

**UCHWAŁA NR LII/364/23**  
**RADY MIEJSKIEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717) uchwała się co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2024–2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

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

3. Upoważnia się Burmistrza Dąbrowy Białostockiej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej.

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

**§ 5.** Traci moc uchwała XLIII/277/22 z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka na lata 2023-2032.

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

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LI/364/23  
z dnia 2023-12-28

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:	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	
Wykonanie 2017	41 430 473,91	41 209 948,97	4 620 971,00	60 211,95	13 894 289,00	15 071 255,92	7 563 221,00	3 445 437,70	220 524,94	50 662,94	169 862,00	
Wykonanie 2018	53 183 991,41	43 926 804,89	5 142 574,00	136 687,04	15 883 229,00	14 706 918,22	8 057 396,63	3 275 438,50	9 257 186,52	39 620,00	9 217 566,52	
Wykonanie 2019	47 932 397,35	46 486 003,11	5 921 225,00	94 246,16	17 212 415,00	15 616 331,86	7 641 785,09	3 331 569,54	1 446 394,24	104 926,92	1 317 452,60	
Wykonanie 2020	53 619 006,78	51 665 790,34	5 819 695,00	112 498,64	18 371 897,00	17 316 187,32	10 045 512,38	3 379 576,49	1 953 216,44	90 814,15	1 850 826,00	
Wykonanie 2021	57 072 882,28	52 260 718,24	6 335 015,00	144 837,33	19 835 507,00	17 337 038,59	8 608 320,32	3 295 999,08	4 812 164,04	508 992,65	4 294 676,18	
Wykonanie 2022	69 302 762,70	59 002 398,95	8 356 034,57	154 377,22	19 362 836,00	21 214 285,53	9 914 865,13	3 744 902,82	10 300 363,75	305 270,00	9 992 855,12	
Plan 3 kw. 2023	65 735 957,48	50 046 598,86	5 233 715,00	235 097,00	23 849 259,00	8 854 760,86	11 873 767,00	4 050 000,00	15 689 358,62	400 000,00	15 286 858,62	
Wykonanie 2023	62 944 579,00	50 784 462,00	5 233 700,00	235 090,00	24 030 962,00	10 436 000,00	10 848 710,00	3 930 000,00	12 160 117,00	190 000,00	11 967 617,00	
2024	80 346 935,00	50 669 499,00	6 727 433,00	231 508,00	24 717 243,00	7 449 671,00	11 543 644,00	4 450 000,00	29 677 436,00	200 000,00	29 475 076,00	
2025	64 872 500,00	53 772 500,00	6 750 000,00	245 000,00	24 800 000,00	10 152 500,00	11 825 000,00	4 800 000,00	11 100 000,00	150 000,00	10 950 000,00	
2026	57 000 000,00	53 900 000,00	6 800 000,00	250 000,00	24 860 000,00	10 160 000,00	11 830 000,00	4 850 000,00	3 100 000,00	150 000,00	2 950 000,00	
2027	57 416 000,00	54 366 000,00	6 910 000,00	256 000,00	24 990 000,00	10 210 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	3 050 000,00	100 000,00	2 950 000,00	
2028	57 750 000,00	54 670 000,00	7 000 000,00	260 000,00	25 010 000,00	10 250 000,00	12 150 000,00	5 100 000,00	3 080 000,00	100 000,00	2 980 000,00	
2029	58 156 000,00	55 006 000,00	7 050 000,00	266 000,00	25 050 000,00	10 290 000,00	12 350 000,00	5 250 000,00	3 150 000,00	100 000,00	3 050 000,00	
2030	58 590 000,00	55 400 000,00	7 110 000,00	270 000,00	25 090 000,00	10 340 000,00	12 590 000,00	5 400 000,00	3 190 000,00	100 000,00	3 090 000,00	
2031	59 225 000,00	55 825 000,00	7 200 000,00	275 000,00	25 150 000,00	10 390 000,00	12 810 000,00	5 560 000,00	3 400 000,00	100 000,00	3 300 000,00	
2032	60 000 000,00	56 530 000,00	7 600 000,00	280 000,00	25 220 000,00	10 430 000,00	13 000 000,00	5 600 000,00	3 470 000,00	80 000,00	3 390 000,00	
2033	60 695 000,00	57 145 000,00	7 720 000,00	285 000,00	25 400 000,00	10 490 000,00	13 250 000,00	5 750 000,00	3 550 000,00	80 000,00	3 470 000,00	

za organ stanowiący Adam Wojteczko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.03

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	
2034	61 250 000,00	57 570 000,00	7 800 000,00	290 000,00	25 520 000,00	10 540 000,00	13 420 000,00	5 890 000,00	3 680 000,00	80 000,00	3 600 000,00	

<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	
Wykonanie 2017	45 355 797,72	39 890 161,80	14 446 352,20	0,00	0,00	243 307,81	0,00	0,00	0,00	5 465 635,92	5 465 635,92	2 757 026,25	
Wykonanie 2018	58 038 902,94	41 669 710,90	15 944 349,25	0,00	0,00	359 319,28	0,00	0,00	0,00	16 369 192,04	16 369 192,04	581 911,00	
Wykonanie 2019	46 410 314,77	44 048 695,66	16 798 577,12	0,00	0,00	512 832,88	0,00	0,00	0,00	2 361 619,11	2 361 619,11	136 162,25	
Wykonanie 2020	48 628 039,51	46 787 752,35	18 062 441,66	0,00	0,00	374 087,20	0,00	0,00	0,00	1 840 287,16	1 840 287,16	333 475,00	
Wykonanie 2021	51 226 167,38	47 732 954,86	18 441 716,11	0,00	0,00	214 067,77	0,00	0,00	0,00	3 493 212,52	3 493 212,52	671 180,00	
Wykonanie 2022	71 865 222,11	55 562 993,88	20 561 607,49	0,00	0,00	694 180,44	0,00	0,00	0,00	16 302 228,23	13 302 228,23	2 168 121,89	
Plan 3 kw. 2023	71 202 992,52	50 205 076,93	23 760 958,13	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	20 997 915,59	20 697 915,59	2 232 398,30	
Wykonanie 2023	66 228 767,00	50 270 000,00	23 180 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	15 958 767,00	15 658 767,00	2 232 398,00	
2024	84 444 935,00	51 276 864,49	27 759 288,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	33 168 070,51	33 168 070,51	1 250 000,00	
2025	63 372 500,00	51 400 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	11 972 500,00	11 972 500,00	0,00	
2026	55 700 000,00	51 650 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	570 000,00	
2027	55 916 000,00	51 980 000,00	28 250 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 936 000,00	3 936 000,00	0,00	
2028	56 250 000,00	52 280 000,00	28 600 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00	0,00	
2029	56 822 000,00	52 752 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	4 070 000,00	4 070 000,00	0,00	
2030	57 090 000,00	52 990 000,00	29 100 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	
2031	58 175 000,00	53 665 000,00	29 400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	4 510 000,00	0,00	
2032	58 850 000,00	54 320 000,00	29 720 000,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	4 530 000,00	4 530 000,00	0,00	
2033	59 195 000,00	54 595 000,00	29 910 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	
2034	59 650 000,00	54 940 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	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>	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
Wykonanie 2017	-3 925 323,81	0,00	4 770 928,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	1 470 928,00	625 323,81
Wykonanie 2018	-4 854 911,53	0,00	5 983 911,53	5 900 000,00	4 771 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 522 082,58	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 990 967,27	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 846 714,90	979 000,00	3 623 857,06	0,00	0,00	3 920,02	0,00	3 619 937,04	0,00
Wykonanie 2022	-2 562 459,41	0,00	8 491 571,96	0,00	0,00	2 253 930,57	2 253 930,57	6 237 641,39	308 528,84
Plan 3 kw. 2023	-5 467 035,04	0,00	5 467 035,04	0,00	0,00	292 590,04	292 590,04	5 174 445,00	5 174 445,00
Wykonanie 2023	-3 284 188,00	0,00	5 529 112,55	0,00	0,00	292 590,04	292 590,04	5 236 522,51	2 991 597,96
2024	-4 098 000,00	0,00	4 098 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 098 000,00	2 098 000,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	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
2031	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 000,00	1 229 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	83 911,53	83 911,53	1 129 000,00	1 129 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 000,00	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	979 000,00	979 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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	
	łącznie 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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	10 966 000,00	0,00	1 319 787,17	2 790 715,17
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	15 737 000,00	0,00	2 257 093,99	2 257 093,99
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	14 408 000,00	0,00	2 437 307,45	2 437 307,45
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 313 000,00	0,00	4 878 037,99	4 878 037,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 334 000,00	0,00	4 527 763,38	8 151 620,44
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 934 000,00	0,00	3 439 405,07	11 930 977,03
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 934 000,00	0,00	-158 478,07	5 308 556,97
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 934 000,00	0,00	514 462,00	6 043 574,55
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 934 000,00	0,00	-607 365,49	1 490 634,51
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 434 000,00	0,00	2 372 500,00	2 372 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 134 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 634 000,00	0,00	2 386 000,00	2 386 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 134 000,00	0,00	2 390 000,00	2 390 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	2 254 000,00	2 254 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00

<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
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,29%	3,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,63%	4,10%	x	x	x	x
2024	2,36%	0,95%	1,42%	10,20%	10,32%	TAK	TAK
2025	5,62%	7,62%	x	9,42%	9,54%	TAK	TAK
2026	5,01%	7,18%	x	8,63%	8,82%	TAK	TAK
2027	5,21%	7,22%	x	8,30%	8,50%	TAK	TAK
2028	5,00%	7,00%	x	7,10%	7,29%	TAK	TAK
2029	4,41%	6,47%	x	6,17%	6,36%	TAK	TAK
2030	4,46%	6,48%	x	5,53%	5,72%	TAK	TAK
2031	3,19%	5,63%	x	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2032	3,18%	5,48%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2033	3,69%	5,94%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2034	3,63%	5,82%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
Wykonanie 2017	96 062,62	96 062,62	87 241,91	159 510,00	159 510,00	6 000,00	281 720,89	281 720,89	247 422,91
Wykonanie 2018	378 643,31	378 643,31	378 643,31	9 182 050,08	9 182 050,08	7 165 726,08	310 762,57	310 762,57	294 943,91
Wykonanie 2019	149 520,00	149 520,00	149 520,00	1 269 038,97	1 269 038,97	1 269 038,97	117 589,10	117 589,10	117 589,10
Wykonanie 2020	1 866 104,93	232 413,33	232 413,33	0,00	0,00	0,00	260 424,21	260 424,21	260 424,21
Wykonanie 2021	257 528,54	257 528,54	247 730,24	1 661 540,71	1 661 540,71	1 661 540,71	228 981,34	228 981,34	216 890,07
Wykonanie 2022	384 599,08	384 599,08	376 324,41	1 036 272,44	1 036 272,44	1 036 272,44	373 421,34	373 421,34	326 366,98
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	4 869 523,31	4 869 523,31	4 869 523,31	50 334,06	50 334,06	47 834,06
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 060 382,30	2 060 382,30	2 060 382,30	50 334,06	50 334,06	47 834,06
2024	0,00	0,00	0,00	2 157 933,00	2 157 933,00	2 157 933,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2017	2 184 315,28	2 184 315,28	1 782 348,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	15 457 439,23	15 457 439,23	7 558 966,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 903 639,79	1 903 639,79	1 253 927,02	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	16 365,00	16 365,00	0,00	349 606,00	349 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 211 926,90	1 211 926,90	756 593,67	2 876 622,92	161 029,40	2 715 593,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 480 776,23	2 480 776,23	1 721 631,77	10 121 583,83	114 249,10	10 007 334,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 396 622,86	6 396 622,86	4 854 655,92	11 862 718,03	0,00	11 862 718,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 532 925,70	3 532 925,70	2 045 514,90	7 654 725,03	0,00	7 654 725,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 624 990,00	3 624 990,00	2 157 933,00	30 226 363,68	129 600,00	30 096 763,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 500,00	472 500,00	450 000,00	11 330 750,00	0,00	11 330 750,00	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
2031	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	472 500,00	472 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	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 ustawowemu 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:		wyplaty z tytułu zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	103 325,83	
Wykonanie 2021	979 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	5 845,55	
Wykonanie 2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	
2031	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 LI/364/23  
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 369 553,34	30 226 363,68	11 330 750,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				509 609,16	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 859 944,18	30 096 763,68	11 330 750,00	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:				3 670 746,00	3 624 990,00	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				3 670 746,00	3 624 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej na działce o nr. ewid. 80 w miejscowości Wroczyńszczyzna -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2024	708 977,52	697 415,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej na działce o nr ewid. 78 w miejscowości Wroczyńszczyzna -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2024	344 856,97	337 476,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 103525B w miejscowości Grzebień -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2024	2 616 911,51	2 590 097,51	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				38 698 807,34	26 601 373,68	11 330 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				509 609,16	129 600,00	0,00	0,00	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	509 609,16	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 189 198,18	26 471 773,68	11 330 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Reszkowce -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2019	2024	4 898 188,23	4 833 613,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Kirejewszczyzna -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2016	2024	3 976 873,60	3 937 203,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi gminnej w ulicy Jasionówka Kolonia w Dąbrowie Białostockiej -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2016	2024	1 845 141,03	1 818 081,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa stadionu miejskiego w Dąbrowie Białostockiej -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2024	3 932 620,20	3 869 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont dróg po przejazdach wojsk w związku z kryzysem migracyjnym na granicy polsko-białoruskiej -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2023	2024	7 872 600,00	7 829 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej 103517B Suchodolina - Wiązówka -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2023	2024	1 782 191,22	1 767 431,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż ulicy Szkolnej w Dąbrowie Biał. -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2023	2024	190 060,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej oraz wyniesionego przejścia dla pieszych przy ulicy Dworcowej w Dąbrowie Biał. -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2023	2024	202 330,00	164 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 575 794,60
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 600,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 446 194,60
1.1	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
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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
1.2.1	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
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 575 794,60
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 600,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 600,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 446 194,60
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 869 200,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 829 600,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa bazaru miejskiego przy ul. 11-go Listopada w Dąbrowie Biał. -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2021	2024	535 178,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa altany rekreacyjnej w Ostrowiu -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2023	2024	28 680,90	12 694,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej na działkach o nr ewid. 35 i 58, obręb Sławno w gminie Dąbrowa Białostocka -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2022	2025	2 270 335,00	1 576 750,00	675 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg na terenie gminy Dąbrowa Białostocka -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2024	2025	8 425 000,00	0,00	8 425 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rewitalizacja centrum miasta w Dąbrowie Białostockiej -	Urząd Miejski w Dąbrowie Białostockiej	2024	2025	2 230 000,00	0,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 694,60
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 252 500,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 425 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr LII/364/23  
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej  
z dnia 28 grudnia 2023 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2024-2034 Gminy Dąbrowa Białostocka**

**Uwagi ogólne:**

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Białostocka jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za 2022 r. oraz za III kwartał 2023 r., wartości planowane na koniec roku 2023 r. oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Gminy Dąbrowa Białostocka oraz aktualną wiedzą co do jego realizacji na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693, 1872) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 przywołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej został wydłużony do 2034 roku. Prognoza uwzględnia przesunięcie wykupu obligacji z 2024 roku na rok 2033. Deficyt budżetu gminy zostanie pokryty nową emisją papierów wartościowych z ich wykupem w 2034 roku oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Białostocka została przygotowana na lata 2024-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

### **Założenia makroekonomiczne:**

Przy opracowaniu prognozy poszczególnych pozycji budżetowych Gminy Dąbrowa Białostocka wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Dąbrowa Białostocka. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Na przestrzeni lat ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej założono zmiany wartości poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Przewiduje się stopniowy i nieznaczny wzrost kwoty wydatków bieżących przy wzroście dochodów bieżących ze znacznym spadkiem dochodów majątkowych, ich stabilizacją oraz stopniowym wzrostem w latach kolejnych.

Odległy horyzont prognozowania zwiększa ryzyko niedokładnego oszacowania wartości przyjętych w porównaniu z faktycznie uzyskanymi. Mając powyższe na uwadze przyjęto kroczący charakter prognozy, w kolejnych latach prognoza będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane.

### **Dochody:**

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

W 2024 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 działek pod działalność handlowo-usługową. Na rok 2024 zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży mienia w łącznej wysokości 200.000 zł, co jest wartością zbliżoną do przewidywanego wykonania dochodów w 2023 roku.

Należy zauważyć, iż w roku 2024 planowane dochody majątkowe są wyższe od sumy pozycji: dochody ze sprzedaży majątku Gminy oraz dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Różnicę stanowią wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Od 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku są szacowane ostrożnościowo z tendencją spadkową, ze względu na brak przewidywalności co do ich realizacji. Dochody te pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od

czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Kształt budżetu oraz przyjęte w nim wartości po stronie dochodów w porównaniu do wykonania z lat ubiegłych znacząco się różnią. Jest to wynik szeregu nowych zadań pomocowych do realizacji których jest zobligowana gmina.

Istotnym źródłem dochodów majątkowych są środki pozyskiwane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg czy Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Znacząco zwiększają one wskaźnik dochodów majątkowych oraz całego budżetu Gminy Dąbrowa Białostocka.

W związku z koniecznością zapewnienia bezpiecznej i stabilnej sytuacji finansowej, dochody szacowano ostrożnie. Poszczególne grupy dochodów planowanych do realizacji począwszy od 2025 roku na lata przyszłe szacowane są na podstawie wykonania dochodów z 2022 roku oraz przewidywanego wykonania w 2023 roku.

### **Wydatki:**

Prognoza wydatków na 2024 r. zakłada wyższe wykonanie wydatków bieżących ogółem do przewidywanego wykonania za 2023 r. Wzrost wydatków jest głównie pochodną wzrostu płacy minimalnej w gospodarce krajowej, wzrostem wynagrodzeń nauczycieli oraz koniecznością dostosowania stawek wynagrodzenia pracownikom jednostek organizacyjnych.

Wzrost wydatków ogółem jest również pochodną wzrostu cen, towarów i usług, których nabywanie jest niezbędne do prawidłowej realizacji zadań statutowych gminy.

Gmina Dąbrowa Białostocka od kilku lat zмага się z rosnącymi wydatkami bieżącymi. Co roku podejmuje szereg działań mających na celu neutralizowanie ich wzrostu. Gmina wybierając do realizacji zadania inwestycyjne, stara się wykonywać te, które nie generują wzrostu wydatków bieżących, a jeśli występują, to w marginalnym zakresie. Gmina w dużej mierze koncentruje się na inwestycjach w infrastrukturę, w szczególności w drogi, sieć wodociągową i sieć kanalizacji sanitarnych, które zmniejszają wydatki na remonty, czy późniejsze naprawy.

Wykonana została termomodernizacji budynków użyteczności publicznej, w tym dwóch szkół, w których organem prowadzącym jest Gmina, w celu zmniejszenia wydatków na ogrzewanie. Dotyczy to również siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, który został przeniesiony do wyremontowanych budynków zaopatrzonych w panele fotowoltaiczne, w celu przeznaczania niższych kwot na bieżące utrzymanie budynków.

Gmina podejmuje również inwestycje, które mają docelowo ograniczać wydatki bieżące na oświetleniu ulicznym oraz planuje budowy instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej Gminy w celu zmniejszenia zużycia energii elektrycznej.

Gmina każdorazowo poddaje analizie koszty bieżące funkcjonowania oświaty. Został zakupiony nowy bus i autobus szkolny przeznaczony do dowozów dzieci do szkół, w celu zmniejszenia wydatków na remonty bardzo starego i wysłużonego taboru.

W ramach wydatków na wynagrodzenia w oświacie przyjęto strategię „naturalnych odejść” na świadczenie emerytalne, w wyniku czego wakaty nie są powtórnie obsadzone.

Gmina również bardzo ostrożnie podwyższa wynagrodzenia pracowników, w zasadzie wzrost ogólnej kwoty wynagrodzeń wynika ze wzrostu kwoty płacy minimalnej, dodatków stażowych, należnych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wzrostów wynagrodzeń nauczycieli. Wynagrodzenia pozostałych pracowników waloryzuje się w zależności od posiadanych środków finansowych i nie są one współmierne ze średnią wzrostu płacy minimalnej w gospodarce kraju.

Wydatki na obsługę długu na 2024 rok zostały zwiększone ze względu na koszt przesunięcia wykupu obligacji z czerwca 2024 roku na 2033 rok oraz dodatkową emisję papierów wartościowych.

Znaczący wzrost wydatków majątkowych przeznaczonych na inwestycje i zakupy inwestycyjne jest głównie wynikiem pozytywnej oceny wniosków składanych w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W latach następnych planowane jest pozyskiwanie środków ze źródeł zewnętrznych z możliwością realizacji tylko w sytuacji gdy wkład własny do zadania będzie stosunkowo niewielki.

Od 2025 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań prognozowane są nadwyżki budżetu, które przeznaczone będą na wykup papierów wartościowych. Konstrukcja budżetu angażująca wolne środki z lat ubiegłych jest mało realna.

### **Przychody**

W 2024 roku planuje się przychód w wysokości 4.098.000,00 zł z tytułu emisji nowych papierów wartościowych w wysokości 2.000.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu oraz 2.098.000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Środki te pochodzą z tytułu przeniesienia wkładu własnego na realizację inwestycji, które zostały uwzględnione w budżecie na 2023 r a nie zostały w tym roku zrealizowane oraz z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego .

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu wykupu obligacji. Wysokość kwot przeznaczonych na wykup papierów wartościowych przyjęto na podstawie aktualnie obowiązujących umów. W pierwszej połowie roku 2024 planuje się przesunięcie wykupu obligacji w wysokości 1.500.000,00 zł na rok 2033, zatem kwota planowanych rozchodów w 2024 roku wyniesie 0,00 zł

W drugiej połowie roku planowana jest nowa emisja papierów wartościowych w wysokości 2.000.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu gminy.

Wykup wyemitowanych obligacji ma nastąpić w roku 2026 w wysokości 400.000,00 zł oraz w 2034 roku w wysokości 1.600.000,00 zł

Tym samym wzrośnie zadłużenie gminy i w 2024 roku wyniesie **13.934.000 zł** co stanowi 17,34% w stosunku do dochodów ogółem.

**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242:**

Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o przychody wskazane w art. 217 ust.2 ustawy a wydatkami bieżącymi spełnia warunek równoważenia.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032 zakładał w roku 2023 różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości – 1.800.452,00. Przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok wskazuje na dodatnią różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Można założyć, że podobna sytuacja będzie miała miejsce w 2024 roku. Wartości dodatnie wskaźnika są również planowane na lata przyszłe.

**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.