58%	3,67%	3,52%	TAK	TAK	3,52%	TAK	TAK	14 304 519,00	2 213 719,00	179 600,00	4 041 556,00
2015	12,17%	5,06%	5,15%	4,28%	TAK	TAK	4,28%	TAK	TAK	14 590 609,00	2 251 993,00	60 000,00	1 289 302,00
2016	8,52%	8,36%	8,36%	5,42%	TAK	TAK	5,42%	TAK	TAK	14 882 421,00	2 291 033,00	60 000,00	0,00
2017	7,69%	9,81%	9,81%	5,16%	TAK	TAK	5,16%	TAK	TAK	15 180 069,00	2 300 854,00	60 000,00	0,00
2018	6,48%	9,46%	9,46%	5,06%	TAK	TAK	5,06%	TAK	TAK	15 483 670,00	2 371 471,00	60 000,00	0,00
2019	6,38%	7,56%	7,56%	4,98%	TAK	TAK	4,98%	TAK	TAK	15 793 343,00	2 382 900,00	60 000,00	0,00
2020	6,44%	6,85%	6,85%	4,73%	TAK	TAK	4,73%	TAK	TAK	16 109 210,00	2 395 158,00	60 000,00	0,00
2021	6,82%	6,43%	6,43%	4,33%	TAK	TAK	4,33%	TAK	TAK	16 431 394,00	2 408 261,00	60 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz				
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:
								na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 136 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 200 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 286 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 286 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 286 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 286 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 286 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 335 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/137/12
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej
z dnia 28 grudnia 2012 r.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013–2021

Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do											
Przedsięwzięcia ogółem					12 071 502,00	4 421 593,00	4 221 156,00	1 349 302,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	10 352 051,00
- wydatki bieżące					1 008 800,00	249 200,00	179 600,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	848 800,00
- wydatki majątkowe					11 062 702,00	4 172 393,00	4 041 556,00	1 289 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 503 251,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					11 672 702,00	4 222 393,00	4 101 556,00	1 349 302,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	10 033 251,00
- wydatki bieżące					610 000,00	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	530 000,00
- wydatki majątkowe					11 062 702,00	4 172 393,00	4 041 556,00	1 289 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 503 251,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					11 062 702,00	4 172 393,00	4 041 556,00	1 289 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 503 251,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					11 062 702,00	4 172 393,00	4 041 556,00	1 289 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 503 251,00
Budowa instalacji solarnej na budynkach mieszkalnych w gminie Dąbrowa Białostocka		Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2012	2015	4 475 000,00	1 205 646,00	2 411 292,00	789 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 406 240,00
Przebudowa dróg gminnych		Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2012	2015	3 038 873,00	1 038 873,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 038 873,00
Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenach wiejskich Gminy Dąbrowa Białostocka -		Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2010	2014	3 548 829,00	1 927 874,00	130 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 138,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				610 000,00	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	530 000,00
- wydatki bieżące				610 000,00	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	530 000,00
gminny program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla gminy Dąbrowa Białostocka	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2009	2021	610 000,00	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	530 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym				398 800,00	199 200,00	119 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 800,00
- wydatki bieżące				398 800,00	199 200,00	119 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 800,00
umowa na przewóz uczniów do i ze szkół z terenu Gminy Dąbrowa Białostocka	Biuro Obsługi Szkół Samorządowych	2012	2014	398 000,00	199 000,00	119 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 400,00
Umowa ubezpieczenia mienia	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2014	800,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2021 Gminy Dąbrowa Białostocka

Uwagi ogólne:

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu gminy na 2013 rok. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013–2015. Od roku 2016 przyjęto około 1% wzrost wielkości dochodów i wydatków.

Dochody:

Prognozę dochodów opracowano biorąc pod uwagę najważniejsze źródła to jest: podatki i opłaty lokalne, dochody z majątku, wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, wpływy z usług, subwencje, dotacje na zadania zlecone i bieżące oraz na zadania inwestycyjne.

W zakresie dochodów z podatków i opłat lokalnych planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie zmieniała się. Zakłada się okresowe podwyższanie stawek podatkowych w wysokości przybliżonej do wskaźnika inflacji. Ponadto zakłada się wzrost podstaw do opodatkowania w związku z przyrostem powierzchni przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i planuje się dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne w latach 2013–2015 otrzymanych ze środków zewnętrznych.

Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne i przygotowaniem działek budowlanych do sprzedaży założono, że sprzedaż w latach 2014–2015 będzie wyższa niż wykonanie w latach poprzednich. Przygotowane są tereny pod działki budowlane i w momencie uchwalenia planu zagospodarowania przestrzennego możliwa będzie ich sprzedaż. Natomiast od 2016 roku z uwagi na malejący zasób nieruchomości komunalnych będących w dyspozycji gminy dla potrzeb prognozy przyjęto redukcję dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Wzrost dochodów z subwencji i dotacji prognozowany jest odpowiednio do wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie przyjętym w projekcie budżetu na 2013 rok.

W latach 2013–2015 wysokość dotacji na dofinansowanie inwestycji z funduszy unijnych wynika z zaakceptowanych wniosków i podpisanych umów o dofinansowanie projektów.

Wydatki:

Za podstawę oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na 2013 rok.

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz założono wzrost tych wydatków na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wielkość wydatków zaplanowanych projekcie budżetu na 2013 w rozdziale 75022 - rady gmin i rozdziale 75023 - urzędy gmin oraz zaplanowano ich wzrost w kolejnych latach w takiej samej wysokości jak pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt i pożyczkę w wysokości 4.862.537 zł.

Dla planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto następujące założenia:

- średni okres zaciągnięcia zobowiązania wynosi od 8 do 9 lat,
- stopa bazowa dla planowanych kredytów została przyjęta na poziomie prognozowanej stawki WIBOR 3M,
- marża banku powyżej stopy bazowej została ustalona na poziomie 1,5–2 %,
- zakłada się spłatę kredytu zaciągniętego w 2013 roku z półroczną karencją.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się.

Wysokość wydatków majątkowych w latach 2013–2015 w dużym stopniu uzależniona będzie od możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych oraz pozostałych źródeł na dofinansowanie inwestycji.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- ubezpieczenia majątku,

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W porównaniu do zapisów w poprzedniej uchwale przedsięwzięcia zostały zaktualizowane zgodnie z ich realizacją. Szczegółowe zestawienie inwestycji realizowanych w ramach danego zadania przedstawia poniższa tabela

Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenach wiejskich gminy Dąbrowa Białostocka							
		Poniesione wydatki	Wydatki do poniesienia	W latach:			Ogółem
					2013 r.	2014 r.	
1	Budowa przyzagrodowych oczyszczalni ścieków	65 860	1 169 137	-	1 038 873	130 264	1 234 997
5	Budowa wodociągu w Nowej Wsi	7 830	37 785	-	37 785	-	45 615
6	Budowa wodociągu w Pięciowlókach	10 740	380 317	-	380 317	-	391 057
7	Budowa wodociągu w Wesołowie	19 452	470 899	-	470 899	-	490 351

	Razem:	103 882	2 058 138	-	1 927 874	130 264	2 162 020
--	---------------	----------------	------------------	----------	------------------	----------------	------------------

Budowa i rozbudowa ośrodków współpracy Polsko – Białoruskiej – MGOK w Dąbrowie Białostockiej							
		Poniesione wydatki	Wydatki do poniesienia	W latach:			Ogółem
				2013 r.	2014 r.	2015 r.	
1	MGOK w Dąbrowie Białostockiej	-	4 911 976	1 123 418	3 788 558	-	4 911 976
	Razem:	-	4 911 976	1 123 418	3 788 558	-	4 911 976

Przychody

Wielkość przychodów przeznaczonych na spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek przyjęto na podstawie aktualnie obowiązujących umów. Dla zobowiązań kredytowych, które przewiduje się do zaciągnięcia założono 8 - letnie okresy spłaty.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Planuje się zaciągnięcie kredytu w 2013 roku z półrocznym okresem karencji spłaty rat kapitałowych.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycjami w „Wydatki ogółem”.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2012-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-170 ustawy, o której mowa w art. 85 - tj. progi 15% i 60%.

W tabeli WPF przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z artykułem 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmujących raty kapitałowe, odsetki oraz kwoty planowanych poręczeń do

dochodów budżetowych ogółem nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem (wyliczona z ostatnich trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy).

Uwzględniając fakt, że wskaźnik zadłużenia według aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych będzie miał zastosowanie począwszy od roku 2014, należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą spełnia obowiązujące kryteria ustawowe.