

Projekt

z dnia 29 września 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.), uchwala 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 z dnia 29 września 2025 r. zmieniającej uchwałę 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	124 137 110,72	105 087 738,56	48 568 518,29	301 417,41	11 262 476,30	16 376 047,91	28 579 278,65	14 400 000,00	19 049 372,16	6 795 000,00	12 194 372,16
2026	136 098 091,72	107 495 750,15	51 000 000,00	350 000,00	12 500 000,00	14 395 750,15	29 250 000,00	15 800 000,00	28 602 341,57	2 300 000,00	26 232 341,57
2027	126 166 163,96	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	14 701 477,24	300 000,00	14 341 477,24
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	w tym:
					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	123 174 927,39	105 642 553,85	52 848 834,31	0,00	0,00	3 902 583,25	0,00	0,00	0,00	17 532 373,54	17 532 373,54	1 725 980,00
2026	135 938 872,44	103 463 754,76	54 000 000,00	0,00	0,00	4 929 405,64	0,00	0,00	0,00	32 475 117,68	32 475 117,68	0,00
2027	125 003 538,45	106 069 018,13	55 000 000,00	0,00	0,00	4 692 765,00	0,00	0,00	0,00	18 934 520,32	18 934 520,32	0,00
2028	117 706 992,60	106 548 089,30	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	116 472 257,56	107 461 757,56	57 000 000,00	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	120 872 257,56	111 538 757,56	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	124 872 257,56	116 289 757,56	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	126 822 257,56	121 116 057,56	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	128 882 257,56	126 749 757,56	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	131 472 257,56	129 840 357,56	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	134 172 257,56	132 944 757,56	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	137 122 257,56	135 564 757,56	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	141 072 257,56	139 384 757,56	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	145 022 257,56	144 022 257,56	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	150 672 257,56	149 172 257,56	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	153 622 257,56	152 122 257,56	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	156 572 257,56	155 072 257,56	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	159 522 257,56	157 922 257,56	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	162 972 257,56	162 972 257,56	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	165 922 257,56	165 922 257,56	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	169 841 255,65	169 841 255,65	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	962 183,33	962 183,33	12 550 793,62	7 414 918,07	0,00	262 259,68	0,00	873 615,87	0,00
2026	159 219,28	70 594,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 162 625,51	1 107 234,96	88 624,92	0,00	0,00	88 624,92	0,00	0,00	0,00
2028	3 473 472,94	3 473 472,94	144 015,47	0,00	0,00	144 015,47	0,00	0,00	0,00
2029	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 017 742,44	5 017 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 377 742,44	5 377 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 627 742,44	5 627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 627 742,44	5 627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 627 742,44	4 627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 627 742,44	3 627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	127 742,44	127 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	127 742,44	127 742,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	58 744,35	58 744,35	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	13 512 976,95	13 512 976,95	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	159 219,28	70 594,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 250,43	1 107 234,96	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 617 488,41	3 617 488,41	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 742,44	4 127 742,44	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 017 742,44	5 017 742,44	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 377 742,44	5 377 742,44	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 742,44	5 627 742,44	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 742,44	5 627 742,44	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 627 742,44	4 627 742,44	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 627 742,44	3 627 742,44	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	627 742,44	627 742,44	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	127 742,44	127 742,44	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	127 742,44	127 742,44	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	58 744,35	58 744,35	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	54 037 941,12	0,00	-554 815,29	4 581 060,26
2026	x	x	x	x	0,00	88 624,92	53 967 346,76	0,00	4 031 995,39	4 031 995,39
2027	x	x	x	x	0,00	144 015,47	52 860 111,80	0,00	5 395 668,59	5 484 293,51
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	49 242 623,39	0,00	9 173 472,94	9 317 488,41
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	45 114 880,95	0,00	12 838 242,44	12 838 242,44
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	40 987 138,51	0,00	13 161 242,44	13 161 242,44
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	36 859 396,07	0,00	12 410 242,44	12 410 242,44
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	32 731 653,63	0,00	9 533 942,44	9 533 942,44
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	27 713 911,19	0,00	6 850 242,44	6 850 242,44
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	22 336 168,75	0,00	6 709 642,44	6 709 642,44
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 708 426,31	0,00	6 555 242,44	6 555 242,44
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 080 683,87	0,00	6 885 242,44	6 885 242,44
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 452 941,43	0,00	6 015 242,44	6 015 242,44
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 825 198,99	0,00	4 327 742,44	4 327 742,44
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 197 456,55	0,00	2 127 742,44	2 127 742,44
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 569 714,11	0,00	2 127 742,44	2 127 742,44
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	941 971,67	0,00	2 127 742,44	2 127 742,44
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	314 229,23	0,00	2 227 742,44	2 227 742,44
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	186 486,79	0,00	127 742,44	127 742,44
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	58 744,35	0,00	127 742,44	127 742,44

2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	58 744,35	58 744,35
------	---	---	---	---	------	------	------	------	-----------	-----------

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	19,63%	4,18%	5,15%	3,73%	NIE	NIE
2026	5,37%	9,65%	4,16%	2,74%	NIE	NIE
2027	6,02%	10,51%	4,76%	3,34%	NIE	NIE
2028	8,08%	13,86%	6,13%	4,71%	NIE	NIE
2029	7,96%	16,41%	6,76%	5,34%	NIE	NIE
2030	7,41%	15,79%	8,93%	7,51%	TAK	TAK
2031	6,93%	14,39%	11,12%	9,70%	TAK	TAK
2032	6,50%	11,32%	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2033	6,85%	8,45%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2034	6,48%	7,62%	12,96%	12,96%	TAK	TAK
2035	5,98%	6,76%	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2036	5,71%	6,75%	11,53%	11,53%	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	0,04%	0,04%	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	1 148 969,63	1 148 969,63	1 071 685,58	1 925 401,68	1 925 401,68	1 746 604,68	1 509 291,68	1 509 291,68	1 331 252,71
2026	895 750,15	895 750,15	841 640,85	10 880 674,57	10 880 674,57	10 526 442,89	916 665,36	916 665,36	757 859,57
2027	664 686,72	664 686,72	628 359,40	10 807 569,87	10 807 569,87	10 418 531,94	709 296,17	709 296,17	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	465 577,71	465 577,71	345 597,68
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	2 777 803,31	2 777 803,31	1 675 311,11	18 399 842,19	1 641 760,99	16 758 081,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 774 590,44	12 774 590,44	10 577 871,96	32 211 274,56	916 665,36	31 294 609,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 570 867,38	12 570 867,38	10 417 737,01	13 280 163,55	709 296,17	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	2 748 028,13	465 577,71	2 282 450,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	13 512 976,95	2 821,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	70 594,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 607 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 497 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 857 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	5 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	107 234,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2045	53 617,48	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 z dnia 29 września 2025 r. zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				96 052 692,81	18 399 842,19	32 211 274,56	13 280 163,55	2 748 028,13	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 178 789,69	1 641 760,99	916 665,36	709 296,17	465 577,71	100 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				91 873 903,12	16 758 081,20	31 294 609,20	12 570 867,38	2 282 450,42	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				34 459 881,25	4 243 564,30	13 691 255,80	13 280 163,55	2 748 028,13	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 955 299,70	1 465 760,99	916 665,36	709 296,17	465 577,71	100 000,00
1.1.1.1	Polityka senioralna EFS+ -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W HRUBIESZOWIE	2023	2026	952 050,00	757 527,49	190 802,51	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1.3	ERASMUS+ Szkoła Podstawowa Nr 3 -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. MJR. H. DOBRZAŃSKIEGO "HUBAŁA" W HRUBIESZOWIE	2024	2025	249 159,72	64 336,38	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
1.1.1.6	Lubelskie bez azbestu -	Urząd Miasta Hrubieszów	2026	2029	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1.7	ERASMUS+ Szkoła Podstawowa Nr 3 na lata 2025-2026 -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. MJR. H. DOBRZAŃSKIEGO "HUBAŁA" W HRUBIESZOWIE	2025	2026	367 778,43	294 222,74	73 555,69	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 504 581,55	2 777 803,31	12 774 590,44	12 570 867,38	2 282 450,42	0,00
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	0,00
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	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	33 396 626,19
1.a	3 006 897,94
1.b	30 389 728,25
1.1	32 508 643,24
1.1.1	2 945 791,94
1.1.1.1	575 964,38
1.1.1.2	23 817,27
1.1.1.3	1 132,00
1.1.1.4	33 008,82
1.1.1.5	1 544 091,04
1.1.1.6	400 000,00
1.1.1.7	367 778,43
1.1.2	29 562 851,30
1.1.2.1	9 665 048,30
1.1.2.2	12 358 562,31

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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	69 882,00	5 000,00	64 882,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa dostępu do wysokiej jakości usług edukacyjnych w HOF poprzez modernizację i unowocześnienie przedszkoli -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2026	758 498,22	49 568,31	633 929,91	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.2.6	Zintegrowany rozwój infrastruktury kultury Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2028	6 921 760,49	195 915,00	2 153 947,07	2 289 448,00	2 282 450,42	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				61 592 811,56	14 156 277,89	18 520 018,76	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				223 489,99	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 369 321,57	13 980 277,89	18 520 018,76	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.2	Dokumentacja projektowo-techniczna cmentarza komunalnego -	Urząd Miasta	2021	2025	181 079,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa monitoringu miejskiego w Hrubieszowie -	Urząd Miasta	2022	2026	3 427 000,00	227 539,92	3 041 087,08	0,00	0,00	0,00
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	17 860 683,61	8 039 074,19	9 653 169,42	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja budynków użyteczności publicznej -	Urząd Miasta Hrubieszów	2023	2026	8 594 750,00	2 695 187,74	5 825 762,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji do naboru projektów w ramach Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miasta -	Urząd Miasta Hrubieszów	2024	2025	246 668,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	69 882,00
1.1.2.4	683 498,22
1.1.2.5	23 999,98
1.1.2.6	6 761 860,49
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	887 982,95
1.3.1	61 106,00
1.3.1.1	56 000,00
1.3.1.2	5 106,00
1.3.2	826 876,95
1.3.2.1	56 686,21
1.3.2.2	86 000,00
1.3.2.3	91 791,31
1.3.2.4	106 817,43
1.3.2.5	129 960,00
1.3.2.6	110 622,00
1.3.2.7	20 000,00
1.3.2.8	70 000,00
1.3.2.9	150 000,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	0,00
1.3.2.13	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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
1.3.2.16	Budowa tężni solankowej -	Urząd Miasta	2022	2025	31 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00
1.3.2.15	0,00
1.3.2.16	5 000,00

Objaśnienia do zmian w WPF
do projektu uchwały
zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
z dnia 29 września 2025 r.

Załącznik Nr 1

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

- poz. 1 – dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 1 608 137,82 zł do kwoty 124 137 110,72 zł, w tym:
 - poz. 1.1 – dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 1 057,50 zł do kwoty 105 087 738,56 zł, w tym:
 - poz. 1.1.4 – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmniejsza się o kwotę 32 257,50 zł do kwoty 16 376 047,91 zł,
 - poz. 1.1.5 – pozostałe dochody zwiększa się o kwotę 31 200,00 zł do kwoty 28 579 278,65 zł,
 - poz. 1.2 dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 1 607 080,32 zł do kwoty 19 049 372,16 zł, w tym: poz. 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejsza się o tę samą kwotę do kwoty 12 194 372,16 zł,
 - poz. 2 – wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 1 599 443,29 zł do kwoty 123 174 927,39 zł, w tym:
 - poz. 2.1 – wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 12 648,58 zł do kwoty 105 642 553,85 zł, w tym:
 - poz. 2.1.1 – wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę 187 128,05 zł do kwoty 52 848 834,31 zł,
 - poz. 2.1.3 – wydatki na obsługę długu zwiększa się o kwotę 370 000,00 zł do kwoty 3 902 583,25 zł,
 - poz. 2.2 wydatki majątkowe, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1) zmniejsza się o kwotę 1 612 091,87 zł do kwoty 17 532 373,54 zł,
 - poz. 3 – wynik budżetu (nadwyżka) – zmniejsza się o kwotę 8 694,53 zł do kwoty 962 183,33 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytów i wykup papierów wartościowych (poz. 3.1),
 - poz. 4 – przychody budżetu zwiększa się o kwotę 8 694,53 zł do kwoty 12 550 793,62 zł, w tym:
 - poz. 4.3 – wolne środki – zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 873 615,87 zł,
 - poz. 9.1 oraz 9.1.1 – dochody bieżące na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zmniejsza się kwotę 181 262,38 zł do kwoty 1 148 969,63 zł, w tym poz. 9.1.1.1 zmniejsza się o kwotę 162 182,13 zł do kwoty 1 071 685,58 zł,
 - poz. 9.2 oraz 9.2.1 – dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zmniejsza się kwotę 212 084,82 zł do kwoty 1 925 401,68 zł, w tym poz. 9.2.1.1 zmniejsza się o tę samą kwotę do kwoty 1 746 604,68 zł,
 - poz. 9.3 oraz 9.3.1 – wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zmniejsza się kwotę 190 802,51 zł do kwoty 1 509 291,68 zł, w tym poz. 9.3.1.1 zmniejsza się o kwotę 162 182,13 zł do kwoty 1 331 252,71 zł,
 - poz. 9.4 oraz 9.4.1 – wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zmniejsza się kwotę 357 402,30 zł do kwoty 2 777 803,31 zł, w tym poz. 9.4.1.1 zmniejsza się o kwotę 263 513,89 zł do kwoty 1 675 311,11 zł,

- wydatki objęte limitem (poz. 10.1) zmniejsza się o kwotę 1 776 014,17 zł do kwoty 18 399 842,19 zł, w tym bieżące (poz. 10.1.1) zmniejsza się o kwotę 190 802,51 zł do kwoty 1 641 760,99 zł oraz majątkowe (poz. 1.1.2) zmniejsza się o kwotę 1 585 211,66 zł do kwoty 16 758 081,20 zł,

Rok 2026:

- poz. 1 – dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1 751 218,78 zł do kwoty 136 098 091,72 zł, w tym:
 - poz. 1.1 – dochody bieżące zwiększa się o kwotę 181 262,38 zł do kwoty 107 495 750,15 zł, w tym:
 - poz. 1.1.4 – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 14 395 750,15 zł,
 - poz. 1.2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 1 569 956,40 zł do kwoty 28 602 341,57 zł, w tym: poz. 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 26 232 341,57 zł,
- poz. 2 – wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1 751 218,78 zł do kwoty 135 938 872,44 zł, w tym:
 - poz. 2.1 – wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 181 262,38 zł do kwoty 103 463 754,76 zł,
 - poz. 2.2 wydatki majątkowe, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1) zwiększa się o kwotę 1 569 956,40 zł do kwoty 32 475 117,68 zł,
 - poz. 9.1 oraz 9.1.1 – dochody bieżące na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zwiększa się kwotę o kwotę 181 262,38 zł do kwoty 895 750,15 zł, w tym. poz. 9.1.1.1 zwiększa się o kwotę 162 182,13 do kwoty 841 640,85 zł,
 - poz. 9.2 oraz 9.2.1 – dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zwiększa się kwotę 174 960,90 zł do kwoty 10 880 674,57 8 zł, w tym poz. 9.2.1.1 zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 10 526 442,89 zł,
 - poz. 9.3 oraz 9.3.1 – wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zwiększa się kwotę 190 802,51 zł do kwoty 916 665,36 zł, w tym poz. 9.3.1.1 zwiększa się o kwotę 162 182,13 zł do kwoty 757 859,57 zł,
 - poz. 9.4 oraz 9.4.1 – wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp zwiększa się kwotę 286 959,30 zł do kwoty 12 774 590,44 zł, w tym poz. 9.4.1.1 zwiększa się o kwotę 226 389,97 zł do kwoty 10 577 871,96 zł
 - wydatki objęte limitem (poz. 10.1) zwiększa się o kwotę 1 075 279,65 zł do kwoty 32 211 274,56 zł, w tym bieżące (poz. 10.1.1) zwiększa się o kwotę 190 802,51 zł do kwoty 916 665,36 zł oraz majątkowe (poz. 1.1.2) zwiększa się o kwotę 884 477,14 zł do kwoty 31 294 609,20 zł.

Ponadto w roku 2038 koryguje się pozycję 10.6 – spłaty, o których mowa w poz. 5.1 wynikające wyłącznie z zobowiązań już zaciągniętych, tj. zwiększa się o kwotę 2 500 000,00 zł.

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

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	19,63%	5,15%	NIE	3,73%	NIE
2026	5,37%	4,16%	NIE	2,74%	NIE
2027	6,02%	4,76%	NIE	3,34%	NIE

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2028	8,08%	6,13%	NIE	4,71%	NIE
2029	7,96%	6,76%	NIE	5,34%	NIE
2030	7,41%	8,93%	TAK	7,51%	TAK
2031	6,93%	11,12%	TAK	9,70%	TAK
2032	6,50%	12,11%	TAK	12,11%	TAK
2033	6,85%	13,13%	TAK	13,13%	TAK
2034	6,48%	12,96%	TAK	12,96%	TAK
2035	5,98%	12,55%	TAK	12,55%	TAK
2036	5,71%	11,53%	TAK	11,53%	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	0,04%	1,63%	TAK	1,63%	TAK

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w latach 2025-2029 Gmina 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 53,66%;
- 2026 roku wyniesie 56,53%;
- 2027 roku wyniesie 54,58%;
- 2028 roku wyniesie 48,85%;
- 2029 roku wyniesie 43,13%.

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 następujące zmiany w przedsięwzięciach:

- 1.1.1.1 „Polityka senioralna EFS+”:

- wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2026,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 190 802,51 zł do kwoty 757 527,49 zł,
 - wprowadza się limit roku 2026 w kwocie 190 802,51 zł,
- b) 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”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 20 000,00 zł do kwoty 69 882,00 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 20 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł,
- c) 1.1.2.4 „Poprawa dostępu do wysokiej jakości usług edukacyjnych w HOF poprzez modernizację i unowocześnienie przedszkoli”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 10 443,00 zł do kwoty 758 498,22 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 297 402,30 zł do kwoty 49 568,31 zł,
 - zwiększa się limit roku 2026 o kwotę 286 959,30 zł do kwoty 633 929,91 zł,
- d) 1.1.2.6 „Zintegrowany rozwój infrastruktury kultury Hrubieszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 40 000,00 zł do kwoty 6 921 760,49 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 40 000,00 zł do kwoty 195 915,00 zł,
- e) 1.3.2.2 „Dokumentacja projektowo-techniczna cmentarza komunalnego”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 174 000,00 zł do kwoty 181 079,00 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 174 000,00 zł do kwoty 86 000,000 zł,
- f) 1.3.2.3 „Budowa monitoringu miejskiego w Hrubieszowie”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 98 373,00 zł do kwoty 3 427 000,00 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 1 674 464,58 zł do kwoty 227 539,92 zł,
 - zwiększa się limit roku 2026 o kwotę 1 576 091,58 zł do kwoty 3 041 087,08 zł,
- g) 1.3.2.4 „Poprawa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej na terenie miasta Hrubieszowa w tym rozszerzenie funkcji Hrubieszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 200 128,09 zł do kwoty 17 860 683,61 zł,
 - zwiększa się limit roku 2025 o kwotę 628 142,84 zł do kwoty 8 039 074,19 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2026 o kwotę 825 088,36 zł do kwoty 9 653 169,42 zł,
- h) 1.3.2.5 „Modernizacja budynków użyteczności publicznej”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 227 213,00 zł do kwoty 8 594 750,00 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 67 487,62 zł do kwoty 2 695 187,74 zł,
 - zmniejsza się limit roku 2026 o kwotę 153 485,38 zł do kwoty 5 825 762,26 zł,
- i) 1.3.2.6 „Opracowanie dokumentacji do naboru projektów w ramach Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miasta”:
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 66 668,00 zł do kwoty 246 668,00 zł,
 - zwiększa się limit roku 2025 o kwotę 105 000,00 zł do kwoty 195 000,00 zł,
- j) 1.3.2.16 „Budowa tężni solankowej”:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 45 000,00 zł do kwoty 31 000,00 zł,

- zmniejsza się limit roku 2025 o kwotę 45 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł.

Ponadto aktualizuje się limity zobowiązań w przedsięwzięciach.

Hrubieszów, 29 września 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		