

Projekt

z dnia 11 grudnia 2023 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W HRUBIESZOWIE**

z dnia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2038, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogarszają wyników budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizację przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 6. Traci moc uchwała Nr LIX/456/2022 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (z późniejszymi zmianami).

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Anna Naja

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 projektu uchwały Rady Miejskiej w Hrubieszowie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	63 229 919,76	61 107 736,78	11 765 249,00	278 202,68	14 247 661,00	19 565 124,38	15 251 499,72	8 822 400,45	2 122 182,98	491 919,82	1 603 303,54	
Wykonanie 2018	67 993 134,87	63 052 436,02	12 723 961,00	336 656,75	14 855 541,00	19 412 876,18	15 723 401,09	9 214 158,32	4 940 698,85	503 070,30	4 403 088,96	
Wykonanie 2019	79 039 972,88	69 532 204,49	13 384 015,00	372 971,84	16 568 729,00	22 743 651,41	16 462 837,24	9 518 388,89	9 507 768,39	223 215,04	9 109 120,14	
Wykonanie 2020	89 203 617,83	74 597 775,93	13 061 462,00	340 436,60	17 648 369,00	26 552 537,39	16 994 970,94	9 370 320,43	14 605 841,90	493 883,70	14 007 477,85	
Wykonanie 2021	105 558 612,24	84 118 190,74	14 725 669,00	522 398,21	21 099 542,00	29 225 558,68	18 545 022,85	10 273 621,43	21 440 421,50	667 347,15	20 711 882,61	
Wykonanie 2022	94 050 777,23	87 269 676,13	15 539 496,57	487 173,47	20 797 757,00	30 319 223,50	20 126 025,59	10 555 153,12	6 781 101,10	755 507,92	5 979 046,37	
Plan 3 kw. 2023	114 107 115,89	88 873 621,92	12 085 379,00	662 308,00	27 133 850,00	21 133 093,47	27 858 991,45	13 000 000,00	25 233 493,97	4 900 000,00	20 293 493,97	
Wykonanie 2023	109 890 727,00	89 750 727,00	12 085 379,00	662 308,00	27 403 040,00	22 000 000,00	27 600 000,00	12 500 000,00	20 140 000,00	2 000 000,00	18 100 000,00	
2024	97 061 489,56	83 172 825,31	15 548 972,00	773 348,00	27 931 309,00	13 744 756,05	25 174 440,26	13 900 000,00	13 888 664,25	5 500 000,00	8 328 664,25	
2025	102 835 964,55	79 372 495,05	16 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	11 572 495,05	22 500 000,00	13 900 000,00	23 463 469,50	350 000,00	23 113 469,50	
2026	99 363 320,05	77 400 000,00	17 000 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 500 000,00	13 900 000,00	21 963 320,05	300 000,00	21 663 320,05	
2027	87 810 959,38	77 900 000,00	17 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 500 000,00	13 900 000,00	9 910 959,38	300 000,00	9 610 959,38	
2028	78 700 000,00	78 400 000,00	18 000 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 500 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	79 200 000,00	78 900 000,00	18 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 500 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	79 600 000,00	79 300 000,00	19 000 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 400 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

2031	80 200 000,00	79 900 000,00	19 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 500 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	80 800 000,00	80 500 000,00	20 000 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 600 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	80 900 000,00	80 600 000,00	20 000 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 700 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	81 500 000,00	81 200 000,00	20 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 800 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	81 600 000,00	81 300 000,00	20 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	22 900 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2036	82 200 000,00	81 900 000,00	21 000 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	23 000 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2037	82 800 000,00	82 500 000,00	21 500 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	23 100 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2038	83 900 000,00	83 600 000,00	22 300 000,00	800 000,00	28 000 000,00	9 100 000,00	23 400 000,00	13 900 000,00	300 000,00	300 000,00	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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	62 484 050,64	57 551 867,83	23 720 143,81	0,00	0,00	399 431,27	399 431,27	0,00	0,00	4 932 182,81	4 932 182,81	189 591,67	
Wykonanie 2018	70 050 932,42	59 291 824,07	25 208 620,63	0,00	0,00	354 494,56	0,00	0,00	0,00	10 759 108,35	10 759 108,35	75 649,61	
Wykonanie 2019	74 410 727,82	67 648 665,43	27 439 632,61	0,00	0,00	430 267,00	0,00	0,00	0,00	6 762 062,39	6 762 062,39	14 848,70	
Wykonanie 2020	98 088 701,11	75 471 004,25	30 028 535,48	0,00	0,00	501 733,18	0,00	0,00	0,00	22 617 696,86	22 617 696,86	298 944,31	
Wykonanie 2021	99 633 747,78	78 369 516,82	32 305 192,51	0,00	0,00	586 708,68	0,00	0,00	0,00	21 264 230,96	21 264 230,96	338 250,50	
Wykonanie 2022	112 419 140,47	90 143 102,25	36 101 133,97	0,00	0,00	2 062 005,86	0,00	0,00	0,00	22 276 038,22	19 276 038,22	50 000,00	
Plan 3 kw. 2023	124 397 085,01	92 904 170,48	38 904 361,91	0,00	0,00	3 764 300,00	0,00	0,00	0,00	31 492 914,53	30 599 631,80	74 791,80	
Wykonanie 2023	113 000 000,00	91 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	21 106 717,27	70 000,00	
2024	105 571 459,00	89 073 325,93	42 895 154,80	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 498 133,07	16 498 133,07	50 000,00	
2025	100 339 964,55	71 251 672,75	36 000 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	29 088 291,80	29 088 291,80	0,00	
2026	99 363 320,05	70 928 052,30	36 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	28 435 267,75	28 435 267,75	0,00	
2027	86 810 959,38	70 837 100,00	37 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 973 859,38	15 973 859,38	0,00	
2028	75 200 000,00	70 454 500,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 745 500,00	4 745 500,00	0,00	
2029	75 200 000,00	71 489 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 710 500,00	3 710 500,00	0,00	
2030	75 600 000,00	72 766 500,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 833 500,00	2 833 500,00	0,00	
2031	76 200 000,00	73 117 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 082 500,00	3 082 500,00	0,00	
2032	76 800 000,00	73 593 800,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 206 200,00	3 206 200,00	0,00	
2033	77 150 000,00	74 377 500,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 772 500,00	2 772 500,00	0,00	
2034	77 750 000,00	75 418 100,00	0,00	0,00	0,00	518 100,00	0,00	0,00	0,00	2 331 900,00	2 331 900,00	0,00	
2035	77 600 000,00	75 672 500,00	0,00	0,00	0,00	422 500,00	0,00	0,00	0,00	1 927 500,00	1 927 500,00	0,00	

2036	78 200 000,00	75 942 500,00	0,00	0,00	0,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00	2 257 500,00	2 257 500,00	0,00
2037	79 800 000,00	77 312 500,00	0,00	0,00	0,00	162 500,00	0,00	0,00	0,00	2 487 500,00	2 487 500,00	0,00
2038	79 400 000,00	78 400 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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 2017	745 869,12	745 869,12	3 713 115,49	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 213 115,49	0,00
Wykonanie 2018	-2 057 797,55	0,00	6 442 672,67	5 500 000,00	1 115 124,88	0,00	0,00	942 672,67	942 672,67
Wykonanie 2019	4 629 245,06	3 300 000,00	4 580 875,12	3 996 000,00	0,00	0,00	0,00	584 875,12	0,00
Wykonanie 2020	-8 885 083,28	0,00	26 409 161,16	21 000 000,00	3 475 922,12	3 674 628,20	3 674 628,20	1 734 532,96	1 734 532,96
Wykonanie 2021	5 924 864,46	1 000 000,00	14 510 667,33	0,00	0,00	0,00	0,00	9 380 758,33	0,00
Wykonanie 2022	-18 368 363,24	0,00	32 430 781,46	13 000 000,00	8 321 296,35	12 569 735,50	7 053 384,90	6 861 045,96	2 993 681,99
Plan 3 kw. 2023	-10 289 969,12	0,00	12 761 699,26	5 000 000,00	2 528 269,86	6 107 825,60	6 107 825,60	853 873,66	853 873,66
Wykonanie 2023	-3 109 273,00	0,00	14 179 370,13	5 000 000,00	0,00	6 107 825,60	3 109 273,00	2 271 544,53	0,00
2024	-8 509 969,44	0,00	10 009 969,44	2 000 000,00	2 000 000,00	1 574 969,44	1 574 969,44	6 435 000,00	4 935 000,00
2025	2 496 000,00	2 496 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 500 000,00	4 500 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 927 287,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	8 129 909,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	5 129 909,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	2 471 730,14	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 496 000,00	2 496 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} 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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	14 600 000,00	0,00	3 555 868,95	4 768 984,44
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	16 300 000,00	0,00	3 760 611,95	4 703 284,62
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 627 287,00	17 281 210,66	285 210,66	1 883 539,06	2 468 414,18
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	5 129 909,00	34 996 000,00	0,00	-873 228,32	4 535 932,84
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	33 996 000,00	0,00	5 748 673,92	15 129 432,25
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	800 000,00	44 032 442,45	2 036 442,45	-2 873 426,12	16 557 355,34
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	971 730,14	45 496 000,00	0,00	-4 030 548,56	3 731 150,70
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	45 496 000,00	0,00	-1 249 273,00	7 930 097,13
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 996 000,00	0,00	-5 900 500,62	2 109 468,82
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	43 500 000,00	0,00	8 120 822,30	8 120 822,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 500 000,00	0,00	6 471 947,70	6 471 947,70
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 500 000,00	0,00	7 062 900,00	7 062 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	39 000 000,00	0,00	7 945 500,00	7 945 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	7 410 500,00	7 410 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	31 000 000,00	0,00	6 533 500,00	6 533 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	6 782 500,00	6 782 500,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	6 906 200,00	6 906 200,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 250 000,00	0,00	6 222 500,00	6 222 500,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	5 781 900,00	5 781 900,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	5 627 500,00	5 627 500,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	5 957 500,00	5 957 500,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	5 187 500,00	5 187 500,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00

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 2017	0,00%	x	11,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	5,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	0,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	1,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,54%	8,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,90%	6,85%	x	x	x	x
2024	6,48%	-2,31%	5,61%	6,84%	6,57%	TAK	TAK
2025	7,66%	16,03%	x	6,07%	5,80%	NIE	NIE
2026	3,66%	13,14%	x	4,04%	4,38%	TAK	TAK
2027	4,36%	13,17%	x	5,20%	5,54%	TAK	TAK
2028	7,36%	13,77%	x	7,10%	7,43%	NIE	TAK
2029	7,88%	12,77%	x	7,89%	8,23%	TAK	TAK
2030	7,55%	11,16%	x	9,73%	10,07%	TAK	TAK
2031	7,20%	11,13%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2032	6,86%	10,93%	x	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2033	6,22%	9,68%	x	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2034	5,92%	8,74%	x	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2035	6,13%	8,38%	x	11,17%	11,17%	TAK	TAK

2036	5,90%	8,59%	x	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2037	4,31%	7,29%	x	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2038	6,12%	7,06%	x	9,25%	9,25%	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	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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2017	381 071,11	381 071,11	359 021,44	964 798,58	913 999,04	913 999,04	502 246,53	502 246,53	123 248,01
Wykonanie 2018	30 546,01	30 546,01	20 711,71	3 948 418,27	3 948 418,27	2 940 107,99	241 477,90	241 477,90	184 729,47
Wykonanie 2019	171 290,29	171 290,29	150 622,32	3 984 050,80	3 984 050,80	3 862 101,48	194 866,50	194 866,50	165 881,08
Wykonanie 2020	432 031,89	432 031,89	403 661,79	3 168 946,55	3 168 946,55	3 112 022,40	400 597,21	400 597,21	369 597,48
Wykonanie 2021	2 378 413,84	2 378 413,84	2 078 826,75	7 138 882,61	7 138 882,61	5 817 205,02	547 682,42	547 682,42	480 689,52
Wykonanie 2022	1 081 514,15	1 081 514,12	1 025 937,41	4 013 246,37	4 013 246,37	3 638 799,17	1 836 105,06	1 836 105,06	1 587 431,34
Plan 3 kw. 2023	5 945 561,55	5 945 561,55	5 109 237,35	10 936 211,24	10 936 211,24	9 377 478,69	7 254 144,97	7 254 144,97	6 077 261,54
Wykonanie 2023	6 228 568,88	6 228 568,88	5 392 959,18	10 924 061,23	10 942 061,23	9 382 409,06	6 359 435,31	6 359 435,31	5 504 910,10
2024	2 251 498,09	2 251 498,09	1 968 431,78	700 132,01	700 132,01	623 936,50	3 548 371,64	3 548 371,64	2 890 227,88
2025	841 172,75	841 172,75	752 628,25	11 289 519,50	11 289 519,50	11 289 519,50	885 445,00	885 445,00	752 628,25
2026	0,00	0,00	0,00	11 234 370,05	11 234 370,05	11 234 370,05	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 610 959,38	9 610 959,38	9 610 959,38	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 ^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 2017	421 113,54	421 113,54	345 815,29	814 265,92	502 246,53	312 019,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 876 085,37	6 876 085,37	3 847 342,44	8 493 639,00	301 535,00	8 192 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 226 772,48	4 226 772,48	3 327 204,39	11 310 893,00	345 350,00	10 965 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 045 700,41	5 045 700,41	2 989 255,45	20 703 266,36	255 634,71	20 447 631,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 340 633,97	7 340 633,97	4 159 948,31	21 474 824,46	615 318,10	20 859 506,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	9 085 608,66	9 085 608,66	4 434 339,85	20 184 232,39	1 653 119,22	18 531 113,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	10 605 659,99	10 605 659,99	8 361 716,77	35 985 442,17	6 761 966,12	29 223 476,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	9 000 000,00	9 000 000,00	7 500 000,00	26 228 568,88	6 228 568,88	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 116 533,15	2 116 533,15	917 745,12	19 687 504,71	3 624 371,64	16 063 133,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 126 771,41	13 126 771,41	11 289 519,50	26 273 736,80	985 445,00	25 288 291,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 111 889,37	13 111 889,37	11 234 370,05	27 935 914,69	0,00	27 935 914,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 265 342,80	11 265 342,80	9 610 959,38	11 265 342,80	0,00	11 265 342,80	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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	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 2017	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 000 000,00	285 210,66	285 210,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	362 464,00	
Wykonanie 2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 700,00	
Wykonanie 2022	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 500 000,00	2 036 442,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 500 000,00	2 036 442,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 496 000,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Hrubieszowie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

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)				134 913 146,36	19 687 504,71	26 273 736,80	27 935 914,69	11 265 342,80	59 490 285,66
1.a	- wydatki bieżące				10 839 394,25	3 624 371,64	985 445,00	0,00	0,00	4 368 017,53
1.b	- wydatki majątkowe				124 073 752,11	16 063 133,07	25 288 291,80	27 935 914,69	11 265 342,80	55 122 268,13
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:				59 085 227,37	5 664 904,79	14 012 216,41	13 111 889,37	11 265 342,80	41 956 246,86
1.1.1	- wydatki bieżące				10 623 169,25	3 548 371,64	885 445,00	0,00	0,00	4 192 017,53
1.1.1.1	Rozwój lokalny - od partycypacji do realizacji -	Urząd Miasta	2021	2024	7 699 369,47	1 595 926,86	0,00	0,00	0,00	1 354 127,75
1.1.1.2	Polityka senioralna EFS+ -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W HRUBIESZOWIE	2023	2025	1 851 300,00	879 945,00	885 445,00	0,00	0,00	1 765 390,00
1.1.1.3	Edukacja szkolna (SCH) - Erasmus + Mobilność uczniów i kadry szkolnej -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. MJR. H. DOBRZAŃSKIEGO "HUBALA" W HRUBIESZOWIE	2023	2024	347 119,04	347 119,04	0,00	0,00	0,00	347 119,04
1.1.1.4	Polsko-grecka mobilność uczniów -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. MJR. H. DOBRZAŃSKIEGO "HUBALA" W HRUBIESZOWIE	2023	2024	216 169,32	216 169,32	0,00	0,00	0,00	216 169,32
1.1.1.5	Hola Espana Erasmus+ -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. BOLESŁAWA PRUSA W HRUBIESZOWIE	2023	2024	298 769,91	298 769,91	0,00	0,00	0,00	298 769,91
1.1.1.6	Hola Espana EFS+ -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. BOLESŁAWA PRUSA W HRUBIESZOWIE	2023	2024	210 441,51	210 441,51	0,00	0,00	0,00	210 441,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				48 462 058,12	2 116 533,15	13 126 771,41	13 111 889,37	11 265 342,80	37 764 229,33
1.1.2.1	Rozwój lokalny - od partycypacji do realizacji -	Urząd Miasta	2021	2024	10 783 054,54	1 941 533,15	0,00	0,00	0,00	85 225,75
1.1.2.2	Rewitalizacja Hrubieszowskiego Domu Kultury -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2027	15 000 000,00	25 000,00	4 975 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	15 000 000,00
1.1.2.3	Rozwój elektronicznych usług publicznych w Hrubieszowskim Obszarze Funkcjonalnym – Cyfrowy HOF -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2026	1 276 238,31	25 000,00	625 619,00	625 619,31	0,00	1 276 238,31

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						
1.1.2.4	HOF przyjazny środowisku - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2027	12 333 262,31	25 000,00	4 111 087,00	4 111 087,00	4 086 088,31	12 333 262,31
1.1.2.5	Wzmocnienie potencjału systemu pomocy i integracji społecznej w Hrubieszowskim Obszarze Funkcjonalnym poprzez utworzenie Centrum Opiekuńczego w Dziekanowie wraz z wypożyczalnią sprzętu opiekuńczo - rehabilitacyjnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	64 882,35	25 000,00	39 882,35	0,00	0,00	64 882,35
1.1.2.6	Poprawa dostępu do wysokiej jakości usług edukacyjnych w HOF poprzez modernizację i unowocześnienie przedszkoli -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2026	712 941,22	25 000,00	343 970,61	343 970,61	0,00	712 941,22
1.1.2.7	Programy rozwojowe szkół i przedszkoli na terenie Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2026	1 728 918,90	25 000,00	851 959,45	851 959,45	0,00	1 728 918,90
1.1.2.8	Zintegrowany rozwój infrastruktury kultury Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2027	6 562 760,49	25 000,00	2 179 253,00	2 179 253,00	2 179 254,49	6 562 760,49
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				75 827 918,99	14 022 599,92	12 261 520,39	14 824 025,32	0,00	17 534 038,80
1.3.1	- wydatki bieżące				216 225,00	76 000,00	100 000,00	0,00	0,00	176 000,00
1.3.1.1	Punkt konsultacyjno-informacyjny Czyste powietrze -	Urząd Miasta	2022	2024	66 225,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.2	Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 611 693,99	13 946 599,92	12 161 520,39	14 824 025,32	0,00	17 358 038,80
1.3.2.1	Kryta pływalnia przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie . -	Urząd Miasta	2018	2024	28 906 662,49	740 263,92	0,00	0,00	0,00	740 263,92
1.3.2.2	Oświetlenie uliczne (solarne słupy oświetleniowe 10 szt.) -	Urząd Miasta	2020	2024	50 430,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Dokumentacja projektowo-techniczna cmentarza komunalnego -	Urząd Miasta	2021	2024	245 079,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Budowa monitoringu miejskiego w Hrubieszowie -	Urząd Miasta	2022	2025	3 637 532,50	1 776 500,00	1 776 500,00	0,00	0,00	3 553 000,00
1.3.2.5	Poprawa gospodarki odpadami i gospodarki wodno-kanalizacyjnej w mieście Hrubieszów -	Urząd Miasta	2023	2024	12 209 000,00	6 345 041,71	0,00	0,00	0,00	6 388,49
1.3.2.6	Budowa tężni solankowej -	Urząd Miasta	2022	2024	496 050,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji na rzecz aplikowania Gminy Miejskiej Hrubieszów na realizację zadań ze źródeł zewnętrznych m.in. nowej perspektywy budżetowej Unii Europejskiej 2021-2027 -	Urząd Miasta Hrubieszów	2023	2024	475 000,00	394 840,00	0,00	0,00	0,00	394 840,00
1.3.2.8	Poprawa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej na terenie miasta Hrubieszowa w tym rozszerzenie funkcji Hrubieszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji -	Urząd Miasta	2022	2026	18 097 440,00	2 309 954,29	5 590 020,39	10 029 025,32	0,00	693 546,39
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej - ul. Armii Krajowej wraz z linią kablową nN oświetlenia ulicznego wraz z latarniami ulicznymi w Hrubieszowie -	Urząd Miasta Hrubieszów	2023	2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.10	Modernizacja budynków użyteczności publicznej - Modernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2026	9 690 000,00	100 000,00	4 795 000,00	4 795 000,00	0,00	9 690 000,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi wewnętrznej wraz z kanalizacją deszczową ul. Listopadowa -	MIEJSKA SŁUŻBA DROGOWA W HRUBIESZOWIE	2023	2024	390 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. bocznej Zamojskiej -	MIEJSKA SŁUŻBA DROGOWA W HRUBIESZOWIE	2023	2024	214 500,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2024 - 2038 GMINY MIEJSKIEJ HRUBIESZÓW

Uwagi ogólne:

Przy opracowywaniu WPF wzięto pod uwagę:

- realne wpływy dochodów do budżetu, które zagwarantują realizację planowanych zamierzeń,
- zadłużenie w stopniu gwarantującym utrzymanie wiarygodności kredytowej,
- podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - wskaźniki makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów, wg. aktualizacji – październik 2022 r., z uwzględnieniem lokalnych uwarunkowań,
- minimalną płacę w 2024 roku: w okresie od 01.01.2024 do 30.06.2024 – 4 242,00 zł, w okresie od 01.07.2024 do 31.12.2024 – 4 300,00 zł.

Dochody i wydatki na rok 2024 przyjęte do Wieloletniej prognozy Finansowej są zgodne z wielkościami zamieszczonymi w uchwale budżetowej na 2024 rok. Przedstawiona prognoza kształtowania się dochodów i wydatków bieżących zachowuje ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych - wydatki bieżące w poszczególnych latach są niższe niż dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych.

Dane z lat 2025 – 2038 stanowią prognozę ustaloną w oparciu o przyjęte założenia i szacunki. Prognoza kwoty długu, stanowiąca integralną część WPF została sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, tj. do roku 2038.

Dochody:

Jako bazę przyjęto plan na koniec III kwartału 2023 roku oraz przewidywane wykonanie do końca 2023 roku.

Na 2024 rok założono wzrost dochodów zgodnie z zasadami przyjętymi przy projekcie budżetu państwa na 2024 rok, w przypadku podatków lokalnych założono podwyższenie stawek podatku rolnego, od nieruchomości oraz od środków transportowych w stosunku do roku 2023 roku o ok. 10,0%.

Uwzględnione zostały informacje Ministra Finansów oraz Wojewody Lubelskiego w zakresie planowanych subwencji i udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie oraz na zadania własne. Niższy plan dotacji celowych i środków na 2024 rok w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2023 wynika z faktu, że w roku 2023 Gmina otrzymywała środki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz środki na wypłatę dodatków węglowych i innych świadczeń. W latach 2025 - 2038 wykazane są dochody z wybranych źródeł, które prognozowane są na podstawie lat 2023-2024 i zakładanego w kolejnych latach wzrostu w przypadku dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób

fizycznych. Inne dochody zaplanowano w kolejnych latach ostrożnie na mniej więcej stałym poziomie. Na rok 2024 wielkości dochodów zostały przyjęte wg szacunków dokonanych przez Wydziały merytoryczne Urzędu Miasta, przez jednostki organizacyjne realizujące dochody oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów w 2023 roku.

Założono w latach 2024 - 2038 dochody ze sprzedaży majątku – są to działki przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe, działalność gospodarczą oraz tereny inwestycyjne, a także lokale mieszkalne. W 2024 r. planowana jest sprzedaż:

- 2 lokali na rzecz najemców – ok. 60 000,00 zł,
- 4 działek przy ul. Jatkowej, Ludnej, Plac Staszica i Armii Krajowej w drodze przetargu – ok. 640 000,00 zł,
- terenów inwestycyjnych przy ul. Gródeckiej i ul. Żeromskiego (1 z przetargów został ogłoszony już w roku 2022) – ok. 4 700 000,00 zł,
- działek pod garaże przy ul. Żeromskiego – ok. 100 000,00 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na rok 2024 zaplanowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania 2023 roku pomniejszone o wydatki jednorazowe w roku bieżącym oraz wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy finansowaną z Funduszu Pomocy. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zaplanowano wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy z uwzględnieniem zmian w liczbie planowanych etatów oraz w wynagrodzeniu minimalnym w 2024 r. Przy planowaniu wydatków bieżących założono coroczny wzrost wydatków na zakup usług, materiałów i energii, ale zaplanowano również wprowadzanie oszczędności w zakresie tych wydatków w związku z prowadzonymi działaniami modernizacyjnymi (modernizacja oświetlenia ulicznego, poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej, poprawy gospodarki odpadami).

W roku 2024 deficyt bieżący, o którym mowa w art. 242 uofp został skorygowany o przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych z realizacją zadań podlegających szczególnym zasadom rozliczenia i finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej, jak również zgodnie z art. 6 ustawy o zmianie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw o wolne środki.

Przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące oraz majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp, dotyczą realizowanych projektów, wykazane są one w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Przy planowaniu przedsięwzięć uwzględniono zawarte oraz planowane umowy przekraczające rok budżetowy.

Łączna kwota planowanych nakładów na przedsięwzięcia realizowane w roku 2024 wynosi 19 687 504,71 zł. W 2024 roku przewidziano do realizacji przedsięwzięcia już rozpoczęte w latach poprzednich, a także wprowadzono 10 nowych przedsięwzięć. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu w roku 2024 dotyczą kategorii „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 roku o finansach publicznych” na łączną kwotę – 5 664 904,79 zł oraz kategorii „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” na łączną kwotę – 14 022 599,92 zł.

W zakresie wydatków bieżących planowanych jest do realizacji 8 przedsięwzięć:

- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Rozwój Lokalny – od partycypacji do realizacji”, okres realizacji 2021 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 7 699 369,47 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 1 595 926,86 zł, realizacja przy udziale środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Polityka senioralna EFS+”, okres realizacji 2023 – 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 851 300,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 879 945,00 zł oraz na 2025 r. w kwocie 885 445,00 zł, realizacja przy udziale środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Edukacja szkolna (SCH) - Erasmus + Mobilność uczniów i kadry szkolnej”, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 347 119,04 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 347 119,04 zł, realizacja przy udziale środków unijnych z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Polsko-grecka mobilność uczniów”, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 216 169,32 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 216 169,32 zł, realizacja przy udziale środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Hola Espana Erasmus+”, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 298 769,91 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 298 769,91 zł, realizacja przy udziale środków unijnych z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Hola Espana EFS+”, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 210 441,51 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 210 441,51 zł, realizacja przy udziale środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Punkt konsultacyjno-informacyjny Czyste powietrze”, okres realizacji 2022 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 66 225,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 26 000,00 zł, realizacja ze środków Wojewódzkiego Funduszu Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego”, okres realizacji 2024 – 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 150 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 50 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 100 000,00 zł.

W zakresie wydatków majątkowych planowanych jest do realizacji 20 przedsięwzięć:

- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Rozwój Lokalny – od partycypacji do realizacji”, okres realizacji 2021 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 10 783 054,54 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 1 941 533,15 zł, realizacja przy udziale środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Kryta pływalnia przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie” realizowanego z udziałem dotacji celowej z Ministerstwa Sportu oraz środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, okres realizacji 2018 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 28 906 662,49zł, planowane na 2024 r. w kwocie 740 263,92 zł,

- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Oświetlenie uliczne (solarne słupy oświetleniowe 10 szt.)”, okres realizacji 2020 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 50 430,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 20 000,00 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Dokumentacja projektowo-techniczna cmentarza komunalnego”, okres realizacji 2021 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 245 079,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 150 000,00 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Budowa monitoringu miejskiego w Hrubieszowie” realizowanego z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, okres realizacji 2022 – 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 3 637 532,50 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 1 776 500,00 zł oraz na 2025 r. w kwocie 1 776 500,00 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Poprawa gospodarki odpadami i gospodarki wodno-kanalizacyjnej w mieście Hrubieszów” realizowanego z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 12 209 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 6 345 041,71 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Budowa tężni solankowej”, okres realizacji 2022 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 496 050,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 470 000,00 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Opracowanie dokumentacji na rzecz aplikowania Gminy Miejskiej Hrubieszów na realizację zadań ze źródeł zewnętrznych m.in. nowej perspektywy budżetowej Unii Europejskiej 2021-2027”, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 475 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 394 840,00 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Poprawa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej na terenie miasta Hrubieszowa w tym rozszerzenie funkcji Hrubieszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji”, okres realizacji 2022 – 2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 18 097 440,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 2 309 954,29 zł, na 2025 r. w kwocie 5 590 020,39 zł oraz na 2026 r. w kwocie 10 029 025,32 zł,
- kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Budowa drogi gminnej - ul. Armii Krajowej wraz z linią kablową nN oświetlenia ulicznego wraz z latarniami ulicznymi w Hrubieszowie”, okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 200 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 1 200 000,00 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja Hrubieszowskiego Domu Kultury”, okres realizacji 2024 – 2027, łączne nakłady finansowe w kwocie 15 000 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 4 975 000,00 zł, na 2026 r. w kwocie 5 000 000,00 zł, na 2027 r. w kwocie 5 000 000,00 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w Hrubieszowskim Obszarze Funkcjonalnym – Cyfrowy HOF”, okres realizacji 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 276 238,31 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 625 619,00 zł, na 2026 r. w kwocie 625 619,31 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „HOF przyjazny środowisku - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej”, okres realizacji 2024 – 2027, łączne nakłady finansowe w kwocie 12 333 262,31 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 4 111 087,00 zł, na 2026 r. w kwocie 4 111 087,00 zł, na 2027 r. w kwocie 4 086 088,31 zł,

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Wzmocnienie potencjału systemu pomocy i integracji społecznej w Hrubieszowskim Obszarze Funkcjonalnym poprzez utworzenie Centrum Opiekuńczego w Dziekanowie wraz z wypożyczalnią sprzętu opiekuńczo - rehabilitacyjnego”, okres realizacji 2024 – 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 64 882,35 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 39 882,35 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Poprawa dostępu do wysokiej jakości usług edukacyjnych w HOF poprzez modernizację i unowocześnienie przedszkoli”, okres realizacji 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 712 941,22 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 343 970,61 zł, na 2026 r. w kwocie 343 970,61 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Programy rozwojowe szkół i przedszkoli na terenie Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”, okres realizacji 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 728 918,90 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 851 959,45 zł, na 2026 r. w kwocie 851 959,45 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Zintegrowany rozwój infrastruktury kultury Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”, okres realizacji 2024 – 2027, łączne nakłady finansowe w kwocie 6 562 760,49 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 25 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 2 179 253,00 zł, na 2026 r. w kwocie 2 179 253,00 zł, na 2027 r. w kwocie 2 179 254,49 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja budynków użyteczności publicznej”, okres realizacji 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 9 690 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 100 000,00 zł, na 2025 r. w kwocie 4 795 000,00 zł, na 2026 r. w kwocie 4 795 000,00 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja drogi wewnętrznej wraz z kanalizacją deszczową ul. Listopadowa”, które jest kontynuacją zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2023 r., okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 390 000,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 350 000,00 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa ul. bocznej Zamojskiej”, które jest kontynuacją zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2023 r., okres realizacji 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 214 500,00 zł, planowane na 2024 r. w kwocie 90 000,00 zł,

Przychody.

W 2024 roku planowane są przychody w kwocie 10 009 969,44 zł, w tym:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2 000 000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 1 574 969,44 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 6 435 000,00 zł.

Rozchody.

Splątę długu w poszczególnych latach prognozy zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego wykupu obligacji, a także planowanej spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, przy czym planuje

się przesunięcie terminu wykupu obligacji serii H20 o wartości 2 500 000,00 zł z roku 2026 na rok 2038.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Do sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 – 2038 przyjęto 7-letni wariant liczenia średniej arytmetycznej relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Hrubieszów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	6,48%	6,84%	TAK	6,57%	TAK
2025	7,66%	6,07%	NIE	5,80%	NIE
2026	3,66%	4,04%	TAK	4,38%	TAK
2027	4,36%	5,20%	TAK	5,54%	TAK
2028	7,36%	7,10%	NIE	7,43%	TAK
2029	7,88%	7,89%	TAK	8,23%	TAK
2030	7,55%	9,73%	TAK	10,07%	TAK
2031	7,20%	11,10%	TAK	11,10%	TAK
2032	6,86%	13,02%	TAK	13,02%	TAK
2033	6,22%	12,30%	TAK	12,30%	TAK
2034	5,92%	11,80%	TAK	11,80%	TAK
2035	6,13%	11,17%	TAK	11,17%	TAK
2036	5,90%	10,40%	TAK	10,40%	TAK
2037	4,31%	9,80%	TAK	9,80%	TAK
2038	6,12%	9,25%	TAK	9,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Gmina Hrubieszów nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że w stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec:

- 2024 roku wyniesie 60,13%,
- 2025 roku wyniesie 63,83%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. , relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki

samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w latach 2024 i następnych – w obliczu wysokiej inflacji – wymagać będzie podejmowania działań w celu zapewnienia racjonalnego funkcjonowania jednostek organizacyjnych. Zakłada się kontynuację działań zmierzających do ograniczenia nadmiernego wzrostu wydatków bieżących, pozwoli to pomimo ograniczonych możliwości budżetowych miasta na dalsze prowadzenie działań rozwojowych. Konieczne jest sukcesywne prowadzenie egzekucji zaległości w zakresie podatków i opłat lokalnych, które na dzień 30 września 2023 r. wyniosły ponad 5,5 mln zł. W celu wypracowania prognozowanych nadwyżek bieżących oprócz podjętych już działań w zakresie obniżenia kosztów bieżących w zakresie energii i ciepła, które należy kontynuować (modernizacja oświetlenia ulicznego, poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej) oraz poprawy gospodarki odpadami, konieczne jest zweryfikowanie struktury jednostek organizacyjnych oraz wypracowanie większych dochodów bieżących, zarówno w wyniku poszukiwania nowych źródeł, jak i zwiększeniu dotychczasowych dochodów własnych.

Hrubieszów, 11 grudnia 2023 r.

	Imię i nazwisko, stanowisko	Data	Podpis
Sporządził (a):	MARTA WOŹNICA Skarbnik Miasta		
Sprawdzono pod względem formalno - prawnym:	MARIOLA SADOWSKA radca prawny Urzędu		
Uzgodniono pod względem merytorycznym z naczelnikami wydziałów lub kierownikami jednostek organizacyjnych, których zadań dotyczy lub może dotyczyć treść aktu:	NIE DOTYCZY		

Sprawdzono pod względem redakcyjnym:	MONIKA PODOLAK Sekretarz Miasta		
Uzgodniono ze Skarbnikiem (gdy projekt aktu związany jest z koniecznością wydatkowania środków z budżetu):	NIE DOTYCZY		
Zatwierdzono przez Burmistrza:	MARTA MAJEWSKA Burmistrz Miasta		