

**ZARZĄDZENIE NR 99/18  
BURMISTRZA DĄBROWY BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 15 listopada 2018 r.

**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2030**

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 2077, zm. poz. 1948, 1984 i 2260 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693), zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2030 w formie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2030 Rady Miejskiej wraz z załącznikami stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2030 wraz z załącznikami podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
*mgr inż. Romuald Gromacki*

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 99/18

Burmistrza Dąbrowy Białostockiej

z dnia 15 listopada 2018 r.

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia ..... r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2019-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) 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. 2017 r., poz. 2077, zm. poz. 1948, 1984 i 2260 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2019–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019–2030, 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. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała XXXVII/226/18 z dnia 30 stycznia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2018-2030.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dąbrowy Białostockiej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

**BURMISTRZ**

*mgr inż. Romuald Gromacki*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały .....  
 Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej  
 z dnia ..... 2018 r.

Lp	1	z tego:							w tym:		
		w tym:							w tym:		
		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
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2019	44 946 808,00	41 663 900,00	5 100 000,00	100 000,00	6 702 471,00	3 395 000,00	16 864 348,00	12 109 453,00	3 292 908,00	363 000,00	2 924 908,00
2020	43 468 053,00	41 667 053,00	5 150 000,00	100 000,00	6 295 000,00	3 365 000,00	16 690 000,00	13 170 500,00	1 811 000,00	261 000,00	1 550 000,00
2021	43 419 271,00	41 686 049,00	5 200 000,00	110 000,00	6 300 000,00	3 370 000,00	16 690 000,00	13 180 500,00	1 731 222,00	231 222,00	1 500 000,00
2022	43 228 300,00	41 648 300,00	5 260 000,00	110 000,00	6 330 000,00	3 375 000,00	16 690 000,00	13 190 000,00	1 590 000,00	280 000,00	1 300 000,00
2023	42 250 100,00	41 650 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	150 000,00	450 000,00
2024	42 238 100,00	41 632 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 000,00	150 000,00	456 000,00
2025	42 092 000,00	41 642 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00
2026	42 095 000,00	41 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00
2027	42 100 000,00	41 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00
2028	42 100 000,00	41 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00
2029	42 100 000,00	41 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00
2030	41 900 000,00	41 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00

1) Wzrost może być osiągnięty także w układzie pięcioletnim, w którym poszczególne podzycje są przedstawione w kolumnach, a linia w wierszach.  
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wiodącym elementem prognozy finansowej jest prognoza finansowa obejmująca okres budżetowy oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W ystąpieniu dłuższego okresu prognozowania finansowego wznosi się także dla lat.  
3) W części wydawanej są Nowy wydziałem podziałów i opłat podatkowych przez jednostki samorządów, terytorialnego, a nie tylko podziałów i opłat lokalnych.



Lp.	3	4	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
			4.1	4.2	4.3	4.3.1					
		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Walne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5) x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	w tym:
2019	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.4.1
2020	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
2023	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu wywłaszczenia majątku oraz opłaty państwowe udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	z tego:				6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
		5.1	z tego:					8.1	8.2		
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					5.1.1.3	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota dłużu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 329 000,00	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 408 000,00	0,00	326 890,00	326 890,00
2020	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 513 000,00	0,00	1 492 032,00	1 492 032,00
2021	979 000,00	979 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 534 000,00	0,00	1 598 375,00	1 598 375,00
2022	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 384 000,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00
2023	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 934 000,00	0,00	1 990 100,00	1 990 100,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 434 000,00	0,00	2 000 100,00	2 000 100,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 934 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 134 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 634 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 134 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2029	1 434 000,00	1 434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1465 oraz z 2013 r., poz. 1186) oraz kwoty wypływu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków budżetowych, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżete, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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>	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 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>
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	3,86%	0,00	3,86%	1,53%	3,98%	3,99%	TAK	TAK	
2020	2,63%	0,00	2,63%	4,03%	2,64%	2,65%	TAK	TAK	
2021	2,83%	0,00	2,83%	4,21%	2,88%	2,89%	TAK	TAK	
2022	3,10%	0,00	3,10%	4,30%	3,26%	3,28%	TAK	TAK	
2023	3,90%	0,00	3,90%	5,07%	4,18%	4,18%	TAK	TAK	
2024	4,01%	0,00	4,01%	5,09%	4,53%	4,53%	TAK	TAK	
2025	3,92%	0,00	3,92%	5,11%	4,82%	4,82%	TAK	TAK	
2026	4,52%	0,00	4,52%	5,11%	5,09%	5,09%	TAK	TAK	
2027	3,80%	0,00	3,80%	5,11%	5,10%	5,10%	TAK	TAK	
2028	3,74%	0,00	3,74%	5,11%	5,11%	5,11%	TAK	TAK	
2029	3,55%	0,00	3,55%	5,11%	5,11%	5,11%	TAK	TAK	
2030	1,72%	0,00	1,72%	5,13%	5,11%	5,11%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazują się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z restytucją ustaw budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Inne wyłączenia dotyczą pozycji 9.8.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne majątkowe bieżące	Wydatki inwestycyjne majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2019	1 329 000,00	1 329 000,00	17 182 308,00	2 849 266,00	60 000,00	60 000,00	0,00	491 519,00	1 699 279,00	100 000,00		
2020	895 000,00	895 000,00	17 170 000,00	2 515 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	804 000,00	1 504 032,00	300 000,00		
2021	979 000,00	979 000,00	17 176 000,00	2 560 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	850 000,00	1 400 597,00	200 000,00		
2022	1 150 000,00	1 150 000,00	17 220 000,00	2 565 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	410 000,00	1 500 000,00	100 000,00		
2023	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	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	0,00		
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	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	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	0,00		
2029	1 434 000,00	1 434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w dopiskach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach wieloletnich dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które stanowią się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	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:		Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	
2019	100 000,00	95 440,00	0,00	2 924 908,00	2 924 908,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	95 440,00	0,00
2020	100 000,00	95 440,00	0,00	1 450 000,00	1 087 500,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	95 440,00	0,00
2021	100 000,00	95 440,00	0,00	1 620 000,00	1 377 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	95 440,00	0,00
2022	100 000,00	95 440,00	0,00	1 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	95 440,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) Wzrosty: 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.5.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wyklucze się wyliczone kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp.	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki na wklad 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:	W tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	1 984 527,00	1 309 833,00	0,00	674 699,00	674 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 400 000,00	1 050 000,00	0,00	769 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 100 000,00	825 000,00	0,00	728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 100 000,00	825 000,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynajmniej do części, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalony jest po odliczeniu uzyskanego dochodu, obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	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:	12.8	12.8.1	13.1	Dotchody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 156 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności publicznej lecniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności lecniczej	13.3	13.4	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej	13.5	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	14.1	14.2	14.3	w tym:		
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parafistwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	979 000,00	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
2023	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BURMISTRZ**

*mgr inż. Romuald Gromacki*



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały .....  
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej  
z dnia ..... 2018 r.

Kwoty w zł.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				350 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.a	- wydatki bieżące				350 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
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:				350 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				350 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.1.1	gminny program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla gminy Dąbrowa Białostocka	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2009	2024	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.a	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.b	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.1	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BURMISTRZ**

*mgr inż. Romuald Gromacki*



Załącznik Nr 3 do Uchwały .....  
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej  
z dnia ..... 2018 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2030 Gminy Dąbrowa Białostocka**

#### **Uwagi ogólne:**

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu gminy na 2019 rok. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Założono stopniowy spadek ogólnych kwot wydatków od roku 2019 natomiast dochody bieżące planuje się utrzymać na stałym poziomie.

#### **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 w porównaniu do roku 2018 dochody bieżące. Wpływ na to ma głównie brak zaplanowanych dochodów do uzyskania z tytułu kary za usunięcie drzew i krzewów bez zgody posiadacza nieruchomości w wysokości 981.530 zł, należnej na podstawie decyzji wydanej przez Burmistrza Dąbrowy Białostockiej z dnia 26 października 2016 roku. Dochody te były planowane do uzyskania w 2018 roku, aktualnie należność ta jest zabezpieczona tytułem wykonawczym i prawdopodobieństwo jej wyegzekwowanie jest znikome.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne.

Zainteresowania nabywaniem dużych działek pod budownictwo indywidualne nie jest zbyt duże, jednak w 2018 roku dokonano sprzedaży jednej z działek przy ul. Górnej i na rok 2019 zaplanowano dochody w kwocie 80.000 zł z tytułu sprzedaży pozostałych działek. Działki znajdują się w centrum miasta i istnieje duże prawdopodobieństwo szybkiej sprzedaży i uzyskania dobrej ceny. Z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych znajdujących się w zasobie mieszkaniowym gminy planuje się uzyskać kwotę 50.000 zł. Poza tym zostały przygotowane operaty na sprzedaż mienia wiejskiego, w tym zakresie zainteresowanie jest mniejsze i mniejsza 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 2019 zaplanowano kwotę 20.000 zł.

Na rok 2019 planuje się również pozyskać dochody w kwocie 213.000 zł z tytułu sprzedaży działki przy ul. Gen. Sulika/Armii Krajowej na działalność handlową. Dokonano aktualizacji planowanych dochodów z tytułu sprzedaży mienia w latach następnych. Na 2020 rok zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży mienia na kwotę 261.000 zł a w 2021 roku na kwoty 231.222 zł. z tytułu sprzedaży uzbrojonych działek dla przyszłych inwestorów dla terenów planowanej specjalnej strefy ekonomicznej na działkach 69/5, 661, 69/41 w Dąbrowie Białostockiej obr.1 o powierzchni ok. 60.000 m<sup>2</sup> przeznaczonych pod działalność przemysłową, które będą oferowane do sprzedaży dla potencjalnych inwestorów pod inwestycje. Wartość działek wzrośnie również z powodu trwającej budowy drogi wojewódzkiej nr 673 Dąbrowa Białostocka – Sokółka, znajdującej obok terenów gminnych. Od roku 2020 planuje się również przeznaczyć do sprzedaży budynek Szkoły Podstawowej w Nierośnie oraz budynek Gimnazjum w Różanymstoku.

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 zwiększone w związku z zaplanowaniem dodatkowej emisji obligacji w roku 2017 na kwotę 3.300.000 zł i w roku 2018 na kwotę 5.900.000 zł. Od 2019 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowane są większe nadwyżki dochodów nad wydatkami, które znacząco wzrastają od 2020 roku. W najbliższym okresie nie planuje się dodatkowej emisji obligacji ani zwiększania zadłużenia w związku z zaciąganiem kredytów i pożyczek.

Rok 2021 jest ostatnim rokiem pozyskiwania środków z funduszy europejskich z tzw. „nowej perspektywy”. Od 2022 roku trudno jest przewidzieć jakie będą możliwości pozyskiwania dodatkowych źródeł dofinansowania. We wcześniejszych latach została przyjęta polityka aby pozyskiwać jak najwięcej środków zewnętrznych na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych a na brakujący wkład własny maksymalnie zadłużać się aby w jak największym stopniu poprawić infrastrukturę drogową, miejsca użyteczności publicznej jak również gospodarkę wodno-ściekową na terenie naszej gminy. Od 2023 roku planuje się częściowe ograniczanie wydatków bieżących. Natomiast wydatki majątkowe będą ograniczane do minimum.

Podobna sytuacja jest planowana w przypadku dochodów bieżących. Planuje się utrzymanie ich na stałym poziomie. Jednak wpływy z tytułu dochodów majątkowych zmniejszą się z powodu mniejszych dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. W związku z powyższym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań wynikających z zaciągniętego kredytu i emisji obligacji planuje się generowanie wyższej nadwyżki operacyjnej poprzez ograniczanie w znacznym stopniu wydatków majątkowych.

### **Przychody**

W 2019 roku nie planuje się przychodów z żadnych tytułów.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji. Wysokość kwot przeznaczonych na spłaty rat kapitałowych kredytów i wykup obligacji przyjęto na podstawie aktualnie obowiązujących umów. W celu wygospodarowania nadwyżki w budżecie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji planuje się przesunięcie zaplanowanego wcześniej wykupu obligacji w następujący sposób:

- planowany wykup w 2020 roku w kwocie 834.000 zł przesunięto na 2029 rok,

- planowany wykup w 2021 roku w kwocie 700.000 zł przesunięto na 2030 rok,
- planowany wykup w 2022 roku w kwocie 600.000 zł przesunięto na 2029 rok.

Powyższe zmiany zostaną wprowadzone do uchwały w sprawie emisji obligacji na najbliższej sesji rady miejskiej.

**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. 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).

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

BURMISTRZ  
*mgr inż. Romanald Gromacki*