

UCHWAŁA NR XXXIII/271/22
RADY GMINY HAJNÓWKA
z dnia 23 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka
na lata 2022-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Hajnówka postanawia:

- § 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2022 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objasnienia przyjętych wartości i zmian stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jarosław Kot

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 XXXIII/271/22
z dnia 2022-12-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2015	14 108 898,31	11 680 714,33	1 670 187,00	5 483,73	3 727 934,00	2 471 727,21	3 805 382,39	1 768 245,72	2 428 183,98	26 144,12	2 402 039,86
Wykonanie 2016	14 413 348,50	13 800 259,29	1 798 002,00	3 530,18	3 742 602,00	4 089 391,45	4 166 733,66	2 298 739,82	613 089,21	26 004,13	587 085,08
Wykonanie 2017	16 469 164,57	14 522 823,31	2 017 847,00	4 933,93	3 843 716,00	4 527 970,19	4 128 356,19	2 343 469,47	1 946 341,26	131 835,66	1 805 311,60
Wykonanie 2018	15 806 173,67	15 176 301,16	2 476 192,00	13 276,97	3 943 069,00	4 351 230,67	4 392 532,52	2 470 867,50	629 872,51	67 982,44	561 890,07
Wykonanie 2019	18 992 971,36	16 756 224,30	2 625 560,00	20 207,01	4 296 198,00	5 175 749,06	4 638 510,23	2 497 912,40	2 236 747,06	267 773,05	1 968 974,01
Wykonanie 2020	19 725 513,74	18 195 436,02	2 600 480,00	19 619,86	4 475 387,00	6 040 465,30	5 059 483,86	2 634 067,66	1 530 077,72	185 752,37	1 343 993,25
Plan 3 kw. 2021	21 950 028,00	18 721 639,00	2 675 700,00	10 000,00	4 382 568,00	6 469 706,00	5 183 665,00	2 650 000,00	3 228 389,00	220 870,00	3 007 119,00
Wykonanie 2021	23 716 642,91	19 875 709,90	2 896 264,00	147 335,55	4 797 430,00	6 428 558,54	5 606 121,81	2 830 012,57	3 840 933,01	253 303,12	3 587 296,89
2022	36 242 207,00	28 041 213,00	5 387 311,00	25 858,00	4 511 018,00	10 095 080,00	8 021 946,00	2 877 292,00	8 200 994,00	206 036,00	7 994 625,00
2023	23 475 595,57	15 081 402,57	2 500 000,00	30 000,00	4 450 352,00	2 114 121,00	5 986 929,57	2 900 000,00	8 394 193,00	100 000,00	8 294 193,00
2024	19 413 668,00	15 167 401,00	2 500 000,00	30 000,00	4 470 350,00	2 120 121,00	6 046 930,00	3 000 000,00	4 246 267,00	0,00	4 246 267,00
2025	15 685 495,00	15 485 495,00	2 600 000,00	35 000,00	4 555 350,00	2 200 000,00	6 095 145,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2026	15 325 495,00	15 325 495,00	2 600 000,00	35 000,00	4 490 350,00	2 200 000,00	6 000 145,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 325 495,00	15 325 495,00	2 600 000,00	35 000,00	4 490 350,00	2 200 000,00	6 000 145,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 325 495,00	15 325 495,00	2 600 000,00	35 000,00	4 490 350,00	2 200 000,00	6 000 145,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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 2015	13 836 202,72	10 461 501,87	5 223 977,80	0,00	0,00	62 799,71	0,00	0,00	0,00	3 374 700,85	3 374 700,85	101 502,93
Wykonanie 2016	14 439 318,08	12 775 235,49	5 079 292,68	0,00	0,00	37 745,64	0,00	0,00	0,00	1 664 082,59	1 664 082,59	105 000,00
Wykonanie 2017	17 279 608,24	13 574 025,69	5 005 070,54	0,00	0,00	41 009,77	0,00	0,00	0,00	3 705 582,55	3 705 582,55	165 000,00
Wykonanie 2018	16 557 784,25	14 068 216,01	5 565 829,32	0,00	0,00	81 242,84	0,00	0,00	0,00	2 489 568,24	2 489 568,24	0,00
Wykonanie 2019	18 261 629,17	15 349 695,71	5 976 680,47	0,00	0,00	88 316,22	0,00	0,00	0,00	2 911 933,46	2 911 933,46	359 154,00
Wykonanie 2020	18 097 590,64	16 256 700,71	5 793 578,63	0,00	0,00	55 805,11	0,00	0,00	0,00	1 840 889,93	1 840 889,93	484 021,58
Plan 3 kw. 2021	24 263 061,00	17 736 021,00	5 935 638,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 527 040,00	6 527 040,00	1 614 340,00
Wykonanie 2021	22 685 551,16	17 335 010,18	5 796 916,67	0,00	0,00	26 270,56	0,00	0,00	0,00	5 350 540,98	5 350 540,98	1 281 307,80
2022	36 932 264,00	25 124 464,00	6 559 455,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 807 800,00	11 807 800,00	293 470,00
2023	22 658 042,00	14 263 849,00	6 200 845,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	8 394 193,00	8 394 193,00	0,00
2024	18 716 000,00	14 441 000,00	6 210 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 275 000,00	4 275 000,00	0,00
2025	14 947 827,00	14 580 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	367 827,00	367 827,00	0,00
2026	15 165 495,00	14 666 137,00	6 451 137,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	499 358,00	499 358,00	0,00
2027	15 125 495,00	14 620 138,00	6 405 138,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	505 357,00	505 357,00	0,00
2028	15 116 082,97	14 606 725,97	6 406 724,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 357,00	509 357,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	272 695,59	272 695,59	549 814,58	0,00	0,00	0,00	0,00	549 814,58	0,00
Wykonanie 2016	-25 969,58	0,00	833 810,17	0,00	0,00	0,00	0,00	75 710,17	25 969,58
Wykonanie 2017	-810 443,67	0,00	2 026 445,59	0,00	0,00	0,00	0,00	46 445,59	46 445,59
Wykonanie 2018	-751 610,58	0,00	1 518 670,05	1 060 000,00	292 940,53	0,00	0,00	458 670,05	458 670,05
Wykonanie 2019	731 342,19	625 800,00	965 428,96	625 800,00	0,00	0,00	0,00	339 628,96	0,00
Wykonanie 2020	1 627 923,10	785 860,00	1 070 971,15	0,00	0,00	46 017,49	0,00	1 024 953,66	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 313 033,00	0,00	3 067 101,00	1 154 068,00	400 000,00	45 246,00	45 246,00	1 867 787,00	1 867 787,00
Wykonanie 2021	1 031 091,75	754 068,00	1 913 034,25	0,00	0,00	45 246,35	0,00	1 867 787,90	0,00
2022	-690 057,00	0,00	1 479 470,00	789 413,00	0,00	20 154,00	20 154,00	669 903,00	669 903,00
2023	817 553,57	817 553,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	697 668,00	697 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	737 668,00	737 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	209 412,03	209 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	746 800,00	746 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	758 100,00	0,00	0,00	0,00	758 100,00	758 100,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 980 000,00	763 998,08	0,00	0,00	760 626,87	760 626,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	427 430,51	427 430,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	625 800,00	625 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	785 860,00	785 860,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	754 068,00	754 068,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	754 068,00	754 068,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	789 413,00	789 413,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	817 553,57	817 553,57	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	697 668,00	697 668,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	737 668,00	737 668,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	209 412,03	209 412,03	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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 ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
		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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	2 510 286,98	0,00	1 219 212,46	1 769 027,04	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 510 286,98	0,00	1 025 023,80	1 100 733,97	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 729 660,11	0,00	948 797,62	995 243,21	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 362 229,60	0,00	1 108 085,15	1 566 755,20	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 362 229,60	0,00	1 406 528,59	1 746 157,55	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 576 369,60	0,00	1 938 735,31	3 009 706,46	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 976 369,60	0,00	985 618,00	2 898 651,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 822 301,60	0,00	2 540 699,72	4 453 733,97	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 301,60	0,00	2 916 749,00	3 606 806,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 004 748,03	0,00	817 553,57	817 553,57	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 307 080,03	0,00	726 401,00	726 401,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	569 412,03	0,00	905 495,00	905 495,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	409 412,03	0,00	659 358,00	659 358,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	209 412,03	0,00	705 357,00	705 357,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	718 769,03	718 769,03	

⁸⁾ 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	9,08%	10,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	19,06%	20,95%	x	x	x	x
2022	5,23%	17,23%	18,38%	13,28%	14,72%	TAK	TAK
2023	7,54%	7,54%	8,31%	13,86%	15,30%	TAK	TAK
2024	6,34%	6,56%	6,56%	13,46%	14,89%	TAK	TAK
2025	6,57%	7,83%	x	12,70%	14,13%	TAK	TAK
2026	1,33%	5,14%	x	11,15%	12,58%	TAK	TAK
2027	1,64%	5,49%	x	10,07%	11,50%	TAK	TAK
2028	1,60%	5,48%	x	8,41%	9,84%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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 2015	19 522,42	19 522,42	19 522,42	285 114,19	285 114,19	285 114,19	29 516,82	29 516,82	24 885,84
Wykonanie 2016	5 363,42	5 363,42	5 363,42	24 417,28	24 417,28	24 417,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 302,30	0,00	0,00	83 000,00	83 000,00	0,00	65 860,00	65 860,00	50 382,90
Wykonanie 2018	59 274,00	59 274,00	50 382,90	211 890,07	211 890,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	257 582,75	257 582,75	257 582,75	782 596,59	782 596,59	745 400,01	230 733,50	230 733,50	211 565,26
Wykonanie 2020	169 403,05	163 909,05	163 909,05	37 442,25	37 442,25	37 442,25	253 023,79	253 023,79	219 694,72
Plan 3 kw. 2021	639 208,00	639 208,00	609 882,00	1 969 023,00	1 969 023,00	1 969 023,00	666 495,00	666 495,00	605 608,00
Wykonanie 2021	557 518,95	557 518,95	531 483,22	1 628 702,45	1 628 702,45	1 628 702,45	554 090,59	554 090,59	508 174,31
2022	296 032,00	296 032,00	288 414,00	280 571,00	280 571,00	280 571,00	322 284,00	322 284,00	307 449,00
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

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 ^x	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 2015	273 390,27	273 390,27	227 272,93	3 456 120,00	0,00	3 456 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 149,50	2 149,50	0,00	2 047 505,00	0,00	2 047 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	79 862,52	79 862,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	782 143,07	782 143,07	454 508,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	477 418,05	477 418,05	336 671,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	58 843,71	58 843,71	37 442,25	4 274,18	4 274,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 379 340,00	2 379 340,00	1 969 023,00	673 825,00	625 825,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 018 728,76	2 018 728,76	1 666 394,43	673 825,00	625 825,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	242 879,00	242 879,00	242 879,00	4 372 663,00	159 235,00	4 213 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 851 531,00	0,00	6 851 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 275 000,00	0,00	4 275 000,00	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
2026	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
2028	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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 2015	746 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	758 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 100,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	760 626,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	427 430,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	625 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	785 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	754 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	754 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	789 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	757 553,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	637 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	637 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 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.

^x - 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 XXXIII/271/22
z dnia 2022-12-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 030 541,00	4 372 663,00	6 851 531,00	4 275 000,00	15 489 194,00
1.a	- wydatki bieżące				607 724,00	159 235,00	0,00	0,00	159 235,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 422 817,00	4 213 428,00	6 851 531,00	4 275 000,00	15 329 959,00
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:				607 724,00	159 235,00	0,00	0,00	159 235,00
1.1.1	- wydatki bieżące				607 724,00	159 235,00	0,00	0,00	159 235,00
1.1.1.2	Dobra Edukacja	Szkoła Podstawowa w Dubinach	2020	2022	607 724,00	159 235,00	0,00	0,00	159 235,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 422 817,00	4 213 428,00	6 851 531,00	4 275 000,00	15 329 959,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 422 817,00	4 213 428,00	6 851 531,00	4 275 000,00	15 329 959,00
1.3.2.1	Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Dubinach	Urząd Gminy Hajnówka	2022	2023	913 173,00	895 161,00	10 000,00	0,00	895 161,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Hajnówka	Urząd Gminy Hajnówka	2022	2023	9 028 936,00	2 192 267,00	6 781 531,00	0,00	8 973 798,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Hajnówka -	Urząd Gminy Hajnówka	2022	2024	4 635 000,00	310 000,00	50 000,00	4 275 000,00	4 635 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku po byłej kotłowni PGR w Nowoberezowie z przeznaczeniem na Centrum Aktywności Wiejskiej wraz z rozbiórką komina	Urząd Gminy Hajnówka	2022	2023	845 708,00	816 000,00	10 000,00	0,00	826 000,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXIII/271/22
Rady Gminy Hajnówka
z dnia 23 grudnia 2022 r.*

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2022-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2022-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 3 793 996,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 3 804 360,00 zł, a dochody majątkowe zmalały o 10 364,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Hajnówka na dzień 23.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 793 996,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 793 996,00 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Hajnówka na dzień 23.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 23.12.2022 r. wynosi -690 057,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	32 448 211,00 zł	+3 793 996,00 zł	36 242 207,00 zł
dochody bieżące, w tym:	24 236 853,00 zł	+3 804 360,00 zł	28 041 213,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 412 084,00 zł	+1 682 996,00 zł	10 095 080,00 zł
pozostałe	5 900 582,00 zł	+2 121 364,00 zł	8 021 946,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	8 211 358,00 zł	-10 364,00 zł	8 200 994,00 zł
ze sprzedaży majątku	216 400,00 zł	-10 364,00 zł	206 036,00 zł
Wydatki ogółem:	33 138 268,00 zł	+3 793 996,00 zł	36 932 264,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	21 330 468,00 zł	+3 793 996,00 zł	25 124 464,00 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 480 318,00 zł	+79 137,00 zł	6 559 455,00 zł
wydatki majątkowe	11 807 800,00 zł	0,00 zł	11 807 800,00 zł
Wynik budżetu	-690 057,00 zł	0,00 zł	-690 057,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia pod nazwą: „Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Hajnówka”.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2022-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	5,23%	7,54%	6,34%	6,57%	1,33%
8.3	13,28%	13,86%	13,46%	12,70%	11,15%
8.3.1	14,72%	15,30%	14,89%	14,13%	12,58%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028			
8.1	1,64%	1,60%			
8.3	10,07%	8,41%			
8.3.1	11,50%	9,84%			
8.4.1	Tak	Tak			

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

Jarosław Kot