

**UCHWAŁA NR III/14 /24**  
**Rady Gminy Białowieża**

z dnia 28 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białowieża na lata**  
**2024-2036**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1.W uchwale nr LI/300/23 Rady Gminy Białowieża z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białowieża na lata 2024-2036 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Białowieża na lata 2024-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§2.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Białowieża.

§3.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Eugeniusz Superson

# 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 III/14/24  
z dnia 2024-06-28

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:	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	
2024	38 008 173,91	14 635 408,58	1 751 633,00	33 247,00	3 560 507,00	2 812 666,58	6 477 355,00	2 970 000,00	23 372 765,33	285 000,00	23 067 765,33	
2025	15 158 349,00	14 458 349,00	1 859 358,00	35 292,00	3 312 294,00	2 582 798,00	6 668 607,00	3 131 425,00	700 000,00	87 000,00	613 000,00	
2026	15 666 558,00	14 906 558,00	1 916 998,00	36 386,00	3 414 975,00	2 662 865,00	6 875 334,00	3 228 499,00	760 000,00	30 000,00	730 000,00	
2027	15 999 222,00	15 279 222,00	1 964 923,00	37 296,00	3 500 349,00	2 729 437,00	7 047 217,00	3 309 211,00	720 000,00	30 000,00	690 000,00	
2028	16 557 040,00	15 707 040,00	2 019 941,00	38 340,00	3 598 359,00	2 805 861,00	7 244 539,00	3 401 869,00	850 000,00	32 000,00	818 000,00	
2029	16 915 422,00	16 115 422,00	2 072 459,00	39 337,00	3 691 916,00	2 878 813,00	7 432 897,00	3 490 318,00	800 000,00	32 000,00	768 000,00	
2030	17 918 306,00	16 518 306,00	2 124 270,00	40 320,00	3 784 214,00	2 950 783,00	7 618 719,00	3 577 576,00	1 400 000,00	31 000,00	1 369 000,00	
2031	18 414 745,00	16 914 745,00	2 175 252,00	41 288,00	3 875 035,00	3 021 602,00	7 801 568,00	3 663 438,00	1 500 000,00	30 000,00	1 470 000,00	
2032	18 803 785,00	17 303 785,00	225 283,00	42 238,00	3 964 161,00	3 091 099,00	7 981 004,00	3 747 697,00	1 500 000,00	25 000,00	1 475 000,00	
2033	19 201 772,00	17 701 772,00	2 276 465,00	43 209,00	4 055 337,00	3 162 194,00	8 164 567,00	3 833 894,00	1 500 000,00	23 000,00	1 477 000,00	
2034	19 658 913,00	18 108 913,00	2 328 824,00	44 203,00	4 148 610,00	3 234 924,00	8 352 352,00	3 922 074,00	1 550 000,00	20 000,00	1 530 000,00	
2035	20 035 418,00	18 525 418,00	2 382 387,00	45 220,00	4 244 028,00	3 309 327,00	8 544 456,00	4 012 282,00	1 510 000,00	22 000,00	1 488 000,00	
2036	20 482 978,00	18 932 978,00	2 434 800,00	46 215,00	4 337 397,00	3 382 132,00	8 732 434,00	4 100 552,00	1 550 000,00	30 000,00	1 520 000,00	
2037	19 406 302,00	19 406 302,00	2 495 670,00	47 370,00	4 445 832,00	3 466 685,00	8 950 745,00	4 203 066,00	0,00	0,00	0,00	
2038	19 891 460,00	19 891 460,00	2 558 062,00	48 554,00	4 556 978,00	3 553 352,00	9 174 514,00	4 308 143,00	0,00	0,00	0,00	

<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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	43 855 637,12	14 368 819,12	6 864 363,35	0,00	0,00	144 938,65	0,00	0,00	0,00	29 486 818,00	29 486 818,00	0,00
2025	14 658 109,00	14 304 466,00	6 700 527,00	0,00	0,00	677 588,00	0,00	0,00	0,00	353 643,00	353 643,00	0,00
2026	15 166 318,00	14 613 157,00	6 898 193,00	0,00	0,00	514 625,00	0,00	0,00	0,00	553 161,00	553 161,00	0,00
2027	15 612 382,00	14 911 165,00	7 079 271,00	0,00	0,00	433 792,00	0,00	0,00	0,00	701 217,00	701 217,00	0,00
2028	16 170 200,00	15 269 291,00	7 265 102,00	0,00	0,00	406 278,00	0,00	0,00	0,00	900 909,00	900 909,00	0,00
2029	16 528 582,00	15 631 937,00	7 452 178,00	0,00	0,00	377 263,00	0,00	0,00	0,00	896 645,00	896 645,00	0,00
2030	17 591 466,00	16 003 929,00	7 642 209,00	0,00	0,00	349 749,00	0,00	0,00	0,00	1 587 537,00	1 587 537,00	0,00
2031	17 987 905,00	16 381 551,00	7 831 354,00	0,00	0,00	323 734,00	0,00	0,00	0,00	1 606 354,00	1 606 354,00	0,00
2032	18 376 945,00	16 767 037,00	8 023 222,00	0,00	0,00	297 721,00	0,00	0,00	0,00	1 609 908,00	1 609 908,00	0,00
2033	18 674 932,00	17 156 492,00	8 219 791,00	0,00	0,00	265 705,00	0,00	0,00	0,00	1 518 440,00	1 518 440,00	0,00
2034	19 052 073,00	17 350 164,00	8 421 176,00	0,00	0,00	227 692,00	0,00	0,00	0,00	1 701 909,00	1 701 909,00	0,00
2035	19 458 578,00	17 752 019,00	8 623 284,00	0,00	0,00	191 601,00	0,00	0,00	0,00	1 706 559,00	1 706 559,00	0,00
2036	19 864 558,00	18 164 491,00	8 828 087,00	0,00	0,00	157 760,00	0,00	0,00	0,00	1 700 067,00	1 700 067,00	0,00
2037	18 746 302,00	18 504 899,00	9 048 789,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	241 403,00	241 403,00	0,00
2038	19 231 460,00	18 934 322,00	9 275 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	297 138,00	297 138,00	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
2024	-5 847 463,21	0,00	6 107 703,21	5 240 000,00	4 979 760,00	39 015,50	39 015,50	828 687,71	828 687,71
2025	500 240,00	500 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 240,00	500 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	386 840,00	386 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	386 840,00	386 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	386 840,00	386 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	326 840,00	326 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	426 840,00	426 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	426 840,00	426 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	526 840,00	526 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	606 840,00	606 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	576 840,00	576 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	618 420,00	618 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	660 000,00	660 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	260 240,00	260 240,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 240,00	500 240,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 240,00	500 240,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	386 840,00	386 840,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	386 840,00	386 840,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	386 840,00	386 840,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	326 840,00	326 840,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	426 840,00	426 840,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	426 840,00	426 840,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	526 840,00	526 840,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	606 840,00	606 840,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	576 840,00	576 840,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	618 420,00	618 420,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	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	
	łączna 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 990 460,00	0,00	266 589,46	1 134 292,67
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 490 220,00	0,00	153 883,00	153 883,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 989 980,00	0,00	293 401,00	293 401,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 603 140,00	0,00	368 057,00	368 057,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 216 300,00	0,00	437 749,00	437 749,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 829 460,00	0,00	483 485,00	483 485,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 502 620,00	0,00	514 377,00	514 377,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 075 780,00	0,00	533 194,00	533 194,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 648 940,00	0,00	536 748,00	536 748,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 122 100,00	0,00	545 280,00	545 280,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 515 260,00	0,00	758 749,00	758 749,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 938 420,00	0,00	773 399,00	773 399,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	768 487,00	768 487,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	901 403,00	901 403,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	957 138,00	957 138,00

<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
2024	3,43%	3,70%	6,11%	15,42%	16,37%	TAK	TAK
2025	9,92%	7,00%	x	13,05%	14,00%	TAK	TAK
2026	8,29%	6,60%	x	10,10%	11,82%	TAK	TAK
2027	6,54%	6,39%	x	9,74%	11,46%	TAK	TAK
2028	6,15%	6,54%	x	10,16%	11,88%	TAK	TAK
2029	5,77%	6,50%	x	8,30%	10,01%	TAK	TAK
2030	4,99%	6,37%	x	5,26%	6,97%	TAK	TAK
2031	5,40%	6,17%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2032	5,10%	5,87%	x	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2033	5,45%	5,58%	x	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2034	5,61%	6,63%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2035	5,05%	6,34%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2036	4,99%	5,96%	x	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2037	4,44%	5,96%	x	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2038	4,14%	5,96%	x	6,07%	6,07%	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
2024	58 003,67	58 003,67	49 675,10	147 946,33	147 946,33	124 274,90	83 865,29	83 865,29	65 060,39
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2024	160 811,00	160 811,00	124 274,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	260 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	260 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	260 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	146 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	36 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	18 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 III/14/24  
z dnia 2024-06-28

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	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białowieża na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białowieża:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 415.510,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 937.564,24 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 477 946,33 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 395.510,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 804.699,57 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 590 811,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 847 463,21 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>36 592 663,34</b>	<b>+1 415.510,57</b>	<b>38. 008.173,91</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>13 697 844,34</b>	<b>+937.564,24</b>	<b>14 635.408,58</b>
Subwencja ogólna	3 120 390,00	+440 117,00	3 560 507,00
Dotacje bieżące	2 455 610,34	+357.056,24	2 812.666,58
Pozostałe	6 336 964,00	+140 391,00	6 477 355,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>22 894 819,00</b>	<b>+477 946,33</b>	<b>23 372 765,33</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>41 460 126,55</b>	<b>+2 395.510,57</b>	<b>43 855.637,12</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>13 564 119,55</b>	<b>+804.699,57</b>	<b>14 368.819,12</b>
Wynagrodzenia i pochodne	6 485 710,00	+378 653,35	6 864 363,35
Pozostałe wydatki bieżące	6 933 470,90	+426.046,22	7 359.517,12
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>27 896 007,00</b>	<b>+1 590 811,00</b>	<b>29 486 818,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 867 463,21</b>	<b>-980 000,00</b>	<b>-5 847 463,21</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białowieża:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 980 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 980 000,00 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 tabeli poniżej.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 127 703,21</b>	<b>+980 000,00</b>	<b>6 107 703,21</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 260 000,00	+980 000,00	5 240 000,00

W uchwale budżetowej na 2024 r Nr LI/299/23 Rady Gminy planowany był przychód w wysokości

4.260.000,00 zł w formie przychodu ze sprzedaży papierów wartościowych. Po zmianach budżetu zawartych w obecnej uchwale planuje się przychód o wartości 5.240.000,00 zł w formie kredytu bankowego długoterminowego na lata 2024-2038.

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 zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	615 240,00	-115 000,00	500 240,00
2026	615 240,00	-115 000,00	500 240,00
2027	501 840,00	-115 000,00	386 840,00
2028	501 840,00	-115 000,00	386 840,00
2029	501 840,00	-115 000,00	386 840,00
2030	501 840,00	-175 000,00	326 840,00
2031	501 840,00	-75 000,00	426 840,00
2032	501 840,00	-75 000,00	426 840,00
2033	501 840,00	+25 000,00	526 840,00
2034	501 840,00	+105 000,00	606 840,00
2035	391 840,00	+185 000,00	576 840,00
2036	373 420,00	+245 000,00	618 420,00
2037	-	+660 000,00	660 000,00
2038	-	+660 000,00	660 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białowieża na lata 2024-2038 spowodowały modyfikację 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	3,43%	15,42%	TAK	16,37%	TAK
2025	9,92%	13,05%	TAK	14,00%	TAK
2026	8,29%	10,10%	TAK	11,82%	TAK
2027	6,54%	9,74%	TAK	11,46%	TAK
2028	6,15%	10,16%	TAK	11,18%	TAK
2029	5,77%	8,30%	TAK	10,01%	TAK
2030	4,99%	5,26%	TAK	6,97%	TAK
2031	5,40%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2032	5,10%	6,51%	TAK	6,51%	TAK
2033	5,45%	6,35%	TAK	6,35%	TAK
2034	5,61%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2035	5,05%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2036	4,99%	6,21%	TAK	6,21%	TAK
2037	4,44%	6,13%	TAK	6,13%	TAK
2038	4,14%	6,07%	TAK	6,07%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Białowieża 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 Białowieża obejmuje również zmiany w załączniku

nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

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.