

Projekt

z dnia 5 listopada 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 2025 r. poz. 1483), 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 w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej z dnia 5 listopada 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	119 481 386,90	106 717 014,74	48 568 518,29	301 417,41	11 262 476,30	17 569 115,03	29 015 487,71	14 400 000,00	12 764 372,16	510 000,00	12 194 372,16
2026	146 828 210,72	109 840 409,15	51 000 000,00	350 000,00	12 500 000,00	14 540 409,15	31 450 000,00	15 800 000,00	36 987 801,57	8 585 000,00	28 332 801,57
2027	133 119 163,61	111 693 606,72	53 000 000,00	400 000,00	13 500 000,00	15 293 606,72	29 500 000,00	17 300 000,00	21 425 556,89	300 000,00	21 065 556,89
2028	128 975 514,04	115 956 522,24	55 000 000,00	450 000,00	14 400 000,00	15 656 522,24	30 450 000,00	18 100 000,00	13 018 991,80	300 000,00	12 658 991,80
2029	120 862 000,00	120 362 000,00	57 000 000,00	500 000,00	15 300 000,00	16 062 000,00	31 500 000,00	19 000 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00
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	127 304 203,57	109 771 830,03	53 997 659,09	0,00	0,00	4 002 583,25	0,00	0,00	0,00	17 532 373,54	17 532 373,54	1 725 980,00
2026	137 883 991,44	103 608 413,76	54 000 000,00	0,00	0,00	4 929 405,64	0,00	0,00	0,00	34 275 577,68	32 175 117,68	2 100 460,00
2027	131 956 538,10	106 297 938,13	55 000 000,00	0,00	0,00	4 692 765,00	0,00	0,00	0,00	25 658 599,97	18 934 520,32	6 724 079,65
2028	125 502 041,10	106 783 049,30	56 000 000,00	0,00	0,00	4 482 511,27	0,00	0,00	0,00	18 718 991,80	11 158 903,30	7 560 088,50
2029	116 734 257,56	107 523 757,56	57 000 000,00	0,00	0,00	4 172 257,54	0,00	0,00	0,00	9 210 500,00	9 010 500,00	200 000,00
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	-7 822 816,67	0,00	18 835 793,62	17 699 918,07	7 822 816,67	262 259,68	0,00	873 615,87	0,00
2026	8 944 219,28	8 855 594,36	4 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	11 012 976,95	11 012 976,95	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 944 219,28	12 855 594,36	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	66 822 941,12	0,00	-3 054 815,29	-1 918 939,74
2026	x	x	x	x	0,00	88 624,92	53 967 346,76	0,00	6 231 995,39	10 231 995,39
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	16,84%	1,47%	5,15%	3,73%	NIE	NIE
2026	18,66%	11,73%	3,77%	2,36%	NIE	NIE
2027	6,02%	10,51%	4,67%	3,25%	NIE	NIE
2028	8,08%	13,86%	6,04%	4,62%	NIE	NIE
2029	7,96%	16,41%	6,67%	5,25%	NIE	NIE
2030	7,41%	15,79%	8,84%	7,42%	TAK	TAK
2031	6,93%	14,39%	11,03%	9,61%	TAK	TAK
2032	6,50%	11,32%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2033	6,85%	8,45%	13,43%	13,43%	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	1 040 409,15	1 040 409,15	986 299,85	12 981 134,57	12 981 134,57	12 626 902,89	1 061 324,36	1 061 324,36	902 518,57
2027	893 606,72	893 606,72	857 279,40	17 531 649,52	17 531 649,52	17 142 611,59	938 216,17	938 216,17	804 916,13
2028	456 522,24	456 522,24	444 413,13	9 419 538,92	9 419 538,92	9 419 538,92	700 537,71	700 537,71	580 557,68
2029	62 000,00	62 000,00	62 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	162 000,00	162 000,00	62 000,00
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
			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	14 875 050,44	14 875 050,44	12 678 331,96	34 456 393,56	1 061 324,36	33 395 069,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 294 947,03	19 294 947,03	17 141 816,66	20 233 163,20	938 216,17	19 294 947,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	9 842 538,92	9 842 538,92	9 419 538,92	10 543 076,63	700 537,71	9 842 538,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	200 000,00	362 000,00	162 000,00	200 000,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	11 012 976,95	2 821,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 570 594,36	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 w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej z dnia 5 listopada 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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				113 307 859,96	18 399 842,19	34 456 393,56	20 233 163,20	10 543 076,63	362 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 849 328,69	1 641 760,99	1 061 324,36	938 216,17	700 537,71	162 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				108 458 531,27	16 758 081,20	33 395 069,20	19 294 947,03	9 842 538,92	200 000,00
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:				51 715 048,40	4 243 564,30	15 936 374,80	20 233 163,20	10 543 076,63	362 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 625 838,70	1 465 760,99	1 061 324,36	938 216,17	700 537,71	162 000,00
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
1.1.1.8	Rezydentny Hrubieszów - miasto gotowe na wyzwania przyszłości (RH) -	Urząd Miasta Hrubieszów	2026	2029	670 539,00	0,00	144 659,00	228 920,00	234 960,00	62 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				47 089 209,70	2 777 803,31	14 875 050,44	19 294 947,03	9 842 538,92	200 000,00
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	50 651 793,34
1.a	3 677 436,94
1.b	46 974 356,40
1.1	49 763 810,39
1.1.1	3 616 330,94
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
1.1.1.8	670 539,00
1.1.2	46 147 479,45
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
1.1.2.7	Rezylienty Hrubieszów - miasto gotowe na wyzwania przyszłości (RH) -	Urząd Miasta Hrubieszów	2026	2029	16 584 628,15	0,00	2 100 460,00	6 724 079,65	7 560 088,50	200 000,00
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

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
1.1.2.7	16 584 628,15
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

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						
1.3.2.13	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
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
1.3.2.13	0,00
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 5 listopada 2025 r.

Załącznik Nr 1

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

- poz. 1 – dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 6 124 553,18 zł do kwoty 119 481 386,90 zł, w tym:
 - poz. 1.1 – dochody bieżące zwiększa się o kwotę 160 446,82 zł do kwoty 106 717 014,74 zł, w tym:
 - poz. 1.1.4 – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 17 569 115,03 zł,
 - poz. 1.2 – dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 6 285 000,00 zł do kwoty 12 764 372,16 zł, w tym:
 - poz. 1.2.1 – dochody ze sprzedaży majątku zmniejsza się o tę samą kwotę do kwoty 510 000,00 zł,
- poz. 2 – wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 160 446,82 zł do kwoty 127 304 203,57 zł, w tym:
 - poz. 2.1 – wydatki bieżące zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 109 771 830,03 zł, w tym:
 - poz. 2.1.1 – wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 93 406,71 zł do kwoty 53 997 659,09 zł,
- poz. 3 – wynik budżetu zmniejsza się o kwotę 6 285 000,00 zł w związku z czym planuje się deficyt budżetu w kwocie 7 822 816,67 zł, który planuje się pokryć przychodami z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych (poz. 4.1.1),
- poz. 4 – przychody budżetu zwiększa się o kwotę 6 285 000,00 zł do kwoty 18 835 793,62 zł, w tym:
 - poz. 4.1 – kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 10 285 000,00 zł do kwoty 17 699 918,07 zł, w tym poz. 4.1.1 na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 6 285 000,00 zł do kwoty 7 822 816,67 zł,
 - poz. 4.4 – spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych zmniejsza się o kwotę 4 000 000,00 zł do kwoty 0,00 zł,
- poz. 6 – kwota długu zwiększa się o kwotę 10 285 000,00 zł do kwoty 66 822 941,12 zł,

Rok 2026:

- poz. 1 – dochody ogółem zwiększa się o kwotę 10 130 119,00 zł do kwoty 146 828 210,72 zł, w tym:
 - poz. 1.1 – dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 744 659,00 do kwoty 109 840 409,15 zł, w tym:
 - poz. 1.1.4 – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 144 659,00 zł do kwoty 14 540 409,15 zł,
 - poz. 1.1.5 – pozostałe dochody zwiększa się o kwotę 1 600 000,00 zł do kwoty 31 450 000,00 zł
- zwiększenie wynika z podjętych przez Gminę działań związanych z odliczeniem podatku VAT od zrealizowanych inwestycji (w tym: Kryta pływalnia przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie, Poprawa gospodarki odpadami i gospodarki wodno-kanalizacyjnej w mieście Hrubieszów w zakresie infrastruktury wod.-kan., Poprawa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej na terenie miasta Hrubieszowa

w tym rozszerzenie funkcji Hrubieszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji) – spodziewany termin zwrotu w 2026 r.,

- poz. 1.2 – dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 8 385 460,00 zł do kwoty 36 987 801,57 zł, w tym:

- poz. 1.2.1 – dochody ze sprzedaży majątku zwiększa się o kwotę 6 285 000,00 do kwoty 8 585 000,00 zł, uzasadnieniem zmiany (przy jednoczesnym zmniejszeniu planu dochodów o tę samą kwotę w 2025 r.) jest fakt, że zaplanowane w roku bieżącym dochody z tytułu sprzedaży mienia nie zostaną zrealizowane w planowanej pierwotnie kwocie w związku z przedłużającymi się procedurami przetargowymi, w tym nierozstrzygniętymi przetargami.

W 2026 r. planuje się sprzedaż następujących składników majątkowych:

- działek na ul. Gródeckiej (Podgórze, dz. nr 2293/2, 2293/4, 2293/5, 2293/6, 2293/7, 2293/11, 2293/12, 2293/13) – ok. 2 400 000,00 zł,

- działki na ul. Łany (Podgórze, dz. nr 358) – ok. 1 725 000 zł,

- działki przy ul. Ceglanej (Śródmieście, dz. nr 727) – ok. 100 000 zł,

- działek przy ul. Żeromskiego (tereny inwestycyjne, Sławęcin, dz. nr 762/9, 762/11, 762/15) – ok. 2 300 000,00 zł

- działki przy ul. Michałówka (Podgórze, dz. nr 1258/2) – ok. 210 000,00 zł,

- działek przy ul. Armii Krajowej (Sławęcin, dz. nr 1790, 1791, 1792, 1793) – ok. 600 000,00 zł,

- działki przy ul. Ludnej (Śródmieście, dz. nr 1201/1) – ok. 150 000,00 zł,

- działki przy ul. Orzeszkowej (Sławęcin, dz. nr 1117/1) – ok. 100 000,00 zł,

- udziału w nieruchomości przy ul. Szewskiej (Śródmieście, dz. nr 338/6) – ok. 50 000,00 zł,

- lokali mieszkalnych na rzecz najemców – ok. 250 000,00 zł,

- lokali mieszkalnych (ul. Polna 1/38, ul. Polna 9/25, ul. Kilińskiego 15/2, ul. Mickiewicza 22/19, ul. Piłsudskiego 63/56) – ok. 700 000,00 zł.

- poz. 1.2.2 – z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o kwotę 2 100 460,00 zł do kwoty 28 332 801,57 zł,

- poz. 2 – wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 3 845 119,00 zł do kwoty 137 883 991,44 zł, w tym:

- poz. 2.1 – wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 544 659,00 zł (w tym w ramach przedsięwzięcia pn. „Rezylienny Hrubieszów - miasto gotowe na wyzwania przyszłości (RH)” – 144 659,00 zł) do kwoty 103 608 413,76 zł,

- poz. 2.2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 2 300 460,00 zł (w tym w ramach przedsięwzięcia pn. „Rezylienny Hrubieszów - miasto gotowe na wyzwania przyszłości (RH)” – 2 100 460,00 zł), w tym:

- poz. 2.2.1 – na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 200 000,00 zł do kwoty 32 175 117,68 zł,

- poz. 2.2.2 – wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne wprowadza się kwotę 2 100 460,00 zł,

- poz. 3 – wynik budżetu zwiększa się o kwotę 6 285 000,00 zł do kwoty 8 944 219,28 zł, w tym z przeznaczeniem na spłatę kredytów i wykup papierów wartościowych (poz. 3.1) zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 8 855 594,36 zł,

- poz. 4 – wprowadza się przychody budżetu w kwocie 4 000 000,00 zł z tytułu spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych (poz. 4.4),

• poz. 5 – rozchody budżetu zwiększa się o kwotę 10 285 000,00 zł do kwoty 12 944 219,28 zł, w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1) zwiększa się o tę samą kwotę do kwoty 12 855 594,36 zł.

Zmiany w latach 2026-2029 w zakresie poz. 1.1.4, 1.2.2, 2.1 (w 2026 r. w kwocie 144 659,00 zł), 2.2 (w 2026 r. w kwocie 2 100 460,00 zł), 2.2.2, 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, 9.4, 9.4.1, 9.4.1.1, 10.1, 10.1.1 oraz 10.1.2 wynikają z wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. „Rezylienny Hrubieszów - miasto gotowe na wyzwania przyszłości (RH)” planowanego do realizacji z dofinansowania w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy. Wprowadzane przedsięwzięcie zakłada ujęcie w WPF dochodów i wydatków związanych z planowanymi środkami na dotacje dla Gminy Hrubieszów oraz dla Powiatu Hrubieszowskiego.

W poniższej tabeli znajduje się podsumowanie zmian wprowadzanych we wskazanych wyżej pozycjach WPF związanych z wprowadzeniem przedsięwzięcia.

	ogółem	2026	2027	2028	2029
ogółem	17 255 167,15 zł	2 245 119,00 zł	6 952 999,65 zł	7 795 048,50 zł	262 000,00 zł
majątkowe	16 584 628,15 zł	2 100 460,00 zł	6 724 079,65 zł	7 560 088,50 zł	200 000,00 zł
bieżące	670 539,00 zł	144 659,00 zł	228 920,00 zł	234 960,00 zł	62 000,00 zł

Kształtowanie się relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2025 Gmina Hrubieszów nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 296a ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), w latach 2024-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hrubieszów na lata 2025-2045 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	16,84%	5,15%	NIE	3,73%	NIE
2026	18,66%	3,77%	NIE	2,36%	NIE
2027	6,02%	4,67%	NIE	3,25%	NIE
2028	8,08%	6,04%	NIE	4,62%	NIE
2029	7,96%	6,67%	NIE	5,25%	NIE
2030	7,41%	8,84%	TAK	7,42%	TAK
2031	6,93%	11,03%	TAK	9,61%	TAK
2032	6,50%	12,02%	TAK	12,02%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2033	6,85%	13,43%	TAK	13,43%	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 zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku 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, wynosi:

- 2025 roku wyniesie 73,55%;
- 2026 roku wyniesie 49,99%;
- 2027 roku wyniesie 54,58%;
- 2028 roku wyniesie 48,85%;
- 2029 roku wyniesie 43,13%.

Zgodnie z art. 296c ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), 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 2024-2029 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

W załączniku przedsięwzięć wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Rezylienny Hrubieszów - miasto gotowe na wyzwania przyszłości (RH)” o łącznej wartości nakładów finansowych 17 255 167,15 zł, w tym:

- 1.1.1.8 – łączne nakłady finansowe w ramach wydatków bieżących zaplanowano w kwocie 670 539,00 zł,
- 1.1.2.7 – łączne nakłady finansowe w ramach wydatków majątkowych zaplanowano w kwocie 16 584 628,15 zł.

W poszczególnych latach 2026 – 2029, w których będzie realizowany projekt ustalono limity wydatków bieżących i majątkowych w ramach tego przedsięwzięcia.

Hrubieszów, 5 listopada 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:	na podstawie wniosków kierowników komórek /jednostek organizacyjnych wskazanych w uzasadnieniu		
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		