

Projekt

z dnia 22 kwietnia 2025 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W HRUBIESZOWIE**

z dnia 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIII/78/2024 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego na lata 2025 - 2045, stanowiąca załącznik Nr 1 do zmienianej uchwały, obejmująca prognozę kwoty długu, po wprowadzonych zmianach, otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) wykaz przedsięwzięć do WPF, stanowiący załącznik Nr 2 do zmienianej uchwały, po wprowadzonych zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Leszek Kryszczuk

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 z dnia 22 kwietnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2025	123 016 534,56	102 810 082,08	48 568 518,29	301 417,41	11 262 476,30	14 554 577,43	28 123 092,65	14 400 000,00	20 206 452,48	6 795 000,00	13 351 452,48
2026	134 278 288,03	107 240 932,08	51 000 000,00	350 000,00	12 500 000,00	14 140 932,08	29 250 000,00	15 800 000,00	27 037 355,95	2 300 000,00	24 667 355,95
2027	126 173 715,69	111 464 686,72	53 000 000,00	400 000,00	13 500 000,00	15 064 686,72	29 500 000,00	17 300 000,00	14 709 028,97	300 000,00	14 349 028,97
2028	121 180 465,54	115 721 562,24	55 000 000,00	450 000,00	14 400 000,00	15 421 562,24	30 450 000,00	18 100 000,00	5 458 903,30	300 000,00	5 098 903,30
2029	120 600 000,00	120 300 000,00	57 000 000,00	500 000,00	15 300 000,00	16 000 000,00	31 500 000,00	19 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	125 000 000,00	124 700 000,00	59 000 000,00	550 000,00	16 200 000,00	16 800 000,00	32 150 000,00	19 500 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	129 000 000,00	128 700 000,00	60 000 000,00	600 000,00	17 100 000,00	17 600 000,00	32 400 000,00	19 600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	130 950 000,00	130 650 000,00	61 000 000,00	650 000,00	18 000 000,00	18 400 000,00	32 600 000,00	19 700 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	133 900 000,00	133 600 000,00	62 000 000,00	700 000,00	18 900 000,00	19 200 000,00	32 800 000,00	19 800 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	136 850 000,00	136 550 000,00	63 000 000,00	750 000,00	19 800 000,00	20 000 000,00	33 000 000,00	19 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	139 800 000,00	139 500 000,00	64 000 000,00	800 000,00	20 700 000,00	20 800 000,00	33 200 000,00	20 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2036	142 750 000,00	142 450 000,00	65 000 000,00	850 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	33 400 000,00	20 100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2037	145 700 000,00	145 400 000,00	66 000 000,00	900 000,00	22 500 000,00	22 400 000,00	33 600 000,00	20 200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2038	148 650 000,00	148 350 000,00	67 000 000,00	950 000,00	23 400 000,00	23 200 000,00	33 800 000,00	20 300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2039	151 300 000,00	151 300 000,00	68 000 000,00	1 000 000,00	24 300 000,00	24 000 000,00	34 000 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00

2040	154 250 000,00	154 250 000,00	69 000 000,00	1 050 000,00	25 200 000,00	24 800 000,00	34 200 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	157 200 000,00	157 200 000,00	70 000 000,00	1 100 000,00	26 100 000,00	25 600 000,00	34 400 000,00	20 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	160 150 000,00	160 150 000,00	71 000 000,00	1 150 000,00	27 000 000,00	26 400 000,00	34 600 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	163 100 000,00	163 100 000,00	72 000 000,00	1 200 000,00	27 900 000,00	27 200 000,00	34 800 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	166 050 000,00	166 050 000,00	73 000 000,00	1 250 000,00	28 800 000,00	28 000 000,00	35 000 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	169 900 000,00	169 900 000,00	74 000 000,00	1 300 000,00	29 700 000,00	28 800 000,00	35 200 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	121 858 210,98	103 213 118,12	52 960 987,41	0,00	0,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	18 645 092,86	18 645 092,86	1 725 980,00
2026	134 100 748,58	103 190 616,52	54 000 000,00	0,00	0,00	4 911 085,47	0,00	0,00	0,00	30 910 132,06	30 910 132,06	0,00
2027	125 011 090,14	106 069 018,09	55 000 000,00	0,00	0,00	4 692 765,00	0,00	0,00	0,00	18 942 072,05	18 942 072,05	0,00
2028	117 706 992,28	106 548 088,98	56 000 000,00	0,00	0,00	4 482 511,27	0,00	0,00	0,00	11 158 903,30	11 158 903,30	0,00
2029	116 472 257,54	107 461 757,54	0,00	0,00	0,00	4 172 257,54	0,00	0,00	0,00	9 010 500,00	9 010 500,00	0,00
2030	120 872 257,54	111 538 757,54	0,00	0,00	0,00	3 872 257,54	0,00	0,00	0,00	9 333 500,00	9 333 500,00	0,00
2031	124 872 257,54	116 289 757,54	0,00	0,00	0,00	3 572 257,54	0,00	0,00	0,00	8 582 500,00	8 582 500,00	0,00
2032	126 822 257,54	121 116 057,54	0,00	0,00	0,00	3 172 257,54	0,00	0,00	0,00	5 706 200,00	5 706 200,00	0,00
2033	128 882 257,54	126 749 757,54	0,00	0,00	0,00	2 822 257,54	0,00	0,00	0,00	2 132 500,00	2 132 500,00	0,00
2034	131 472 257,54	129 840 357,54	0,00	0,00	0,00	2 172 257,54	0,00	0,00	0,00	1 631 900,00	1 631 900,00	0,00
2035	134 172 257,54	132 944 757,54	0,00	0,00	0,00	1 472 257,54	0,00	0,00	0,00	1 227 500,00	1 227 500,00	0,00
2036	137 122 257,54	135 564 757,54	0,00	0,00	0,00	1 272 257,54	0,00	0,00	0,00	1 557 500,00	1 557 500,00	0,00
2037	141 072 257,54	139 384 757,54	0,00	0,00	0,00	872 257,54	0,00	0,00	0,00	1 687 500,00	1 687 500,00	0,00
2038	145 022 257,54	144 022 257,54	0,00	0,00	0,00	472 257,54	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	150 672 257,54	149 172 257,54	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2040	153 622 257,54	152 122 257,54	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2041	156 572 257,54	155 072 257,54	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2042	159 522 257,54	157 922 257,54	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2043	162 972 257,54	162 972 257,54	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	165 922 257,54	165 922 257,54	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	169 868 064,40	169 868 064,40	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	------	------	------	----------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	1 158 323,58	1 158 323,58	12 363 141,27	7 414 918,07	0,00	262 259,68	0,00	685 963,52	0,00
2026	177 539,45	88 914,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 162 625,55	1 107 235,00	88 624,92	0,00	0,00	88 624,92	0,00	0,00	0,00
2028	3 473 473,26	3 473 473,26	144 015,47	0,00	0,00	144 015,47	0,00	0,00	0,00
2029	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 017 742,46	5 017 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 377 742,46	5 377 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 627 742,46	5 627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 627 742,46	5 627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 627 742,46	4 627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 627 742,46	3 627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	127 742,46	127 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	127 742,46	127 742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	31 935,60	31 935,60	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 521 464,85	13 521 464,85	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	177 539,45	88 914,53	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 250,47	1 107 235,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 617 488,73	3 617 488,73	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,46	4 127 742,46	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 017 742,46	5 017 742,46	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 377 742,46	5 377 742,46	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 742,46	5 627 742,46	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 742,46	5 627 742,46	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 627 742,46	4 627 742,46	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 627 742,46	3 627 742,46	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,46	627 742,46	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	127 742,46	127 742,46	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	127 742,46	127 742,46	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	31 935,60	31 935,60	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	-----------	-----------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 029 453,22	0,00	-403 036,04	4 545 187,16
2026	x	x	x	x	0,00	88 624,92	53 940 538,69	0,00	4 050 315,56	4 050 315,56
2027	x	x	x	x	0,00	144 015,47	52 833 303,69	0,00	5 395 668,63	5 484 293,55
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	49 215 814,96	0,00	9 173 473,26	9 317 488,73
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	45 088 072,50	0,00	12 838 242,46	12 838 242,46
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	40 960 330,04	0,00	13 161 242,46	13 161 242,46
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	36 832 587,58	0,00	12 410 242,46	12 410 242,46
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	32 704 845,12	0,00	9 533 942,46	9 533 942,46
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	27 687 102,66	0,00	6 850 242,46	6 850 242,46
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	22 309 360,20	0,00	6 709 642,46	6 709 642,46
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 681 617,74	0,00	6 555 242,46	6 555 242,46
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 053 875,28	0,00	6 885 242,46	6 885 242,46
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 426 132,82	0,00	6 015 242,46	6 015 242,46
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 798 390,36	0,00	4 327 742,46	4 327 742,46
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 170 647,90	0,00	2 127 742,46	2 127 742,46
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 542 905,44	0,00	2 127 742,46	2 127 742,46
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	915 162,98	0,00	2 127 742,46	2 127 742,46
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	287 420,52	0,00	2 227 742,46	2 227 742,46
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	159 678,06	0,00	127 742,46	127 742,46
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	31 935,60	0,00	127 742,46	127 742,46

2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 935,60	31 935,60
------	---	---	---	---	------	------	------	------	-----------	-----------

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
2025	19,31%	3,95%	5,15%	3,73%	NIE	NIE
2026	5,37%	9,53%	4,13%	2,71%	NIE	NIE
2027	6,02%	10,41%	4,71%	3,29%	NIE	NIE
2028	8,08%	13,76%	6,06%	4,64%	NIE	NIE
2029	7,96%	16,31%	6,68%	5,26%	NIE	NIE
2030	7,41%	15,79%	8,83%	7,42%	TAK	TAK
2031	6,93%	14,39%	11,02%	9,60%	TAK	TAK
2032	6,50%	11,32%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2033	6,85%	8,45%	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2034	6,48%	7,62%	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2035	5,98%	6,76%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2036	5,71%	6,75%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2037	4,47%	5,60%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2038	3,28%	3,84%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2039	0,81%	1,99%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2040	0,72%	1,88%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2041	0,63%	1,77%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2042	0,54%	1,74%	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2043	0,10%	0,10%	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2044	0,09%	0,09%	2,42%	2,42%	TAK	TAK

2045	0,02%	0,02%	1,63%	1,63%	TAK	TAK
------	-------	-------	-------	-------	-----	-----

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 010 545,27	1 010 545,27	914 180,97	2 137 486,50	2 137 486,50	1 958 689,50	1 380 407,45	1 380 407,45	1 173 748,10
2026	640 932,08	640 932,08	605 903,03	10 710 684,45	10 710 684,45	10 356 452,77	552 307,16	552 307,16	522 121,75
2027	664 686,72	664 686,72	628 359,40	10 815 121,60	10 815 121,60	10 425 288,74	609 296,17	609 296,17	575 996,13
2028	221 562,24	221 562,24	209 453,13	1 859 450,42	1 859 450,42	1 859 450,42	365 577,71	365 577,71	345 597,68
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	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
2025	3 135 205,61	3 135 205,61	1 938 825,00	19 981 633,62	1 538 340,76	18 443 292,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 487 631,14	12 487 631,14	10 356 452,77	30 962 439,22	552 307,16	30 410 132,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 570 867,38	12 570 867,38	10 425 288,74	13 180 163,55	609 296,17	12 570 867,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 282 450,42	2 282 450,42	1 859 450,42	2 648 028,13	365 577,71	2 282 450,42	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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
2025	10 996 000,00	2 821,96	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	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	4 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

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

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

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 z dnia 22 kwietnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				96 107 403,47	19 981 633,62	30 962 439,22	13 180 163,55	2 648 028,13	33 995 839,93
1.a	- wydatki bieżące				3 411 011,26	1 538 340,76	552 307,16	609 296,17	365 577,71	2 691 468,51
1.b	- wydatki majątkowe				92 696 392,21	18 443 292,86	30 410 132,06	12 570 867,38	2 282 450,42	31 304 371,42
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:				33 762 545,82	4 497 546,37	13 039 938,30	13 180 163,55	2 648 028,13	32 296 247,06
1.1.1	- wydatki bieżące				3 187 521,27	1 362 340,76	552 307,16	609 296,17	365 577,71	2 630 362,51
1.1.1.1	Polityka senioralna EFS+ -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W HRUBIESZOWIE	2023	2025	952 050,00	948 330,00	0,00	0,00	0,00	948 330,00
1.1.1.2	Punkt Interwencji Kryzysowej w Powiecie Hrubieszowskim -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W HRUBIESZOWIE	2024	2025	75 109,00	40 556,27	0,00	0,00	0,00	40 556,27
1.1.1.3	ERASMUS+ Szkoła Podstawowa Nr 3 -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. MJR. H. DOBRZAŃSKIEGO "HUBALA" W HRUBIESZOWIE	2024	2025	249 159,72	64 336,38	0,00	0,00	0,00	64 336,38
1.1.1.4	Inicjatywa bilateralna po projekcie Rozwój Lokalny -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	324 021,51	249 118,11	0,00	0,00	0,00	33 008,82
1.1.1.5	Programy rozwojowe szkół i przedszkoli na terenie Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2028	1 587 181,04	60 000,00	552 307,16	609 296,17	365 577,71	1 544 131,04
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 575 024,55	3 135 205,61	12 487 631,14	12 570 867,38	2 282 450,42	29 665 884,55
1.1.2.1	Rewitalizacja Hrubieszowskiego Domu Kultury -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2027	9 982 128,55	2 107 480,00	3 740 450,00	4 110 328,55	0,00	9 697 638,55
1.1.2.2	HOF przyjazny środowisku - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej -	Urząd Miasta Hrubieszów	2023	2027	12 748 312,31	419 840,00	6 157 381,48	6 171 090,83	0,00	12 358 562,31
1.1.2.3	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	2026	89 882,00	25 000,00	64 882,00	0,00	0,00	89 882,00
1.1.2.4	Poprawa dostępu do wysokiej jakości usług edukacyjnych w HOF poprzez modernizację i unowocześnienie przedszkoli -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2026	768 941,22	346 970,61	346 970,61	0,00	0,00	693 941,22
1.1.2.5	Programy rozwojowe szkół i przedszkoli na terenie Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2028	23 999,98	0,00	23 999,98	0,00	0,00	23 999,98
1.1.2.6	Zintegrowany rozwój infrastruktury kultury Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2028	6 961 760,49	235 915,00	2 153 947,07	2 289 448,00	2 282 450,42	6 801 860,49

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				62 344 857,65	15 484 087,25	17 922 500,92	0,00	0,00	1 699 592,87
1.3.1	- wydatki bieżące				223 489,99	176 000,00	0,00	0,00	0,00	61 106,00
1.3.1.1	Punkt konsultacyjno-informacyjny Czyste powietrze -	Urząd Miasta	2022	2025	103 489,99	56 000,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.3.1.2	Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 106,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 121 367,66	15 308 087,25	17 922 500,92	0,00	0,00	1 638 486,87
1.3.2.1	Kryta pływalnia przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie . -	Urząd Miasta	2018	2025	29 044 230,96	796 496,04	0,00	0,00	0,00	56 686,21
1.3.2.2	Dokumentacja projektowo-techniczna cmentarza komunalnego -	Urząd Miasta	2021	2025	355 079,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.3	Budowa monitoringu miejskiego w Hrubieszowie -	Urząd Miasta	2022	2026	3 525 373,00	1 902 004,50	1 464 995,50	0,00	0,00	190 164,31
1.3.2.4	Poprawa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej na terenie miasta Hrubieszowa w tym rozszerzenie funkcji Hrubieszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji -	Urząd Miasta	2022	2026	18 060 811,70	7 410 931,35	10 478 257,78	0,00	0,00	340 509,35
1.3.2.5	Modernizacja budynków użyteczności publicznej -	Urząd Miasta Hrubieszów	2023	2026	8 971 963,00	2 912 675,36	5 979 247,64	0,00	0,00	507 173,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji do naboru projektów w ramach Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miasta -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	180 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	43 954,00
1.3.2.7	Oświetlenie uliczne (solarne słupy oświetleniowe 10 szt.) -	Urząd Miasta	2020	2025	53 930,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi boczna ul. Szerokiej -	MIEJSKA SŁUŻBA DROGOWA W HRUBIESZOWIE	2024	2025	77 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi przy Szkole Podstawowej Nr 1 ul. Listopadowa -	MIEJSKA SŁUŻBA DROGOWA W HRUBIESZOWIE	2024	2025	157 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Roboty budowlano – remontowe przy obiekcie zabytkowej kaplicy Korytyńskich w Hrubieszowie -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	264 000,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Prace konserwatorskie i restauratorskie w Cerkwi Prawosławnej pw. Zaśnięcia Najświętszej Maryi Panny w Hrubieszowie -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	199 875,00	199 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Roboty budowlane w zabytkowym budynku Kościoła p.w. św. Mikołaja w Hrubieszowie -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	287 205,00	287 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Roboty budowlane przy zabytku - Kościoła pw. Św. Stanisława Kostki w Hrubieszowie -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	297 900,00	297 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Roboty budowlane przy zabytkowym budynku kościoła pw. Matki Bożej Nieustającej Pomocy -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	456 000,00	456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Roboty remontowe w zabytkowym budynku kościoła pw. Matki Bożej Nieustającej Pomocy -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	191 000,00	191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do zmian w WPF
do projektu uchwały
zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
z dnia 22 kwietnia 2025 r.

Załącznik Nr 1

Rok 2025 kwoty dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów uaktualniono do kwot wynikających ze zmian w uchwale budżetowej na 2025 rok, w tym m.in.:

- poz. 1 – dochody ogółem zwiększa się o kwotę 161 709,07 zł do kwoty 123 016 534,56 zł, w tym:
 - poz. 1.1 – dochody bieżące zwiększa się o kwotę 136 467,99 zł do kwoty 102 810 082,08 zł, w tym:
 - poz. 1.1.4 – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 121 967,99 zł do kwoty 14 554 577,43 zł,
 - poz. 1.1.5 – pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 14 500,00 zł do kwoty 28 123 092,65 zł,
 - poz. 1.2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 25 241,08 zł do kwoty 20 206 452,48 zł, w tym: poz. 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 13 351 452,48 zł,
 - poz. 2 – wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 50 467,99 zł do kwoty 121 858 210,98 zł, w tym:
 - poz. 2.1 – wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 136 467,99 zł do kwoty 103 213 118,12 zł, w tym:
 - poz. 2.1.1 – wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę 50 759,00 zł do kwoty 52 960 987,41 zł,
 - poz. 2.2 wydatki majątkowe, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1) zmniejsza się o kwotę 86 000,00 zł do kwoty 18 645 092,86 zł,
 - poz. 3 – wynik budżetu (nadwyżka) – zwiększa się o kwotę 111 241,08 zł do kwoty 1 158 323,58 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytów i wykup papierów wartościowych (poz. 3.1),
 - poz. 4 – przychody budżetu zwiększa się o kwotę 2 414 223,77 zł do kwoty 12 363 141,27 zł, w tym:
 - poz. 4.1 – kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 2 414 918,07 zł do kwoty 7 414 918,07 zł,
 - poz. 4.3 – wolne środki – zmniejsza się o kwotę 694,30 zł do kwoty 685 963,52 zł,
 - poz. 5 – rozchody budżetu, w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1) zwiększa się o kwotę 2 525 464,85 zł do kwoty 13 521 464,85 zł,
 - poz. 6 – kwota długu zmniejsza się o kwotę 110 546,78 zł do kwoty 54 029 453,22 zł.

Lata 2026-2045:

W związku z planowanym zaciągnięciem w 2025 r. nowego zobowiązania w formie pożyczki wspierającej zieloną transformację miast ze środków Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 2 414 918,07 zł oraz wcześniejszym wykupem obligacji komunalnych o wartości 2 500 000,00 zł (seria H20) zaplanowanych dotychczas do spłaty w 2038 r., istnieje konieczność dostosowania w kolejnych latach następujących elementów i pozycji WPF:

- w związku z prognozowaną całkowitą spłatą w 2045 r. planowanej do zaciągnięcia pożyczki ze środków Krajowego Planu Odbudowy wydłuża się okres WPF do roku 2045 – prognozuje się w związku

z tym w latach 2043-2045 dochody, wydatki oraz rozchody w kwotach wskazanych w Załączniku Nr 1 do projektu uchwały,

- w latach 2026-2042 zmniejsza się plan wydatków bieżących – poz. 2.1 (w tym w latach 2026-2038 zmniejsza się również plan wydatków na obsługę długu – poz. 2.1.3) i uzyskaną nadwyżkę – poz. 3 oraz 3.1 przeznacza się na spłatę pożyczki w tych latach – poz. 5 oraz 5.1,
- dostosowuje się kwoty długu w poszczególnych latach prognozy do planowanych zobowiązań finansowych i planowanych spłat, - poz. 6.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy zaplanowano co do zasady zgodnie z harmonogramami. Wyjątkiem jest wcześniejszy wykup obligacji o wartości 2 500 000,00 zł serii H20 w 2025 r. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2045. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Hrubieszów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	13 496 000,00	25 464,85	13 521 464,85
2026	0,00	88 914,53	88 914,53
2027	1 000 000,00	107 235,00	1 107 235,00
2028	3 500 000,00	117 488,73	3 617 488,73
2029	4 000 000,00	127 742,46	4 127 742,46
2030	4 000 000,00	127 742,46	4 127 742,46
2031	4 000 000,00	127 742,46	4 127 742,46
2032	4 000 000,00	127 742,46	4 127 742,46
2033	4 390 000,00	627 742,46	5 017 742,46
2034	4 750 000,00	627 742,46	5 377 742,46
2035	5 000 000,00	627 742,46	5 627 742,46
2036	5 000 000,00	627 742,46	5 627 742,46
2037	4 000 000,00	627 742,46	4 627 742,46
2038	3 000 000,00	627 742,46	3 627 742,46
2039	0,00	627 742,46	627 742,46
2040	0,00	627 742,46	627 742,46
2041	0,00	627 742,46	627 742,46
2042	0,00	627 742,46	627 742,46
2043	0,00	127 742,46	127 742,46
2044	0,00	127 742,46	127 742,46
2045	0,00	31 935,60	31 935,60

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	19,31%	5,15%	NIE	3,73%	NIE
2026	5,37%	4,13%	NIE	2,71%	NIE
2027	6,02%	4,71%	NIE	3,29%	NIE
2028	8,08%	6,06%	NIE	4,64%	NIE
2029	7,96%	6,68%	NIE	5,26%	NIE
2030	7,41%	8,83%	TAK	7,42%	TAK
2031	6,93%	11,02%	TAK	9,60%	TAK
2032	6,50%	12,02%	TAK	12,02%	TAK
2033	6,85%	13,07%	TAK	13,07%	TAK
2034	6,48%	12,92%	TAK	12,92%	TAK
2035	5,98%	12,52%	TAK	12,52%	TAK
2036	5,71%	11,52%	TAK	11,52%	TAK
2037	4,47%	10,15%	TAK	10,15%	TAK
2038	3,28%	8,70%	TAK	8,70%	TAK
2039	0,81%	7,19%	TAK	7,19%	TAK
2040	0,72%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2041	0,63%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2042	0,54%	4,08%	TAK	4,08%	TAK
2043	0,10%	3,37%	TAK	3,37%	TAK
2044	0,09%	2,42%	TAK	2,42%	TAK
2045	0,02%	1,63%	TAK	1,63%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w latach 2025-2029 Gmina Miejska Hrubieszów nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że w stosunku do 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, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec:

- 2025 roku wyniesie 54,00%;
- 2026 roku wyniesie 56,50%;
- 2027 roku wyniesie 54,55%;
- 2028 roku wyniesie 48,82%;
- 2029 roku wyniesie 43,11%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, 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 2022-2029 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 latach 2025-2029 jest dopuszczalne.

Załącznik Nr 2

Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu 1.3.2.3 pn. „Budowa monitoringu miejskiego w Hrubieszowie”:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 86 000,00 zł do kwoty 3 525 373,00 zł,
- zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 86 000,00 zł do kwoty 1 902 004,50 zł,
- limit zobowiązań o kwotę 86 000,00 zł do kwoty 190 164,31 zł.

Hrubieszów, 22 kwietnia 2025 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 dyrektorami wydziałów lub kierownikami jednostek organizacyjnych, których zadań dotyczy lub może dotyczyć treść aktu:	NIE DOTYCZY		
Sprawdzono pod względem redakcyjnym:	MARTA MAZEK 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		