

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W RÓŻANIE**

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata 2026 - 2030

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 2025 r., poz. 1483 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. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Różan na lata 2026- 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 - 2029 zgodnie z załącznikiem nr 2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,

2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała nr XI.53.2024 Rady Miejskiej w Różanie z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata 2025 – 2029 z późn.zm.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Zbigniew Janyszko

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Różan na lata 2026 - 2030.

Uwagi ogólne

Wieloletnią prognozę finansową przyjęto na lata 2026 - 2030.

Na dzień podjęcia uchwały, Gmina Różan planuje spłatę zobowiązań w okresie do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Różan została przygotowana na lata 2026-2030.

Dochody

Przyjęto wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat na rok 2026 średnio około 4%. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. W zakresie dochodów majątkowych w roku 2026 zaplanowano dochody ze sprzedaży działek budowlanych na poziomie 66.000,00 zł. W latach 2027-2030 przewiduje się dochody majątkowe w wysokości 30.000,00 zł. W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 3.605.472,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki

Pozycja "wynagrodzenia i składki od nich naliczane" obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wszystkich jednostek gminy i urzędu gminy. W okresie prognozy Gmina Różan nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Gmina planuje wydatki na obsługę długu w kwocie 483.841,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limit wydatków na przedsięwzięcia w roku 2026 wynosi - 5.790.856,00 zł, w 2027 roku - 3.000.000,00 zł, w 2028 - 4.000.000,00 zł i w roku 2029 - 3.864.000,00 zł. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Różan zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej przedstawiono spłatę ww. zobowiązań.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Różan

Rok	Kwota [zł]
2026	2.199.996,00
2027	2.199.996,00
2028	2.199.996,00
2029	2.199.996,00
2030	1.200.000,00

Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata 2026-2030, w kolumnie pomocniczej WPF 2025 przewidywane wykonanie wynosi 9.999.984,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7.799.988,00 zł.

Wynik budżetu

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2.199.996,00 zł.

Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 rok zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Różan zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów w 2026 roku wynosi 20,52%. W całym okresie prognozy Gmina Różan spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Zbigniew Janyszko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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	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
Wykonanie 2019	32 134 315,33	31 933 400,20	2 917 707,00	221 758,19	5 458 005,00	7 099 019,84	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	277 569,45	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	184 260,16	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
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
Plan 3 kw. 2025	51 434 111,42	42 201 108,42	12 014 759,53	150 075,02	5 296 063,75	3 782 884,84	20 957 325,28	5 600 000,00	9 233 003,00	245 500,00	8 987 503,00

Wykonanie 2025	51 907 058,05	42 647 342,51	12 014 759,53	150 075,02	5 296 063,75	4 222 957,93	20 963 486,28	5 600 000,00	9 259 715,54	245 500,00	9 014 215,54
2026	46 413 234,00	42 741 762,00	13 391 403,00	315 762,00	5 549 589,00	2 603 563,00	20 881 445,00	5 584 800,00	3 671 472,00	66 000,00	3 605 472,00
2027	50 297 112,00	44 024 015,00	13 793 145,00	325 235,00	5 716 077,00	2 681 670,00	21 507 888,00	5 752 344,00	6 273 097,00	30 000,00	6 243 097,00
2028	49 330 711,00	45 300 711,00	14 193 146,00	334 667,00	5 881 843,00	2 759 438,00	22 131 617,00	5 919 162,00	4 030 000,00	30 000,00	4 000 000,00
2029	50 463 131,00	46 569 131,00	14 590 554,00	344 038,00	6 046 535,00	2 836 702,00	22 751 302,00	6 084 899,00	3 894 000,00	30 000,00	3 864 000,00
2030	47 856 497,00	47 826 497,00	14 984 499,00	353 327,00	6 209 791,00	2 913 293,00	23 365 587,00	6 249 191,00	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 osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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
Wykonanie 2019	31 470 658,72	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
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
Plan 3 kw. 2025	56 434 095,42	38 941 306,42	18 226 278,17	0,00	0,00	435 200,00	0,00	0,00	0,00	17 492 789,00	17 492 789,00	80 000,00
Wykonanie 2025	56 907 042,05	39 439 753,05	18 766 882,97	0,00	0,00	435 200,00	0,00	0,00	0,00	17 467 289,00	17 467 289,00	80 000,00
2026	44 213 238,00	36 518 030,00	19 106 683,00	0,00	0,00	483 841,00	0,00	0,00	0,00	7 695 208,00	7 695 208,00	150 000,00
2027	48 097 116,00	37 662 641,00	19 901 521,00	0,00	0,00	393 499,00	0,00	0,00	0,00	10 434 475,00	10 434 475,00	0,00
2028	47 130 715,00	38 781 795,00	20 717 483,00	0,00	0,00	262 500,00	0,00	0,00	0,00	8 348 920,00	8 348 920,00	0,00
2029	48 263 135,00	39 898 450,00	21 537 895,00	0,00	0,00	131 500,00	0,00	0,00	0,00	8 364 685,00	8 364 685,00	0,00
2030	46 656 497,00	40 884 583,00	22 166 802,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	5 771 914,00	5 771 914,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	663 656,61	266 000,00	1 868 465,86	0,00	0,00	804 465,86	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	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	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	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	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-7 356 552,33	0,00	8 322 903,29	5 000 000,00	5 000 000,00	3 322 903,29	2 356 552,33	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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
2026	2 199 996,00	2 199 996,00	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
2028	2 199 996,00	2 199 996,00	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
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem dług ^{x,7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 016,00	1 000 016,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

⁷¹⁾ 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 długu, którego planowana spłata dokoną 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 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	7 089 377,01	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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 275 989,48	6 598 892,77	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 999 984,00	0,00	3 259 802,00	3 259 802,00	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 999 984,00	0,00	3 207 589,46	3 207 589,46	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 799 988,00	0,00	6 223 732,00	6 223 732,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 599 992,00	0,00	6 361 374,00	6 361 374,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 399 996,00	0,00	6 518 916,00	6 518 916,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	6 670 681,00	6 670 681,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 941 914,00	6 941 914,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	27,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	25,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	30,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	10,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	10,12%	x	x	x	x
2026	6,69%	16,71%	20,54%	20,52%	TAK	TAK
2027	6,27%	16,34%	18,96%	18,94%	TAK	TAK
2028	5,79%	15,94%	17,59%	17,57%	TAK	TAK
2029	5,33%	15,55%	15,52%	15,50%	TAK	TAK
2030	2,75%	15,53%	14,25%	14,23%	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 605 472,00	3 605 472,00	2 943 900,00	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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2025	410 000,00	410 000,00	135 000,00	10 333 591,00	0,00	10 333 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	410 000,00	410 000,00	135 000,00	10 333 591,00	0,00	10 333 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 790 856,00	5 790 856,00	3 672 972,00	5 790 856,00	0,00	5 790 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 864 000,00	0,00	3 864 000,00	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

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 i 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 zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 000 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 000 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^x 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. Automatyyczne 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 wyłączeniu 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 zadagnano oraz planuje się zadagnać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 949 356,00	5 790 856,00	3 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	16 654 856,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 949 356,00	5 790 856,00	3 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	16 654 856,00
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:				5 909 356,00	5 790 856,00	0,00	0,00	0,00	5 790 856,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 909 356,00	5 790 856,00	0,00	0,00	0,00	5 790 856,00
1.1.2.1	BUDOWA ŻŁOBKA W RÓŻANIE - utworzenie nowych miejsc w żłobku	URZĄD GMINY W RÓŻANIE	2024	2026	5 620 000,00	5 580 000,00	0,00	0,00	0,00	5 580 000,00
1.1.2.2	BUDOWA PLACU ZABAW PRZY ULICY POGODNEJ W RÓŻANIE - utworzenie miejsc do zabawy i rekreacji	URZĄD GMINY W RÓŻANIE	2025	2026	289 356,00	210 856,00	0,00	0,00	0,00	210 856,00
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				11 040 000,00	0,00	3 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	10 864 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 040 000,00	0,00	3 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	10 864 000,00

1.3.2.2	REWITALIZACJA CENTRUM MIASTA RÓŻAN - Poprawa wizerunku miasta	URZĄD GMINY W RÓŻANIE	2019	2029	10 000 000,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	9 864 000,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ KANALIZACJI DESZCZOWEJ W UL. GDAŃSKIEJ W RÓŻANIE - uzbrojenie terenów przeznaczonych pod zabudowę oraz istniejących terenów zabudowanych	URZĄD GMINY W RÓŻANIE	2020	2027	1 040 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00