

**UCHWAŁA NR IV/20/2024**  
**RADY GMINY HAJNÓWKA**  
**z dnia 9 sierpnia 2024 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka**  
**na lata 2024-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Hajnówka postanawia:

- § 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2024 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia 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

Wiktor Grygoruk

# 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 IV/20/2024  
z dnia 2024-08-09

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:			
								z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	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
Wykonanie 2021	23 716 642,91	19 875 709,90	2 896 264,00	147 335,55	4 797 430,00	6 509 580,54	5 525 059,81	2 830 012,57	3 840 933,01	253 303,12	3 587 296,89
Wykonanie 2022	32 643 929,98	26 069 032,77	5 387 310,57	25 858,00	4 511 018,00	9 659 774,61	6 485 071,59	2 956 119,49	6 574 897,21	142 602,50	6 431 963,51
Plan 3 kw. 2023	34 097 910,00	19 734 883,00	2 603 320,00	120 609,00	6 014 709,00	3 277 799,00	7 718 446,00	3 290 218,00	14 363 027,00	234 500,00	14 128 194,00
Wykonanie 2023	30 960 389,84	21 161 665,49	2 603 320,00	120 609,00	6 658 528,60	4 324 900,17	7 454 307,72	3 345 934,61	9 798 724,35	78 342,29	9 720 049,96
2024	38 160 514,00	22 121 043,00	3 530 304,00	370 371,00	6 975 850,00	3 877 509,00	7 367 009,00	3 499 458,00	16 039 471,00	184 200,00	15 854 938,00
2025	27 520 743,00	20 435 743,00	3 675 046,00	385 556,00	6 411 478,00	2 524 330,00	7 439 333,00	3 758 766,00	7 085 000,00	0,00	7 085 000,00
2026	21 283 200,00	21 283 200,00	3 788 972,00	397 508,00	6 610 234,00	2 602 584,00	7 883 902,00	3 875 288,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 821 531,00	21 821 531,00	3 883 696,00	407 446,00	6 775 490,00	2 667 649,00	8 087 250,00	3 972 170,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 434 534,00	22 434 534,00	3 992 439,00	418 854,00	6 965 204,00	2 782 975,00	8 275 062,00	4 083 391,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 924 461,00	22 924 461,00	4 096 242,00	429 744,00	7 146 299,00	2 855 332,00	8 396 844,00	4 189 559,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	w tym:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 programowi, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>
Wykonanie 2017	17 279 608,24	13 574 025,69	5 005 070,54	0,00	41 009,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 582,55	3 705 582,55	165 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	16 557 784,25	14 068 216,01	5 565 829,32	0,00	81 242,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489 568,24	2 489 568,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	18 261 629,17	15 349 695,71	5 976 680,47	0,00	88 316,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 911 933,46	2 911 933,46	359 154,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	18 097 590,64	16 256 700,71	5 793 578,63	0,00	55 905,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 889,93	1 840 889,93	484 021,58	0,00	0,00
Wykonanie 2021	22 685 551,16	17 335 010,18	5 796 916,67	0,00	26 270,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 540,98	5 350 540,98	1 281 307,80	0,00	0,00
Wykonanie 2022	28 971 560,94	21 780 187,04	6 361 042,30	0,00	135 078,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 191 373,90	7 191 373,90	258 469,58	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	34 955 597,00	18 747 274,00	7 501 464,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 208 323,00	16 208 323,00	1 139 168,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	29 350 312,85	18 073 951,83	7 049 485,27	0,00	121 307,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 276 361,02	11 276 361,02	55 549,14	0,00	0,00
2024	39 202 846,00	20 278 529,00	9 009 327,00	0,00	80 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 924 317,00	18 924 317,00	1 970 671,00	0,00	0,00
2025	26 687 075,00	19 439 556,00	8 855 751,00	0,00	124 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 247 519,00	7 247 519,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 087 200,00	20 285 815,00	9 116 996,00	0,00	95 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 385,00	801 385,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 625 531,00	20 824 242,00	9 356 317,00	0,00	65 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 289,00	801 289,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 238 534,00	21 436 049,00	9 601 920,00	0,00	59 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 485,00	802 485,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 728 461,00	21 926 542,00	9 749 169,00	0,00	50 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 919,00	801 919,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.2		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.3.1
Lp													
Wykonanie 2017	-810 443,67		0,00	2 026 445,59	0,00		0,00	3,00	0,00	0,00	46 445,59	0,00	46 445,59
Wykonanie 2018	-751 610,58		0,00	1 518 670,05	1 060 000,00		1 060 000,00	3,00	292 940,53	0,00	458 670,05	0,00	458 670,05
Wykonanie 2019	731 342,19		625 800,00	965 428,96	625 800,00		625 800,00	3,00	0,00	0,00	339 628,96	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 627 923,10		785 860,00	1 070 971,15	0,00		0,00	46 017,49	0,00	0,00	1 024 953,66	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 031 091,75		754 068,00	1 913 034,25	0,00		0,00	45 246,35	0,00	0,00	1 867 787,90	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 672 369,04		789 412,03	2 190 058,00	0,00		0,00	20 154,18	0,00	0,00	2 169 903,82	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-857 687,00		0,00	1 615 241,00	1 257 554,00		1 257 554,00	8 687,00	500 000,00	0,00	349 000,00	8 687,00	349 000,00
Wykonanie 2023	1 610 076,99		757 553,57	5 073 015,01	0,00		0,00	3 043 125,44	0,00	0,00	2 032 889,57	0,00	0,00
2024	-1 042 332,00		0,00	1 680 000,00	980 000,00		980 000,00	3,00	342 332,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2025	833 668,00		833 668,00	0,00	0,00		0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	196 000,00		196 000,00	0,00	0,00		0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	196 000,00		196 000,00	0,00	0,00		0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	196 000,00		196 000,00	0,00	0,00		0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	196 000,00		196 000,00	0,00	0,00		0,00	3,00	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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat: kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	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	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	1 980 000,00	763 998,08	0,00	0,00	760 626,87	766 626,87	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	754 068,00	754 068,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	789 412,03	789 412,03	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	757 554,00	757 554,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	757 553,57	757 553,57	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	637 668,00	637 668,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	833 668,00	833 668,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica
------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	---

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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>	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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 plan 3 kwartału 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1	
	8.1			8.3	8.3.1	8.4			
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,88%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,07%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,99%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,67%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,07%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	27,99%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,03%	8,46%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	19,06%	19,52%	x	x	x	x	x	x
2024	3,93%	10,54%	11,55%	16,30%	17,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,35%	6,25%	x	16,26%	17,84%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	1,56%	5,85%	x	14,28%	16,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	1,36%	5,55%	x	13,30%	15,02%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	1,30%	5,38%	x	11,65%	13,36%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	1,23%	5,22%	x	9,67%	11,39%	TAK	TAK	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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Łp	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	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
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
Wykonanie 2022	295 981,63	295 981,63	288 363,99	280 570,54	280 570,54	280 570,54	322 233,45	322 233,45	307 398,72
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	1 611 103,00	1 611 103,00	1 611 103,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 525 593,60	1 525 593,60	1 525 593,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		z tego:					
					bieżące	majątkowe				
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	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
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
Wykonanie 2022	242 878,56	242 878,56	242 878,56	4 452 663,00	159 235,00	4 293 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 941 103,00	1 941 103,00	1 611 103,00	3 663 595,00	0,00	3 663 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 940 184,95	1 940 184,95	1 605 888,00	3 663 595,00	0,00	3 663 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 761 366,00	0,00	4 761 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 500 500,00	160 000,00	5 340 500,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wbranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
								spłata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:			
															spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:	
																	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	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	760 626,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
Wykonanie 2018	427 430,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
Wykonanie 2022	789 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2023	757 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,43	x	0,00	0,00					
Wykonanie 2023	757 553,57	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	637 668,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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-18.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego co do części 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IV/20/2024  
z dnia 2024-08-09

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 281 854,00	4 761 366,00	5 500 500,00	0,00	0,00	631 689,00
1.a	- wydatki bieżące				160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 121 854,00	4 761 366,00	5 340 500,00	0,00	0,00	471 689,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 281 854,00	4 761 366,00	5 500 500,00	0,00	0,00	631 689,00
1.3.1	- wydatki bieżące				160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Hajnówka	Urząd Gminy Hajnówka	2024	2025	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 121 854,00	4 761 366,00	5 340 500,00	0,00	0,00	471 689,00
1.3.2.1	Modernizacja (rozbudowa i przebudowa) dróg gminnych i powiatowych na terenie Gminy Hajnówka, zniszczonych w wyniku działań związanych z ochroną granicy państwa	Urząd Gminy Hajnówka	2024	2025	7 226 147,00	3 758 647,00	3 467 500,00	0,00	0,00	351 234,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi wewnętrznej Stare Berezowo - Szostakowo	Urząd Gminy Hajnówka	2023	2025	1 975 988,00	93 000,00	1 863 000,00	0,00	0,00	93 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Dubinach	Urząd Gminy Hajnówka	2024	2025	919 719,00	909 719,00	10 000,00	0,00	0,00	27 455,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 319 376,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 181 744,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 137 632,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 14 376,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 156 575,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 170 951,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 042 332,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>37 841 138,00</b>	<b>+319 376,00</b>	<b>38 160 514,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>21 939 299,00</b>	<b>+181 744,00</b>	<b>22 121 043,00</b>
Dotacje bieżące	3 739 497,00	+138 012,00	3 877 509,00
Pozostałe	7 323 277,00	+43 732,00	7 367 009,00
Podatek od nieruchomości	3 555 726,00	-56 268,00	3 499 458,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>15 901 839,00</b>	<b>+137 632,00</b>	<b>16 039 471,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>39 188 470,00</b>	<b>+14 376,00</b>	<b>39 202 846,00</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>20 435 104,00</b>	<b>-156 575,00</b>	<b>20 278 529,00</b>
Wynagrodzenia i pochodne	9 106 140,00	-96 813,00	9 009 327,00
Obsługa długu	170 000,00	-90 000,00	80 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 158 964,00	+30 238,00	11 189 202,00
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>18 753 366,00</b>	<b>+170 951,00</b>	<b>18 924 317,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 347 332,00</b>	<b>+305 000,00</b>	<b>-1 042 332,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 305 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 305 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 985 000,00</b>	<b>-305 000,00</b>	<b>1 680 000,00</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 285 000,00	-305 000,00	980 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	894 668,00	-61 000,00	833 668,00
2026	257 000,00	-61 000,00	196 000,00
2027	257 000,00	-61 000,00	196 000,00
2028	257 000,00	-61 000,00	196 000,00
2029	257 000,00	-61 000,00	196 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,93%	16,30%	TAK	17,88%	TAK
2025	5,35%	16,26%	TAK	17,84%	TAK
2026	1,56%	14,28%	TAK	16,00%	TAK
2027	1,36%	13,30%	TAK	15,02%	TAK
2028	1,30%	11,65%	TAK	13,36%	TAK
2029	1,23%	9,67%	TAK	11,39%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Hajnówka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcie:

1. Opracowanie planu ogólnego Gminy Hajnówka

Dokonano zmian w zakresie następującego przedsięwzięcia:

1. Modernizacja (rozbudowa i przebudowa) dróg gminnych i powiatowych na terenie Gminy Hajnówka, zniszczonych w wyniku działań związanych z ochroną granicy państwa.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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