

**ZARZĄDZENIE NR 72/21**  
**BURMISTRZA DĄBROWY BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 15 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030**

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927), zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030 w formie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030 Rady Miejskiej wraz z załącznikami stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030 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.

Załącznik do Zarządzenia Nr 72/21  
Burmistrza Dąbrowy Białostockiej  
z dnia 15 listopada 2021 r.

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

z dnia ..... r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata  
2022-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927) uchwała się co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2022–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2030, 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 XXII/134/20 z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2021-2030.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dąbrowy Białostockiej.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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:	z podatku od nieruchomości		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	
2022	56 582 333,99	43 570 596,50	5 400 000,00	150 000,00	18 983 673,00	10 133 375,00	8 903 548,50	3 560 000,00	13 011 737,49	335 000,00	12 672 437,49	
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	3 800 000,00	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	46 750 000,00	6 380 000,00	140 000,00	19 600 000,00	13 950 000,00	6 680 000,00	4 200 000,00	550 000,00	100 000,00	450 000,00	
2026	47 600 000,00	47 050 000,00	6 380 000,00	140 000,00	19 600 000,00	14 050 000,00	6 880 000,00	4 400 000,00	550 000,00	100 000,00	450 000,00	
2027	48 000 000,00	47 450 000,00	6 470 000,00	150 000,00	19 700 000,00	14 150 000,00	6 980 000,00	4 400 000,00	550 000,00	100 000,00	450 000,00	
2028	48 400 000,00	47 850 000,00	6 520 000,00	150 000,00	19 750 000,00	14 250 000,00	7 080 000,00	4 450 000,00	550 000,00	100 000,00	450 000,00	
2029	48 900 000,00	48 350 000,00	6 670 000,00	250 000,00	19 900 000,00	14 350 000,00	7 180 000,00	4 550 000,00	550 000,00	100 000,00	450 000,00	
2030	49 400 000,00	48 850 000,00	6 825 000,00	275 000,00	20 000 000,00	14 450 000,00	7 300 000,00	4 670 000,00	550 000,00	100 000,00	450 000,00	

<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
2022	59 717 971,93	42 649 252,94	19 827 851,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	17 068 718,99	17 068 718,99	921 013,00
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	299 013,31
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	950 000,00	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	950 000,00	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	950 000,00	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	950 000,00	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	950 000,00	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	950 000,00	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>	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
2022	-3 135 637,94	0,00	4 285 637,94	0,00	0,00	1 115 108,94	34 418,94	3 170 529,00	3 101 219,00
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>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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
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:	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>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 184 000,00	0,00	921 343,56	2 036 452,50	
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	1 900 000,00	1 900 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 834 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 334 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 834 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 734 000,00	1 734 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	

<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
2022	4,58%	4,01%	5,01%	10,67%	11,21%	TAK	TAK
2023	5,65%	7,35%	8,12%	9,08%	9,62%	TAK	TAK
2024	5,73%	7,28%	7,74%	6,47%	7,01%	TAK	TAK
2025	5,67%	6,89%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2026	3,76%	4,97%	x	8,03%	8,11%	TAK	TAK
2027	5,47%	6,67%	x	7,39%	7,47%	TAK	TAK
2028	5,36%	6,55%	x	6,10%	6,18%	TAK	TAK
2029	4,75%	5,92%	x	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2030	5,12%	6,28%	x	6,52%	6,52%	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
2022	0,00	0,00	0,00	1 397 437,49	1 397 437,49	1 397 437,49	40 285,94	40 285,94	34 418,94
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
2022	2 573 199,86	2 573 199,86	1 397 437,49	12 959 862,59	94 418,94	12 865 443,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	472 500,00	472 500,00	450 000,00	594 671,21	60 000,00	534 671,21	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											
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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>					
					w tym:							
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	
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	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 wyliczaniu limitu splaty 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 691 703,19	12 959 862,59	594 671,21	60 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				590 010,79	94 418,94	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 101 692,40	12 865 443,65	534 671,21	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:				4 728 822,35	1 995 591,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				88 308,25	34 418,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Rozwijamy skrzydła" -	Szkoła Podstawowa w Dąbrowie Białostockiej	2021	2022	88 308,25	34 418,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 640 514,10	1 961 172,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa targowiska miejskiego przy ul. Sportowej w Dąbrowie Białostockiej -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2022	1 398 674,11	1 369 154,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa i termomodernizacja wraz z częściową rozbiorą wiatrolapu istniejącego budynku użyteczności publicznej w ramach rewitalizacji kina LOTOS w Dąbrowie Białostockiej -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2020	2022	1 521 164,99	419 951,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Montaż odnawialnych źródeł energii dla gospodarstw domowych na terenie gminy Dąbrowa Białostocka -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2022	1 720 675,00	172 067,00	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				11 962 880,84	10 964 270,79	594 671,21	60 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				501 702,54	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	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	501 702,54	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 461 178,30	10 904 270,79	534 671,21	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa układu komunikacyjnego dróg w powiecie Sokólskim na terenie gmin Dąbrowa Białostocka i Suchowola -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2022	2023	598 026,31	299 013,00	299 013,31	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Dąbrowie Białostockiej i Różanymstoku wraz z przebudową ciągów komunikacyjnych -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2022	2023	10 863 151,99	10 605 257,79	235 657,90	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 628,30
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 628,30
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	891 049,90
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	891 049,90
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	891 049,90
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 578,40
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 578,40
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	598 026,31
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	548 552,09

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

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2022-2030 Gminy Dąbrowa Białostocka**

**Uwagi ogólne:**

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu gminy na 2022 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 bieżących 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 2021 r. przy zwiększeniu dochodów ze sprzedaży mienia na podstawie wykonania za 2021 r.

W 2022 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży działek na terenie miasta z przeznaczeniem na zabudowę mieszkaniową oraz sprzedaż lokali mieszkalnych znajdujących się w zasobie mieszkaniowym gminy, jak również działki pod działalność handlowo-usługową. Na rok 2022 zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży mienia w łącznej wysokości 335.000 zł.

Istotnym źródłem dochodów są środki pozyskiwane w ramach rządowego Programu Polski Ład. Pozyskane środki znacząco zwiększają wskaźnik dochodów majątkowych oraz całego budżetu Gminy Dąbrowa Białostocka.

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.

## **Wydatki:**

Prognoza wydatków na 2022 r. zakłada niższe wykonanie wydatków bieżących w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2021 r., przy założeniu wzrostu wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, w związku ze wzrostem płacy minimalnej w gospodarce krajowej oraz koniecznością dostosowania stawek wynagrodzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Wydatki na obsługę długu na 2022 rok zostały zwiększone do wysokości wykonania wydatków za 2020 r. Pomimo spłaty zaciągniętego kredytu długoterminowego wysokość wydatków na obsługę długu z tytułu wykupu wyemitowanych papierów wartościowych zwiększono w oparciu o sytuację ekonomiczną w kraju.

Znaczący wzrost wydatków majątkowych przeznaczonych na inwestycje i zakupy inwestycyjne jest głównie wynikiem pozytywnej oceny wniosków składanych w ramach Programu Polski Ład.

Od 2023 roku 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.

## **Przychody**

W 2022 roku planuje się przychód w wysokości 4.285.637,94 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środków na realizację inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, środków na uzupełnienie subwencji ogólnej na 2021 r. oraz projektu z udziałem środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy pn. "Rozwijamy skrzydła".

## **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu wykupu obligacji. Wysokość kwot przeznaczonych na wykup papierów wartościowych 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.