

**UCHWAŁA NR XXII/134/20**  
**RADY MIEJSKIEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 23 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2021-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2021–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

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

§ 5. Traci moc uchwała XIII/86/19 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2020-2030.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dąbrowy Białostockiej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXII/134/20  
z dnia 2020-12-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	48 589 425,00	47 599 825,00	5 500 000,00	100 000,00	18 874 070,00	15 214 372,00	7 911 383,00	3 460 000,00	989 600,00	240 000,00	739 600,00
2022	46 890 000,00	46 120 000,00	6 110 000,00	120 000,00	19 300 000,00	13 700 000,00	6 890 000,00	4 210 000,00	770 000,00	250 000,00	500 000,00
2023	46 900 000,00	46 200 000,00	6 200 000,00	130 000,00	19 400 000,00	13 800 000,00	6 670 000,00	4 200 000,00	700 000,00	250 000,00	450 000,00
2024	47 070 000,00	46 470 000,00	6 300 000,00	140 000,00	19 500 000,00	13 850 000,00	6 680 000,00	4 200 000,00	600 000,00	150 000,00	450 000,00
2025	47 300 000,00	46 800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 950 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00
2026	47 600 000,00	47 100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 050 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00
2027	48 000 000,00	47 500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 150 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00
2028	48 400 000,00	47 900 000,00	0,00	0,00	0,00	14 250 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00
2029	48 900 000,00	48 400 000,00	0,00	0,00	0,00	14 350 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00
2030	49 400 000,00	48 900 000,00	0,00	0,00	0,00	14 450 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	48 050 243,00	45 804 712,00	18 676 981,00	0,00	0,00	354 000,00	0,00	0,00	0,00	2 245 531,00	2 245 531,00	18 000,00
2022	45 740 000,00	44 340 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2023	45 450 000,00	44 200 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00
2024	45 570 000,00	44 463 900,00	20 000 000,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	1 106 100,00	1 106 100,00	0,00
2025	45 800 000,00	44 850 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00
2026	46 700 000,00	45 750 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00
2027	46 500 000,00	45 550 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00
2028	46 900 000,00	45 950 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00
2029	47 566 000,00	46 616 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00
2030	47 900 000,00	46 950 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	539 182,00	979 000,00	439 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 818,00	0,00
2022	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 334 000,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	979 000,00	979 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 334 000,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 334 000,00	0,00	1 795 113,00	2 234 931,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 184 000,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 734 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 234 000,00	0,00	2 006 100,00	2 006 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 734 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 834 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 334 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 834 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 784 000,00	1 784 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,12%	6,64%	7,38%	9,16%	10,45%	TAK	TAK
2022	4,72%	6,66%	7,43%	8,67%	9,95%	TAK	TAK
2023	5,65%	7,35%	8,12%	7,88%	9,17%	TAK	TAK
2024	5,73%	7,28%	7,74%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2025	5,66%	7,03%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2026	3,75%	5,11%	x	7,51%	8,10%	TAK	TAK
2027	5,46%	6,81%	x	6,89%	7,48%	TAK	TAK
2028	5,35%	6,69%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2029	4,74%	6,06%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2030	5,11%	6,42%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	539 600,00	539 600,00	539 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	979 418,00	979 418,00	539 600,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	525 000,00	525 000,00	500 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	472 500,00	472 500,00	450 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	472 500,00	472 500,00	450 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	979 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXII/134/20  
z dnia 2020-12-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				420 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				420 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				420 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				420 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.3.1.1	gminny program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla gminy Dąbrowa Białostocka	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2009	2024	420 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXII/134/20  
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej  
z dnia 23 grudnia 2020 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2030 Gminy Dąbrowa Białostocka**

#### **Uwagi ogólne:**

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu gminy na 2021 rok. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Założono stopniowy i nieznaczny wzrost kwoty wydatków przy wzroście dochodów bieżących z tendencją malejącą pozyskiwania dochodów majątkowych.

#### **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. Zmniejszone zostały dochody bieżące w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2020 r. przy utrzymując na tym samym poziomie wpływów ze sprzedaży mienia.

W 2021 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży działek na terenie miasta z przeznaczeniem na budowę garaży oraz sprzedaż lokali mieszkalnych znajdujących się w zasobie mieszkaniowym gminy. Dotyczy to działki nr 2234/3 przy ul. Górnej oraz działek: 91/46, 317/20, 317/21 przy ulicy Armii Krajowej. Poza tym zostały przygotowane operaty na sprzedaż mienia wiejskiego. W tym zakresie zainteresowanie jest mniejsze i niższa wysokość dochodów do uzyskania, niemniej jednak co roku dokonuje się sprzedaży kilku działek rolnych i taką sukcesywną sprzedaż planuje się w latach przyszłych. Na rok 2021 zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży mienia w łącznej wysokości 240.000 zł.

Na podstawie powyższych informacji należy stwierdzić, że przyjęto ostrożny scenariusz szacowania dochodów. Istotny wpływ dochodów na zachowanie relacji dotyczącej indywidualnego wskaźnika zadłużenia powoduje, iż w przypadku nieostrożnego, a nawet zbyt agresywnego scenariusza szacowania dochodów w porównaniu z ich faktycznym wykonaniem w latach poprzednich, mogłyby się pojawić problemy z płynnością finansową. W związku z koniecznością zapewnienia bezpiecznej i stabilnej sytuacji finansowej, dochody szacowano

ostrożnie. Zaplanowane działania nie tylko przyniosą dochód w postaci dochodów ze sprzedaży, ale również przyszłe inwestycje wpłyną na zwiększenie wpływów podatkowych.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zostały zmniejszone na podstawie zmniejszenia oprocentowania kredytów i obligacji spowodowanych sytuacją epidemiologiczną w kraju.. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowane są większe nadwyżki dochodów nad wydatkami, które znacząco wzrastają w porównaniu do lat ubiegłych. W najbliższym okresie nie planuje się dodatkowej emisji obligacji, ani zwiększania zadłużenia w związku z zaciąganiem kredytów i pożyczek.

W latach następnych planowane jest pozyskiwanie środków ze źródeł zewnętrznych z możliwością realizacji tylko w sytuacji gdy wkład własny do zadania będzie stosunkowo niewielki, przy maksymalizacji wydatków majątkowych. Na przestrzeni lat 2021-2024 planuje się częściowe ograniczanie wydatków bieżących na poczet zwiększania wydatków majątkowych.

Na zmniejszenie wydatków bieżących w 2021 roku znaczący wpływ ma likwidacja Szkoły Podstawowej w Nierosnie. Wydatki na jej funkcjonowanie w 2020 r., były zaplanowane na poziomie 1.108.806 zł. Brak konieczności planowania wydatków w tej jednostce pozwoliło na przesunięcie wydatków bieżących na wydatki majątkowe.

Skutki likwidacji Szkoły Podstawowej w Nierosnie będą również widoczne w latach następnych, ponieważ wpłynie to na zmniejszenie wydatków na dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, które na chwilę obecną są na bardzo wysokim poziomie.

Wszelkie działania urzędu oraz jednostek podległych mają za zadanie ograniczanie wydatków bieżących ze względu na zwiększone wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi w związku ze wzrostem płacy minimalnej w gospodarce krajowej.

### **Przychody**

W 2021 roku planuje się przychód w wysokości 439.818 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji. Wysokość kwot przeznaczonych na spłatę rat kapitałowych kredytów i wykup obligacji przyjęto na podstawie aktualnie obowiązujących umów.

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

W tabeli WPF przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z artykułem 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik zadłużenia według aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych spełnia obowiązujące kryteria ustawowe.