

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W RÓŻANIE
z dnia 3 czerwca 2025 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata
2025 - 2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.83) Rada Miejska w Różanie uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XI.53.2024 z dnia 20 grudnia 2024 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata 2025-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: "w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata 2025 - 2030".

2. Załącznik nr 1 wieloletnia prognoza finansowa otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1.

3. Załącznik nr 2 wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2.

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Zbigniew Janyszko

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianach w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Różan na lata 2025 - 2030

Uwagi ogólne:

W związku ze zmianami kwot w budżecie gminy na rok 2025 dostosowuje się kwoty w wieloletniej prognozie finansowej do kwot ujętych w budżecie.

Kwota dochodów została zmniejszona o 3.251.319,42 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 126.652,58 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3.377.972,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Różan na dzień 03.06.2025 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2.748.680,58 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1.307.252,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1.441.428,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Różan na dzień 03.06.2025 r.

Przychody budżetu zwiększono o 6.000.000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 6.000.000,00 zł.

Rozchody budżetu nie uległy zmianie.

Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4.999.984,00 zł.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

- "Budowa Żłobka w Róźnie" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5.620.000,00 zł, w tym w 2025 r. – 230.000,00 zł, a w 2026 – 5.370.000,00 zł (w tym z dotacji 3.537.972,00 zł). Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5.600.000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Róźnie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- "Przebudowa drogi gminnej od ulicy Przemysłowej w Róźnie do wsi Mroczyki-Rębiszewo" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1.600.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu. W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 6 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2030. Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów. Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Różan spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2030 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 uchwały nr Rady Miejskiej w Róźnie
z dnia 3 czerwca 2025 r.

z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2				1.2.1
										z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾					
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														
Lp																
Wykonanie 2018	30 492 501,97	30 286 746,88	2 823 687,00	71 095,89	4 931 974,00	6 421 208,02	16 038 782,17	3 072 486,38	205 755,09	33 264,53	169 230,00					
Wykonanie 2019	32 134 315,33	31 933 400,20	2 917 707,00	221 758,19	5 458 005,00	7 039 019,84	16 236 910,17	3 159 145,71	200 915,13	86 493,60	111 160,97					
Wykonanie 2020	34 230 379,93	33 368 937,09	3 002 922,00	95 609,90	5 567 471,00	8 305 636,75	16 397 297,44	3 378 084,91	861 442,84	57 590,82	800 591,46					
Wykonanie 2021	37 949 665,11	35 880 105,19	3 851 788,00	277 559,45	6 442 549,00	8 204 917,86	17 103 280,88	3 672 369,24	2 069 559,92	108 274,40	1 958 024,96					
Wykonanie 2022	41 463 831,89	39 578 606,23	6 175 825,57	184 280,16	5 465 460,00	10 206 698,27	17 546 362,23	3 891 287,60	1 885 225,66	86 713,43	1 755 395,67					
Wykonanie 2023	40 239 413,21	33 127 089,85	3 294 124,00	106 813,00	7 860 484,10	3 834 903,73	18 030 765,02	4 016 381,19	7 112 323,36	135 587,61	6 976 310,97					
Plan 3 kw. 2024	49 512 656,74	36 927 672,94	4 510 593,00	168 165,00	8 152 484,00	4 507 225,94	19 589 205,00	4 936 000,00	12 584 983,80	80 000,00	12 504 983,80					
Wykonanie 2024	49 777 865,40	37 447 832,21	5 022 563,00	168 165,00	8 655 514,00	5 055 989,89	18 545 600,32	4 160 872,43	12 330 033,19	60 031,05	12 269 617,80					
2025	48 996 427,25	41 898 424,25	12 014 759,53	150 075,02	5 296 063,75	3 495 650,67	20 941 875,28	5 600 000,00	7 098 003,00	245 500,00	6 852 503,00					
2026	54 806 077,00	42 449 105,00	12 435 276,00	155 328,00	5 405 350,00	2 809 797,00	21 643 354,00	5 796 000,00	12 356 972,00	30 000,00	12 326 972,00					
2027	52 038 125,00	43 765 028,00	12 820 770,00	160 143,00	5 572 916,00	2 896 901,00	22 314 298,00	5 975 676,00	8 273 097,00	30 000,00	8 243 097,00					
2028	48 884 449,00	44 990 449,00	13 179 752,00	164 627,00	5 728 958,00	2 978 014,00	22 939 098,00	6 142 995,00	3 894 000,00	30 000,00	3 864 000,00					
2029	46 280 182,00	46 250 182,00	13 548 785,00	169 237,00	5 889 369,00	3 061 398,00	23 581 393,00	6 314 999,00	30 000,00	30 000,00	0,00					
2030	47 482 665,00	47 452 686,00	13 901 053,00	173 637,00	6 042 493,00	3 140 994,00	24 194 509,00	6 479 189,00	30 000,00	30 000,00	0,00					

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

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

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:				w tym:			w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
									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
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	
Wykonanie 2018	30 954 079,84	23 096 719,93	9 256 515,95	0,00	0,00	24 466,31	0,00	0,00	0,00	7 857 359,91	7 857 359,91	19 644,33	
Wykonanie 2019	31 470 858,72	25 135 606,15	9 894 573,41	0,00	0,00	14 859,06	0,00	0,00	0,00	6 335 052,57	6 335 052,57	114 161,00	
Wykonanie 2020	32 925 549,58	26 987 605,81	10 237 556,68	0,00	0,00	15 169,38	0,00	0,00	0,00	5 937 943,77	5 937 943,77	199 000,00	
Wykonanie 2021	34 008 601,90	27 583 432,43	10 329 643,93	0,00	0,00	9 838,31	0,00	0,00	0,00	6 425 169,47	6 425 169,47	147 000,00	
Wykonanie 2022	39 671 078,90	32 489 229,22	11 563 059,04	0,00	0,00	7 776,39	0,00	0,00	0,00	7 181 849,68	7 181 849,68	433 027,86	
Wykonanie 2023	45 505 206,94	29 038 877,06	12 978 680,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 466 329,88	16 466 329,88	212 440,57	
Plan 3 kw. 2024	57 537 652,30	33 939 048,60	15 498 229,72	0,00	0,00	91 252,00	0,00	0,00	0,00	23 598 603,70	23 394 603,70	204 000,00	
Wykonanie 2024	57 134 417,73	34 171 842,73	16 692 904,11	0,00	0,00	79 341,11	0,00	0,00	0,00	22 962 575,00	22 758 575,00	90 000,00	
2025	53 996 411,25	37 021 122,25	17 992 489,15	0,00	0,00	435 200,00	0,00	0,00	0,00	16 975 289,00	16 975 289,00	80 000,00	
2026	52 606 081,00	36 282 456,00	18 560 252,00	0,00	0,00	533 400,00	0,00	0,00	0,00	16 323 625,00	16 323 625,00	0,00	
2027	49 838 129,00	37 440 056,00	19 362 983,00	0,00	0,00	441 360,00	0,00	0,00	0,00	12 398 073,00	12 398 073,00	0,00	
2028	46 684 453,00	38 526 548,00	20 132 662,00	0,00	0,00	317 280,00	0,00	0,00	0,00	8 157 905,00	8 157 905,00	0,00	
2029	44 080 186,00	39 392 932,00	20 671 211,00	0,00	0,00	193 200,00	0,00	0,00	0,00	4 687 254,00	4 687 254,00	0,00	
2030	46 282 686,00	40 374 034,00	21 286 180,00	0,00	0,00	96 120,00	0,00	0,00	0,00	5 908 652,00	5 908 652,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3					
												Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x				
Wykonanie 2018		-461 577,87	0,00	2 596 043,73	0,00	0,00	1 266 043,73	0,00	4,2	4,2.1	4,3	4,3.1				
Wykonanie 2019		663 656,61	266 000,00	1 868 465,86	0,00	0,00	804 465,86	0,00		0,00	1 064 000,00	0,00				
Wykonanie 2020		1 304 830,35	266 000,00	2 266 122,47	0,00	0,00	1 468 122,47	0,00		0,00	798 000,00	0,00				
Wykonanie 2021		3 941 063,21	266 000,00	3 304 952,82	0,00	0,00	2 772 952,82	0,00		0,00	532 000,00	0,00				
Wykonanie 2022		1 792 752,99	184 072,00	6 980 016,03	0,00	0,00	6 714 016,03	0,00		0,00	266 000,00	0,00				
Wykonanie 2023		-5 265 793,73	0,00	8 588 697,02	0,00	0,00	8 588 697,02	5 265 793,73		5 265 793,73	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024		-8 024 995,56	0,00	8 024 995,56	5 000 000,00	5 000 000,00	3 024 995,56	3 024 995,56		3 024 995,56	0,00	0,00				
Wykonanie 2024		-7 366 552,33	0,00	8 322 903,29	5 000 000,00	5 000 000,00	3 322 903,29	2 366 552,33		2 366 552,33	0,00	0,00				
2025		-4 999 984,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 999 984,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
2026		2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
2027		2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
2028		2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
2029		2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
2030		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wyjaśnieniach 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.

	z tego:					z tego:			
	w tym:			w tym:		z tego:			
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	184 072,00	184 072,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 016,00	1 000 016,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 996,00	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:												w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 064 000,00	0,00	7 190 026,95	9 786 070,68			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	798 000,00	0,00	6 797 794,05	8 666 259,91			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	532 000,00	0,00	6 381 331,28	8 647 453,75			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	266 000,00	0,00	8 296 672,76	11 601 625,58			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 088 377,01	14 069 393,04			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 088 212,79	12 676 909,81			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 988 624,34	6 013 619,90			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 275 989,48	6 598 892,77			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 999 984,00	0,00	4 877 302,00	4 877 302,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 799 988,00	0,00	6 166 649,00	6 166 649,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 599 992,00	0,00	6 324 972,00	6 324 972,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 399 996,00	0,00	6 463 901,00	6 463 901,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	6 857 250,00	6 857 250,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 078 652,00	7 078 652,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarta w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, obliczony 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	30,37%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	27,78%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	25,94%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	30,41%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,46%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,42%	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	9,75%	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,54%	x	x	x
2025	3,74%	13,83%	23,30%	23,42%	TAK
2026	6,90%	16,90%	20,94%	21,05%	TAK
2027	6,46%	16,56%	19,39%	19,50%	TAK
2028	5,99%	16,14%	18,05%	18,16%	TAK
2029	5,54%	16,32%	16,01%	16,12%	TAK
2030	2,93%	16,19%	14,86%	14,96%	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					

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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 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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy x ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Docho	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wyd	finansowane
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 296,40	114 296,40	105 100,22	0,00	0,00	0,00	114 296,40	114 296,40	105 100,22
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	318 022,00	318 022,00	318 022,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	735 420,00	735 420,00	735 420,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 280 950,00	1 280 950,00	1 280 950,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 280 950,00	1 280 950,00	1 280 950,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydługi bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydługi na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyspalaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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
	Wydługi majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydługi majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydługi majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydługi objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	263 161,00	263 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 854 808,00	0,00	3 854 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 625,07	2 625,07	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	23 440,57	23 440,57	0,00	4 850 000,00	0,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 949 000,01	1 949 000,01	1 280 950,00	15 474 932,69	0,00	15 474 932,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 968 731,38	1 968 731,38	1 280 950,00	15 474 932,69	0,00	15 474 932,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	230 000,00	230 000,00	0,00	10 202 091,00	0,00	10 202 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	15 518 279,00	0,00	15 518 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 243 097,00	0,00	9 243 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 854 000,00	0,00	3 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:					splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			Splata zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań z tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splata 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				
Wykonanie 2018	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	48 311,91				
Wykonanie 2021	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	184 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81 928,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2025	1 000 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności wa 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 finansowej, w art. 243 ustawy zostały wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 uchwały nr Rady Miejskiej w Różanie
z dnia 3 czerwca 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 647 118,00	9 972 097,00	10 148 279,00	9 243 097,00	9 864 000,00	33 227 467,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 647 118,00	9 972 097,00	10 148 279,00	9 243 097,00	9 864 000,00	33 227 467,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				49 647 118,00	9 972 097,00	10 148 279,00	9 243 097,00	9 864 000,00	33 227 467,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 647 118,00	9 972 097,00	10 148 279,00	9 243 097,00	9 864 000,00	33 227 467,00
1.3.2.19	REWITALIZACJA FORTU NR 1 PRZY ULICY SZKOLNEJ 7 W RÓZANIE WRAZ Z PRACAMI KONSERWATORSKIMI I RESTAURATORSKIMI NA DZIAŁCE NR EWID.106 - poprawa atrakcyjności terenu	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2014	2027	10 192 097,00	0,00	4 789 000,00	4 243 097,00	0,00	9 032 097,00
1.3.2.20	REWITALIZACJA CENTRUM MIASTA RÓŻAN - Poprawa wizerunku miasta	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2019	2028	10 000 000,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	9 864 000,00
1.3.2.23	PRZEBUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ KANALIZACJI DESZCZOWEJ W UL. GDANSKIEJ W RÓZANIE - uzbrojenie terenów przeznaczonych pod zabudowę oraz istniejących terenów zabudowanych	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2020	2027	1 040 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.24	BUDOWA PRZEDSZKOLA SAMORZĄDOWEGO W RÓZANIE - Utworzenie nowych miejsc w przedszkolu	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2023	2025	15 331 651,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.25	REMONT STADIONU SPORTOWEGO PRZY UL. SZKOLNEJ W RÓZANIE - poprawa warunków do uprawiania sportu i rekreacji	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2024	2025	5 640 375,00	5 640 375,00	0,00	0,00	0,00	5 640 375,00
1.3.2.26	BUDOWA SIECI WODNO - KANALIZACYJNEJ DO ULICY WARSZAWSKIEJ W RÓZANIE - uzbrojenie terenów przeznaczonych pod zabudowę oraz istniejących terenów zabudowanych	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2024	2025	74 800,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
1.3.2.27	ROZBUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ DO DZ. NR 148 - PODBORZE - uzbrojenie terenów przeznaczonych pod zabudowę oraz istniejących terenów zabudowanych	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2024	2025	19 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.28	PRZEBUDOWA DRÓGI GMINNEJ OD ULICY PRZEMYSŁOWEJ W RÓZANIE DO WSI MROCZKI-REBISZEWO - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W RÓZANIE	2024	2026	7 349 195,00	3 989 916,00	3 359 279,00	0,00	0,00	7 349 195,00

