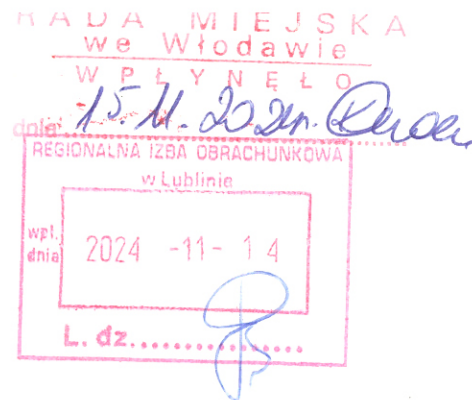


BURMISTRZ WŁODAWY  
Al. J. Piłsudskiego 41  
22-200 Włodawa

**Zarządzenie nr 168/2024  
Burmistrza Włodawy  
z dnia 14 listopada 2024 r.**



**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 230 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530), zarządzam, co następuje:

**§1**

Przyjąć projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2028 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§2**

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przedłożyć Radzie Miejskiej we Włodawie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie Zespół w Chełmie.

**§3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Włodawy  
Wiesław Muszyński

**Uchwała nr     /     /  
Rady Miejskiej  
we Włodawie  
z dnia**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 258 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530) Rada Miejska we Włodawie uchwała co następuje:

**§1**

Przyjmuje się wieloletnia prognozę finansową na lata 2025-2028, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

**§2**

1. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§3**

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
  - 2) 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.

**§4**

Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Włodawa uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, innych niż kredyty i papiery wartościowe.

**§5**

Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla



każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięcia, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięcia konkursów.

#### §6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Włodawy.

#### §7

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr LXXXIII/385/23 Rady Miejskiej we Włodawie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

#### §8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 r.

# 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 we Włodawie  
z dnia

		z tego:												
		z tego:							z tego:					
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
									z tytułu dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dochodowego od podatku		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 2018	53 660 900,93	50 961 458,49	9 599 393,00	242 045,74	13 594 646,00	16 075 384,65	11 449 989,10	5 603 612,39	2 699 442,44	479 821,55	2 219 620,89			
Wykonanie 2019	61 828 289,97	56 077 205,76	10 432 323,00	229 303,59	15 599 307,00	17 940 322,89	11 875 949,28	5 762 496,82	5 751 084,21	1 055 336,13	4 639 789,44			
Wykonanie 2020	66 080 943,77	60 128 751,18	10 019 468,00	244 336,05	16 229 913,00	20 719 089,65	12 915 944,48	7 042 994,00	5 952 192,59	458 358,00	5 469 325,10			
Wykonanie 2021	75 096 662,12	64 003 283,53	11 398 984,00	370 960,28	18 621 368,00	20 186 867,41	13 425 103,84	6 447 318,53	11 093 378,59	970 959,20	10 101 311,40			
Wykonanie 2022	65 926 477,59	63 157 655,60	12 440 491,57	332 024,06	17 860 323,00	18 183 616,69	14 341 200,28	6 875 026,47	2 768 821,99	888 178,80	1 852 759,72			
Wykonanie 2023	77 251 816,29	61 236 619,96	9 239 488,00	481 740,00	23 458 859,55	11 728 717,83	16 327 814,58	8 044 181,58	16 015 196,33	480 380,14	15 513 307,77			
Plan 3 kw. 2024	85 693 010,77	69 434 907,77	11 872 029,00	524 746,00	26 331 490,00	13 136 688,77	17 569 954,00	8 352 195,00	16 258 103,00	460 273,00	15 770 093,00			
Wykonanie 2024	80 144 642,74	71 826 785,49	12 524 508,00	524 746,00	27 679 011,00	13 269 126,80	17 829 393,69	8 352 195,00	8 317 857,25	314 582,60	7 976 092,33			
2025	96 324 208,44	76 343 685,44	35 917 471,51	247 543,92	11 669 354,01	10 170 615,00	18 338 701,00	8 777 700,00	19 980 523,00	594 170,00	19 356 688,00			
2026	83 098 948,06	78 863 027,06	37 102 748,07	255 712,87	12 054 442,69	10 506 245,30	18 943 878,13	9 067 364,10	4 235 921,00	0,00	4 225 184,00			
2027	80 845 339,74	80 834 602,74	38 030 316,77	262 105,69	12 355 803,76	10 768 901,43	19 417 475,09	9 294 048,20	10 737,00	0,00	0,00			
2028	82 866 204,80	82 855 467,80	38 981 074,69	268 658,33	12 664 698,85	11 038 123,96	19 902 911,97	9 526 399,41	10 737,00	0,00	0,00			
2029	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00			
2030	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00			

2031	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2032	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2033	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2034	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2035	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2036	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2037	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2038	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2039	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2040	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2041	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:					w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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) <sup>x</sup>	2.1.3	2.1.3.1				2.1.3.2	2.1.3.3
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	53 774 256,73	48 535 969,93	21 855 547,40	0,00	0,00	394 841,87	0,00	185 147,18	0,00	5 238 286,80	5 238 286,80	0,00		
Wykonanie 2019	61 687 163,58	52 839 618,69	24 116 856,43	0,00	0,00	452 570,77	0,00	151 268,55	0,00	8 847 544,89	8 847 544,89	32 440,00		
Wykonanie 2020	62 777 906,71	57 102 120,23	26 098 883,49	0,00	0,00	393 715,23	0,00	93 303,71	0,00	5 675 786,48	5 675 786,48	0,00		
Wykonanie 2021	72 978 337,12	59 699 131,76	28 324 126,54	0,00	0,00	297 267,49	0,00	45 526,47	0,00	13 279 205,36	13 279 205,36	327 206,88		
Wykonanie 2022	69 027 488,76	61 998 561,35	30 105 764,56	0,00	0,00	1 026 514,86	0,00	96 902,00	0,00	7 028 927,41	4 028 927,41	0,00		
Wykonanie 2023	83 284 081,00	61 469 295,72	33 239 029,05	0,00	0,00	1 446 411,30	0,00	24 179,92	0,00	21 814 785,28	20 892 829,64	183 829,80		
Plan 3 kw. 2024	89 999 061,09	71 731 918,59	41 535 200,56	28 463,00	0,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	18 267 142,50	18 267 142,50	864 000,00		
Wykonanie 2024	83 475 329,77	73 381 948,27	41 535 200,56	0,00	0,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	10 093 381,50	10 093 381,50	267 000,00		
2025	99 424 208,44	77 143 685,44	45 655 615,44	111 107,00	0,00	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	22 280 523,00	22 280 523,00	1 372 000,00		
2026	81 598 948,06	75 052 150,06	46 797 005,83	107 009,00	0,00	1 536 340,00	0,00	0,00	0,00	6 546 798,00	6 546 798,00	0,00		
2027	79 345 339,74	76 639 236,07	47 966 930,97	102 911,00	0,00	1 427 520,00	0,00	0,00	0,00	2 706 103,67	2 706 103,67	0,00		
2028	81 366 204,80	78 785 134,68	49 166 104,25	99 155,00	0,00	1 066 870,00	0,00	0,00	0,00	2 581 070,12	2 581 070,12	0,00		
2029	83 437 591,50	80 991 118,45	0,00	94 965,00	0,00	924 620,00	0,00	0,00	0,00	2 446 473,05	2 446 473,05	0,00		
2030	83 437 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	808 020,00	0,00	0,00	0,00	1 555 570,75	1 555 570,75	0,00		
2031	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	761 520,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00		
2032	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	711 920,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00		
2033	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	642 320,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00		
2034	83 437 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	612 720,00	0,00	0,00	0,00	1 555 570,75	1 555 570,75	0,00		
2035	83 537 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	566 220,00	0,00	0,00	0,00	1 655 570,75	1 655 570,75	0,00		
2036	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	522 820,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00		



2037	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	465 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00
2038	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	309 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00
2039	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	252 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00
2040	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	192 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00
2041	83 637 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	86 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 570,75	1 755 570,75	0,00



2037	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- 2038	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga wyjaśnienia 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.

	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
						w tym:			
						w tym:			
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	3 508 550,00	3 508 550,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 259,00	2 865 259,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 813 827,00	2 813 827,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 195 586,11	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 925,70	1 899 925,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 012,11	1 527 012,11	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
* 2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00



2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych usługowych 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		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3						5.1.1.4	
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	7.1	7.2			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	16 486 023,81	0,00	2 425 488,56	3 310 255,92		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 720 764,81	0,00	3 237 587,07	5 400 448,63		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 806 937,81	0,00	3 026 630,95	5 565 359,90		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	19 426 937,81	0,00	4 304 151,77	8 036 504,67		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 527 012,11	0,00	1 159 094,25	11 825 358,26		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 700 000,00	0,00	-232 675,76	5 432 651,38		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 200 000,00	0,00	-2 297 010,82	1 509 039,50		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 200 000,00	0,00	-1 555 162,78	2 250 887,54		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500 000,00	0,00	-800 000,00	0,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	3 810 877,00	3 810 877,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	4 195 366,67	4 195 366,67		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	4 070 333,12	4 070 333,12		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	3 935 736,05	3 935 736,05		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 400 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 800 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 300 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75

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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8.2		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,82%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,44%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,14%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,79%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,71%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	3,27%	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,13%	-0,31%	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,18%	0,72%	x	x	x
2025	4,77%	1,34%	x	7,84%	7,98%	TAK
2026	4,60%	7,87%	x	5,21%	5,40%	TAK
2027	4,33%	8,03%	x	4,95%	5,14%	TAK
2028	3,71%	7,15%	x	4,81%	5,00%	TAK
2029	3,42%	6,60%	x	4,33%	4,51%	TAK
2030	3,14%	5,23%	x	4,59%	4,78%	TAK
2031	3,21%	5,17%	x	5,01%	5,20%	TAK
2032	3,14%	5,10%	x	5,91%	5,91%	TAK
2033	3,05%	5,01%	x	6,45%	6,45%	TAK
2034	2,87%	4,97%	x	6,04%	6,04%	TAK
2035	2,67%	4,91%	x	5,60%	5,60%	TAK
2036	2,88%	4,85%	x	5,28%	5,28%	TAK



2037	2,81%	4,77%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2038	2,59%	4,56%	x	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2039	2,52%	4,48%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2040	2,44%	4,40%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2041	1,88%	4,25%	x	4,71%	4,71%	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

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:			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:		Wydanki 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	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 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 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x 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 2018	382 970,31	382 970,31	371 884,67	2 206 750,89	2 206 750,89	1 830 124,29	509 957,23	509 957,23		492 948,73
Wykonanie 2019	254 560,61	254 560,31	229 472,11	3 516 245,51	3 516 245,51	3 184 526,94	254 633,16	254 633,16		226 618,74
Wykonanie 2020	194 055,01	194 055,01	171 683,48	2 180 182,94	2 180 182,94	2 144 117,77	167 869,15	167 869,15		140 384,06
Wykonanie 2021	29 650,07	29 650,07	28 023,52	5 401 611,40	5 401 611,40	4 956 995,84	60 455,90	60 455,90		49 534,06
Wykonanie 2022	187 932,16	187 932,16	184 481,70	1 846 246,31	1 846 246,31	1 500 994,75	130 114,87	130 114,87		129 719,34
Wykonanie 2023	149 100,00	149 100,00	145 006,34	0,00	0,00	0,00	27 811,78	27 811,78		27 811,78
Plan 3 kw. 2024	327 040,00	327 040,00	308 656,84	236 858,00	236 858,00	236 858,00	505 846,00	505 846,00		457 756,84
Wykonanie 2024	327 040,00	327 040,00	308 656,84	236 858,00	236 858,00	236 858,00	505 846,00	505 846,00		457 756,84
2025	397 557,00	397 557,00	351 236,00	1 773 608,00	1 773 608,00	1 669 143,00	429 699,00	429 699,00		351 236,00
2026	103 702,00	103 702,00	103 702,00	1 986 036,00	1 986 036,00	1 986 036,00	139 264,00	139 264,00		103 702,00
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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	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				
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	2 669 050,14	2 669 050,14	1 875 936,93	3 708 617,25	578 797,23	3 129 820,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 972 173,24	4 972 173,24	3 397 536,64	5 851 296,68	435 840,59	5 415 456,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 902 147,76	2 902 147,76	1 706 257,25	4 045 950,00	232 902,24	3 813 047,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 820 185,93	8 820 185,93	4 994 069,43	10 843 074,95	60 455,90	10 782 619,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 018 883,85	2 018 883,85	1 140 772,75	3 189 619,39	22 821,18	3 166 798,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	541 558,34	541 558,34	472 219,66	20 008 120,95	277 692,26	19 730 428,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	181 597,00	181 597,00	115 548,00	17 900 621,00	341 043,00	17 559 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	181 597,00	181 597,00	115 548,00	9 623 860,00	341 043,00	9 282 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 162 526,00	2 162 526,00	1 669 143,00	21 459 842,00	539 699,00	20 920 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 752 650,00	2 752 650,00	1 986 036,00	5 483 397,00	259 264,00	5 224 133,00	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	0,00
2028	0,00	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	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





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
							w tym:		w tym:							
							splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
										dokonywana w formie wydatku bieżącego x						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			Wydatki zmniejszające dług x													
											</					

[illegible]

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poremceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poremceń 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 we Włodawie  
z dnia

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)				31 808 514,95	21 459 842,00	5 483 397,00	0,00	0,00	11 827 458,66
1.a	- wydatki bieżące				1 064 786,00	539 699,00	259 264,00	0,00	0,00	642 124,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 743 728,95	20 920 143,00	5 224 133,00	0,00	0,00	11 185 334,66
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:				5 694 482,00	2 592 225,00	2 891 914,00	0,00	0,00	5 347 300,00
1.1.1	- wydatki bieżące				779 306,00	429 699,00	139 264,00	0,00	0,00	432 124,00
1.1.1.1	Opracowanie Planu Zrównowazonej Mobilności Miejskiej Obszaru Funkcjonalnego Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	298 597,00	100 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	269 640,00	257 340,00	0,00	0,00	0,00	221 055,00
1.1.1.3	Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	90 618,00	35 670,00	54 948,00	0,00	0,00	90 618,00
1.1.1.4	Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	120 451,00	36 135,00	84 316,00	0,00	0,00	120 451,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 915 176,00	2 162 526,00	2 752 650,00	0,00	0,00	4 915 176,00
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	580 360,00	580 360,00	0,00	0,00	0,00	580 360,00
1.1.2.2	Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	1 430 730,00	710 940,00	719 790,00	0,00	0,00	1 430 730,00
1.1.2.3	Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	2 904 086,00	871 226,00	2 032 860,00	0,00	0,00	2 904 086,00
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				26 114 032,95	18 867 617,00	2 591 483,00	0,00	0,00	6 480 158,66
1.3.1	- wydatki bieżące				285 480,00	110 000,00	120 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu do Miejskiego Centrum Monitoringu -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2025	75 480,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie planu ogólnego m. Włodawa na podstawie zniewielzonej Ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym z dnia 7 kwietnia 2023 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 977, z późn. zm.) -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	210 000,00	90 000,00	120 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 828 552,95	18 757 617,00	2 471 483,00	0,00	0,00	6 270 158,66

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						
1.3.2.1	Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka” -	Urząd Miejski we Włodawie	2023	2025	7 507 944,00	3 439 860,00	0,00	0,00	0,00	143 561,66
1.3.2.2	Budowa mostu na rzece Włodawce w ciągu drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	6 106 272,95	6 000 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie wraz z infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2026	2 132 705,00	995 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.4	Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	36 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Oplekurczo-Mieszkalne -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	2 695 631,00	1 259 148,00	1 436 483,00	0,00	0,00	2 695 631,00
1.3.2.6	Budowa amfiteatru wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie miejskiego zbiornika wodnego „Okopiec” we Włodawie -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	2 226 000,00	2 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	3 724 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	966,00
1.3.2.8	Remont zabytkowych krypt kościelnych z przystosowaniem do stworzenia przestrzeni wystawowej w kościele rz.-kat. pw. św. Ludwika we Włodawie -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2025	1 400 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w załączniku nr 1 do Uchwały  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028**

**Spis treści:**

CZĘŚĆ I.	ZAŁOŻENIA OGÓLNE
CZĘŚĆ II.	DOCHODY I WYDATKI W LATACH 2025-2028
CZĘŚĆ III.	WYNIK BUDŻETU
CZĘŚĆ IV.	PRZYCHODY I ROZCHODY, PROGNOZA KWOTY DŁUGU
CZĘŚĆ V.	PRZEDSIĘWZIĘCIA I ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W LATACH 2025-2028

**CZĘŚĆ I**

**ZAŁOŻENIA OGÓLNE**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Miejskiej Włodawa na lata 2025-2028 została opracowana przy uwzględnieniu:

- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja – maj 2024 r.;
- Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024-2027 (Uchwała nr 38 Rady Ministrów z 30 kwietnia 2024 r. – M.P. z 2024 r., poz. 334);
- dokumentu Rady Ministrów: Założenia projektu Budżetu Państwa na rok 2025;
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r. (Dz. U. z 2024 r. poz. 1362);
- ustawy z dnia 01 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572);
- informacji z dnia 14 października 2024 r. Ministra Finansów, o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej (ST3.4750.14.2024);
- zawiadomienia Wojewody Lubelskiego o przyjętych przez Radę Ministrów, przedstawionym Sejmowi projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację zadań własnych (FC-I.3110.2.12.2024 z dnia 23.10.2024 r.);
- zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Chełmie o wysokości dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na finansowanie kosztów związanych z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców (DCH.3113.2.27.2024 z dnia 23.10.2024 r.);
- uchwały o przyjęciu prowadzenia zadania publicznego zarządzania drogą wojewódzką nr 816 w zakresie bieżącego utrzymania czystości oraz zieleni w pasie drogowym w granicach administracyjnych miasta oraz przyznanych na ten cel dotacji (pismo Zarządu Województwa Lubelskiego nr IM-IV.8013.61.2024.SKL z dnia 27.09.2024 r.).



## Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028

Przedstawiona w niniejszym dokumencie wieloletnia prognoza finansowa Miasta na lata 2026-2028 i prognoza kwoty długu została opracowana w warunkach wysokiej niepewności i podwyższonego ryzyka, co do dalszego rozwoju skali wpływu i skutków przedłużającej się wojny w Ukrainie, zmianami system podatkowego w zakresie PIT i CIT, wzrostem cen energii i ciepła oraz wzrostem wysokości minimalnego wynagrodzenia.

Na potrzeby sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto przedstawione w poniższej tabeli założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe w zakresie WIBOR6M, założenia do Projektu budżetu państwa na rok 2025, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Z uwagi na dynamicznie zmieniającą się sytuację gospodarczą, w szczególności w zakresie poziomu stóp procentowych, wahań kursowych czy poziomu inflacji i PKB należy mieć na uwadze, że przyjęte założenia makroekonomiczne będą ulegać zmianie, co w konsekwencji spowoduje korektę przyjętego poziomu dochodów, wydatków a także przychodów i rozchodów Miasta w latach kolejnych.

### **Założenia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej 2026-2028 i prognozy kwoty długu 2026-2041**

Założenia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej 2026-2028, prognozy kwoty długu 2026-2041																
lata	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
PKB - dynamika realna	103,30%	102,50%	102,50%	102,50%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
CPI - dynamika średnioroczna	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Stopy procentowe WIBOR6M	5,58%	4,45%	3,00%	3,00%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%	2,10%
średnia marża banku	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%

W niniejszej prognozie uwzględniono również analizy własne obejmujące:

- analizy danych historycznych dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2021-2024);
- tendencje w zakresie kształtowania się dochodów z poszczególnych źródeł oraz zmieniające się uwarunkowania wewnętrzne i zewnętrzne mające wpływ na wysokość wydatków, w tym wydatków bieżących;

## **CZĘŚĆ II.**

### **DOCHODY I WYDATKI W LATACH 2025-2028**

Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Miasta zawiera projekt uchwały budżetowej na 2025 rok. W poniższym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

#### **DOCHODY BIEŻĄCE NA 2025 r.**

**Prognozuje się, że w 2025 roku dochody bieżące zostaną zrealizowane na poziomie 76.343.685,44 zł, co w odniesieniu do planu na rok 2024 daje wzrost o 9,95 p.p.**

**Dochody bieżące obejmują w szczególności:**

- 1. dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych (pozycja 1.1.1. WPF) w kwocie 35.917.471,51 zł,**
- 2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (pozycja 1.1.2 WPF) w kwocie 247.543,92 zł.**

**3. dochody z tytułu subwencji ogólnej** (pozycja 1.1.3 WPF) w kwocie **11.669.354,01 zł**, w tym:

**4. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** w kwocie **10.170.615,- zł** (pozycja 1.1.4 WPF), w szczególności dochody z tytułu:

- a) dotacji celowa otrzymanej z powiatu włodawskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami (§2320) w związku z realizacją zadań powiatowej biblioteki publicznej (rozdział 92116), w kwocie 70.000,- zł oraz w związku z realizacją zadań zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w kwocie 138.528,- zł (§2320),
- b) dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa lubelskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (podjęto uchwałę o przyjęciu prowadzenia zadania publicznego zarządzania drogą wojewódzką nr 816 w zakresie bieżącego utrzymania czystości oraz zieleni w pasie drogowym w granicach administracyjnych miasta oraz przyznanych na ten cel dotacji w kwocie 136.730,- zł.
- c) dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie 7.775.292,- zł,
- d) dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich w kwocie 397.557,- zł (pozycja 9.1.1).

5. pozostałe dochody bieżące (pozycja 1.1.5 WPF) w kwocie **18.338.701,- zł** w tym:

- a) **dochody z tytułu podatku od nieruchomości** (pozycja 1.1.5.WPF) w wysokości 8.777.700,- zł. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano na poziomie 2024 roku z uwzględnieniem podwyżek stawek podatku od nieruchomości, przyrostu przedmiotu podlegającego opodatkowaniu. W 2025 r. dochody podatkowe będą nadal wspierane wprowadzonymi w latach poprzednich i kontynuowanymi działaniami usprawniającymi egzekucję (np. działania informacyjne kierowane do podatników, tytuły wykonawcze przekazywane do organu egzekucyjnego) mającymi na celu poprawę stopnia wywiązywania się z zobowiązań podatkowych.
- b) pozostałe dochody bieżące możliwe do uzyskania – prognozowane realnie na podstawie zawartych umów z tytułu najmu, dzierżawy składników majątkowych, z uwzględnieniem planowanych wzrostów cen o wskaźnik inflacji, wpływy z tytułu opłat i pozostałych podatków lokalnych, dochody jednostek organizacyjnych z tytułu realizacji ich zadań (wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wyżywienia, wpływy z tytułu rozliczenia kosztów uczęszczania do przedszkola dziecka będącego mieszkańcem innej gminy, realizacja dochodów ośrodka sportu i rekreacji (sprzedaż biletów na basen)).

## **DOCHODY MAJĄTKOWE NA 2025 r.**

Planowane na rok 2025 dochody majątkowe stanowią kwotę **19.980.523,- zł**, w tym:

**1. ze sprzedaży majątku 594.170,- zł w szczególności:**

- a) sprzedaż lokali mieszkalnych - wartość szacunkowa: **197.170,- zł** (rozdz. 70007 §0770),
- b) sprzedaż nieruchomości niezabudowanych – wartość szacunkowa – **397.000,- zł**, (rozdz. 70005 §0770), w tym: działki niezabudowane z przeznaczeniem na budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, położone w obrębie drugim miasta Włodawy, na nowym osiedlu tzw. „Ceglanym” zgodnie z uchwałą nr XXIX/145/16 Rady Miejskiej we Włodawie z dnia 08 listopada 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości w drodze przetargowej.

2. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności w wysokości **29.665,- zł** (rozdz. 70005 §0760).

3. dotacja celowa na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy oraz dochody w kwocie **1.773.608,- zł** (pozycja 9.2), w tym:



- a) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA” w kwocie **580.360,- zł** (rozdz. 72095),
- b) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa” w kwocie **604.299,- zł** (rozdz. 75095),
- c) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa” w kwocie **588.949,- zł** (rozdz. 80195),
- 4. środki przeznaczone na inwestycje otrzymane (promesy §6370, §6090) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Program Odbudowy Zabytków w wysokości **15.968.978,- zł, w tym:**
  - b) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – II transza w kwocie **2.375.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa ul. Wspólnej – obwodnicy miasta Włodawa – łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka” (rozdz. 60016),
  - c) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – I transza w kwocie **980.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 104273L - ul. Mostowa we Włodawie wraz z infrastrukturą techniczną” (rozdz. 60016),
  - d) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – I i II transza w kwocie **5.635.978,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa mostu na rzece Włodawce w ciągu drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie” (rozdz. 60016),
  - e) dotacja w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - I i II transza w wysokości **1.372.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Remont zabytkowych krypt kościelnych z przystosowaniem do stworzenia przestrzeni wystawowej w kościele rz.-kat. pw. św. Ludwika we Włodawie (rozdz. 92120);
  - f) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – I i II transza w kwocie **3.626.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą” (rozdz. 92195),
  - g) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – w kwocie **1.980.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa amfiteatru wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie miejskiego zbiornika wodnego „Okopiec” we Włodawie” (rozdz. 92195),
- 5. dotacja celowa otrzymana z Gminy Włodawa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumienia na pomoc finansową w wysokości **354.954,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka” (rozdz. 60016),
- 6. dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne” w wysokość **1.259.148,- zł** (rozdz. 85220).

#### **PROGNOZA DOCHODÓW NA LATA 2026–2028 oraz na lata 2029-2041**

Przy prognozowaniu dochodów z tytułu udziału miasta w podatkach centralnych jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju oraz mając na uwadze obecną sytuację wysokiej inflacji, co wpływa na wyższe dochody fiskalne. W przypadku miasta Włodawa wysokość podatku PIT i CIT oszacowano w oparciu o wskaźników makroekonomicznych zgodnie z założeniami do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej 2026-2028 i prognozy kwoty długu 2026-2041.

Pozostałe dochody bieżące w 2026 roku kształtować się będą w oparciu o przewidywaną dynamikę nominalną PKB, która bierze pod uwagę nie tylko wzrost gospodarczy, ale również inflację. W kolejnych

latach koniecznym będzie ze względu na rosnące koszty w podobnym tempie podnosić ceny usług, najmu, dzierżawy i innych świadczeń udzielanych przez jednostki gminy.

W latach objętych prognozą kwoty długu (lata 2028-2029) ustalono, że dochody bieżące będą wzrastać o 2,5 p.p, a wydatki bieżące o 2,8 p. p. w stosunku do roku ubiegłego. Natomiast w kolejnych latach (2030-2041) oscylować będą na poziomie 2029 roku.

W 2026 r. prognozuje się dochody bieżące z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich w kwocie 103.702,- zł (pozycja 9.1.1).

W roku 2027 nie prognozuje się **dochodów bieżących** z tytułu dotacji na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (pozycja 9.1.1).

## **PROGNOZA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA LATA 2026-2028**

**W 2026 roku dochody majątkowe** stanowią kwotę **4.235.921,- zł**, w tym:

1. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności w wysokości **10.737,- zł** (rozd. 70005 §0760).
2. dotacja celowa na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy oraz dochody w kwocie **1.986.036,- zł** (pozycja 9.2), w tym:
  - a) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa” w kwocie **611.822,- zł** (rozd. 75095),
  - b) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa” w kwocie **1.374.214,- zł** (rozd. 80195),
3. środki przeznaczone na inwestycje otrzymane (promesy §6370, §6090) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **980.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 104273L - ul. Mostowa we Włodawie wraz z infrastrukturą techniczną” (rozd. 60016),
4. dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne” w wysokość **1.259.148,- zł** (rozd. 85220).

W okresie prognozy kwoty długu w horyzoncie do 2041 r. na okres, na który zaciągnięto zobowiązania przyjęto dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 10.737 zł rocznie.

**W roku 2027 nie zaplanowano dotacji celowych** na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

## **WYDATKI BIEŻĄCE NA 2025 r.**

Prognozuje się, że **wydatki bieżące w 2025 roku** zostaną zrealizowane w wysokości **77.143.685,44 zł**, co w odniesieniu do planu za rok 2024 daje wzrost o 7,5 p.p Szczegółowy opis wydatków zawiera projekt budżetu Miasta na 2024 rok.



### Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028

Poziom planowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie środków finansowych na realizację wydatków „obligatoryjnych” niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych realizujących zadania publiczne przez cały rok budżetowy. W szczególności zabezpieczono środki:

- a) na wynagrodzenia i pochodne w wysokości **45.655.615,44 zł**, z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń minimalnych we wszystkich jednostkach gminy o kwotową różnicę wynikającą ze zmiany wynagrodzenia minimalnego i wzrostu dodatku stażowego,
- b) wydatki na pokrycie kosztów obsługi długu, w związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i emisji obligacji w wysokości **1.656.000,- zł**;
- c) wydatki z tytułu poręczenia zaplanowano w kwocie **111.107,- zł** wynikającej z podjętej uchwały nr XXXVIII/180/13 z dnia 26 kwietnia 2013 r. Rady Miejskiej we Włodawie i z uwzględnieniem zgodnie z obowiązującą umową kredytową wysokości stawki bazowej WIBOR3M z dnia zawarcia umowy (tj. 2,74% i marży banku) oraz procentowego udziału w przedsięwzięciu, który dla Gminy Miejskiej Włodawa wynosi 46,01%. W rozdz. 75095 ujęto składkę na rzecz Międzygminnego Związku Celowego we Włodawie w kwocie **114.321,- zł**, zgodnie z pismem 07.10.2024 r. znak MZC.3020.1.1.2024,
- d) pozostałe wydatki bieżące obligatoryjne (energia elektryczna, co, woda) oszacowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r. zwiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikających z założeń przyjętych do planowania budżetu państwa na 2025 r.

### **PROGNOZA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2026-2028**

Nadrzędnym warunkiem przy planowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe (od 2027 roku już obowiązkowo) jest założenie wygenerowania nadwyżki operacyjnej - liczonej jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, na poziomie pozwalającym „obsłużyć” dług, a w perspektywie kolejnych lat na poziomie „rosnącym”, by móc pozyskiwać środki na rozwój inwestycyjny miasta.

W przypadku scenariusza kształtowania się wydatków bieżących przyjęto założenie, że wskaźnik inflacji CPI będzie znajdował się w środku celu inflacyjnego NBP tj. 102,5%.

Poziom wydatków z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji oraz na obsługę długu, w tym odsetki w okresie wieloletniej prognozy finansowej oszacowano w sposób następujący:

#### **1. poręczenia na lata 2025–2029**

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań (udział w spłacie rat kapitałowych 46,01%, wraz z odsetkami WIBOR3M z dnia zawarcia umowy 2,74% + marża banku) z tytułu udzielonych poręczeń zgodnie z zawartą umową na udzielenie poręczenia dla Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie ujęta w WPF na sfinansowanie inwestycji pn. „Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów” wynosi w zł:

Rok budżetowy	Kwota poręczenia	Rok budżetowy	Kwota poręczenia
2025	111.107,-	2028	99.155,-
2026	107.009,-	2029	94.965,-
2027	102.911,-		
Razem		<b>515.147,- zł</b>	

**2. wydatki na obsługę długu** – W latach 2025-2041 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych obligacji. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto stawkę WIBOR6M. Dla lat 2026-2041 mieści się w przedziale 5,58%-2,1%. Ponadto dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na stałym poziomie wynoszącym 1,15 %.

W latach 2022-2028 w strukturze wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone kształtują się następująco:

Lata	Procentowy udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne w wydatkach bieżących ogółem
2022	48,56%
2023	54,07%
2024	58,04%
<b>2025</b>	<b>59,18%</b>
2026	62,35%
2027	62,59%
2028	62,41%

W latach 2022–2028 dynamika wydatków bieżących kształtuje się następująco:

Lata	Wydatki bieżące (zł)	dynamika (rok poprzedni =100%)
31.12.2022 r.	61 998 561,35	100,00%
31.12.2023 r.	61 469 295,72	99,15%
31.12.2024 r.	71 731 918,59	116,70%
<b>31.12.2025 r.</b>	<b>77 143 685,44</b>	<b>107,54%</b>
31.12.2026 r.	75 052 150,06	97,29%
31.12.2027 r.	76 639 236,07	102,11%
31.12.2026 r.	78 785 134,68	102,80%

### **CZEŚĆ III WYNIK BUDŻETU**

#### **1. Wynik budżetu w 2025 roku i latach 2026-2028**

Pozycja wyniku budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem. W 2025 roku planuje się ujemny (**deficyt**) wynik budżetu w wysokości (-) **3.100.000,- zł**.

Źródłami pokrycia finansowania będą:

1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w wysokości **2.300.000,- zł**,
2. wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **800.000,- zł**



W latach 2026-2028 zaplanowano dodatni wynik budżetu (nadwyżkę budżetową), który w całości zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych.

## **2. Saldo operacyjne budżetu – art. 242 ustawy o finansach publicznych**

**Postanawia się, że począwszy od 2025 roku nadrzędnym założeniem miasta będzie wygenerowanie nadwyżki operacyjnej – liczonej jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, na poziomie pozwalającym „obsłużyć” dług, a w perspektywie kolejnych lat na poziomie „rosnącym”, by móc pozyskiwać środki na rozwój inwestycyjny.**

W pozostałym okresie WPF i prognozy kwoty długu saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące), którego wartość jest dodatnia, zgodnie z art. 242 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych spełnia ustawowe wymagania.

**Saldo operacyjne przedstawia się następująco:**

Na dzień:	Saldo operacyjne (zł) art. 242 ze zm.	dynamika	
		(rok poprzedni =100%)	
31.12.2022 r.	1 159 094,25	100,00%	Wykonanie
31.12.2023 r.	-232 675,76	-20,07%	Wykonanie
31.12.2024 r.	-2 297 010,82	987,22%	Plan
<b>31.12.2025 r.</b>	<b>-800 000,00</b>	<b>34,83%</b>	<b>Plan</b>
31.12.2026 r.	3 810 877,00	-476,36%	Plan
31.12.2027 r.	4 195 366,67	110,09%	Plan
31.12.2028 r.	4 070 333,12	97,02%	Plan

## **CZĘŚĆ IV PRZYCHODY I ROZCHODY I PROGNOZA KWOTY DŁUGU**

### **1. Przychody i rozchody**

#### **Przychody**

W 2025 roku planuje się przychody w wysokości **4.600.000,- zł, w tym:**

- 1) z tytułu sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w wysokości **3.800.000,- zł** na wykup papierów wartościowych do wysokości 1.500.000,- zł oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2.300.000,- zł, związanego z wydatkami majątkowymi;
- 2) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (§950) w kwocie **800.000,- zł** na finansowanie planowanego deficytu operacyjnego.

### Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028

Kwota w wysokości 800.000,- zł dotyczy otrzymanych z budżetu państwa w 2024 r. dodatkowych dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (dodatkowy PIT). O przeznaczeniu otrzymanych środków decyduje organ stanowiący jst. Planuje się zaangażowanie ww. środków w wysokości 2/5 otrzymanych środków w 2024 r.

W prognozie na lata 2026–2041 nie planuje się zaciąganie nowych zobowiązań długoterminowych.

#### **Rozchody**

Na dzień 31 grudnia 2024 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z wyemitowanych obligacji planowana jest w wysokości **22.200.000,- zł**.

W 2025 roku planuje się wykup obligacji w wysokości 1.500.000,- zł.

W ramach rozchodów w latach 2026-2041 zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z tego tytułu sięgają roku 2041. W latach 2025-2039 wykazano kwotę spłat zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji do 2024 r. oraz do wyemitowania obligacji w 2025 r. spłacanych w latach 2036-2041.

**Kwotę długu oraz łączne planowane przychody i rozchody w poszczególnych latach przedstawia tabela:**

Wyemitowane i planowane do emisji zobowiązania (obligacje)	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.	2037 r.	2038 r.	2039 r.	2040 r.	2041 r.
Wykup obligacji	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Kapitał	1 677 000	1 776 540	1 827 720	1 896 670	1 924 620	1 916 020	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220	1 911 220
Kwota długu na koniec roku	24 500 000	23 000 000	21 500 000	20 000 000	18 500 000	17 000 000	15 500 000	14 000 000	12 500 000	11 000 000	9 500 000	8 000 000	6 500 000	5 000 000	3 500 000	2 000 000	500 000

2.

#### **Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Działając na podstawie art. 7 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw z dnia 14 października 2021 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) i art. 9 ust. 1 ustawy z 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.) oraz Zarządzenia Nr 111/2021 Burmistrza Włodawy z dnia 15 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (na podstawie ustawy w ramach tzw. Polskiego Ładu), gdzie w ramach uprawnienia do wyboru jednego z ww. okresów: 3-letniego lub 7-letniego, Burmistrz Włodawy na lata 2022-2025 dokonał wyboru okresu 7-letniego, do wyliczenia kształtowania się relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zastosowano wybraną (siedmioletnią) regułę obliczeniową.

Wskaźniki limitujące zadłużenie w latach 2025-2041 zostały przedstawione w załączniku nr 1 do WPF i wskazują, że nie została naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.



### **3. Wyłączenia z relacji ograniczającej wysokość spłaty długu**

Na podstawie art.110 ust.1 i 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Dz.U z 2023 poz. 103) do ustalenia relacji ograniczającej wysokość spłaty długu na lata kolejne pomniejszono wydatki bieżące o wydatki bieżące poniesione w 2023 roku w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie były one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez gminę na ten cel, w wysokości 43.741,02 zł (środki z budżetu miasta).

## **CZĘŚĆ V PRZEDSIĘWZIĘCIA, ZADANIA INWESTYCYJNE I ICH ŹRÓDŁA FINANSOWANIA W LATACH 2025-2026**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2025 roku ujęto przewidywane i planowane wydatki na **zadania inwestycyjne** w wysokości **1.345.380,- zł obejmujące:**

Lp.	Nazwa inwestycji	Dział - rozdział	§	Wydatki w roku 2025
1	Utworzenie miejsko-gminnego zrównoważonego systemu transportu publicznego	600-60004	§6050	148 000
2	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego na drodze wojewódzkiej nr 812 we Włodawie na odcinku od km 75+100 do km 75+400 - dok. tech.	600-60013	§6050	55 000
3	Przebudowa drogi gminnej nr 104291L - ul. Rymarska we Włodawie (RFRD 50%)	600-60016	§6050	421 681
4	Przebudowa drogi gminnej nr 104294L - ul. Wąska we Włodawie (RFRD 50%)	600-60016	§6050	457 699
5	Przebudowa drogi gminnej nr 104315L - ul. Światowida we Włodawie (dok. tech.)	600-60016	§6050	65 000
6	Przebudowa i budowa dróg na tzw. Osiedlu Wojskowym we Włodawie wraz z infrastrukturą towarzyszącą (dok. tech.)	600-60016	§6050	120 000
7	Modernizacja obiektów oświatowych na terenie miasta Włodawa (dok. tech.)	801-80195	§6050	70 000
8	Rozwój infrastruktury rekreacyjnej Gminy Miejskiej Włodawa poprzez przebudowę przyszkolnych placów zabaw - dok. tech	801-80195	§6050	8 000
<b>Ogółem</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 345 380,00</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2025-2027 ujęto **następujące przedsięwzięcia:**

1. Przedsięwzięcie pn. „**Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka”** – realizacja w latach 2023-2025

*Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028*

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka”"</i>				
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>		
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD - edycja2	Środki z budżetu Miasto Włodawa	Środki z budżetu Gmina Włodawa
2025 r.	3 439 860,00 zł	3 439 860,00 zł	2 375 000,00 zł	709 906,00 zł	354 954,00 zł
<b>razem</b>	<b>3 439 860,00 zł</b>	<b>3 439 860,00 zł</b>	<b>2 375 000,00 zł</b>	<b>709 906,00 zł</b>	<b>354 954,00 zł</b>

**2. Przedsięwzięcie pn. „Budowa mostu na rzece Włodawce w ciągu drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie” – realizacja w latach 2024-2025**

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Budowa mostu na rzece Włodawce w ciągu drogi gminnej nr 104273L - ul. Mostowa we Włodawie"</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD	Środki z budżetu miasta
2025 r.	6 000 609,00 zł	6 000 609,00 zł	5 635 978,00 zł	364 631,00 zł
<b>razem</b>	<b>6 000 609,00 zł</b>	<b>6 000 609,00 zł</b>	<b>5 635 978,00 zł</b>	<b>364 631,00 zł</b>

**3. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie wraz z infrastrukturą techniczną”- realizacja w latach 2024-2026 (łączne nakłady finansowe określono zgodnie z zawartymi umowami z wykonawcami w związku z zakończeniem postępowań)**

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie wraz z</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD	Środki z budżetu miasta
2025 r.	995 000,00 zł	995 000,00 zł	980 000,00 zł	15 000,00 zł
2026 r.	1 035 000,00 zł	1 035 000,00 zł	980 000,00 zł	55 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>2 030 000,00 zł</b>	<b>2 030 000,00 zł</b>	<b>1 960 000,00 zł</b>	<b>70 000,00 zł</b>

**4. Przedsięwzięcie pn. „Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – realizacja w latach 2023-2025**

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą "</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD - edycja 3PGR	Środki z budżetu miasta
2025 r.	3 650 000,00 zł	3 650 000,00 zł	3 626 000,00 zł	24 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>3 650 000,00 zł</b>	<b>3 650 000,00 zł</b>	<b>3 626 000,00 zł</b>	<b>24 000,00 zł</b>

**5. Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne” – realizacja a latach 2025-2026**



*Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028*

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne"</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta
2025 r.	1 259 148,00 zł	1 259 148,00 zł	1 259 148,00 zł	0,00 zł
2026 r.	1 436 483,00 zł	1 436 483,00 zł	1 259 148,00 zł	177 335,00 zł
<b>razem</b>	<b>2 695 631,00 zł</b>	<b>2 695 631,00 zł</b>	<b>2 518 296,00 zł</b>	<b>177 335,00 zł</b>

**6. Przedsięwzięcie pn. „Budowa amfiteatru wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie miejskiego zbiornika wodnego „Okopiec” we Włodawie”- realizacja w latach 2024-2025**

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Budowa amfiteatru wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie miejskiego zbiornika wodnego „Okopiec” we Włodawie"</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁĄD	Środki z budżetu miasta
2025 r.	2 006 000,00 zł	2 006 000,00 zł	1 980 000,00 zł	26 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>2 006 000,00 zł</b>	<b>2 006 000,00 zł</b>	<b>1 980 000,00 zł</b>	<b>26 000,00 zł</b>

**7. Przedsięwzięcie pn. „Remont zabytkowych krypt kościelnych z przystosowaniem do stworzenia przestrzeni wystawowej w kościele rz.-kat. pw. św. Ludwika we Włodawie” – dotacja – realizacja w latach 2024-2025**

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Remont zabytkowych krypt kościelnych z przystosowaniem do stworzenia przestrzeni wystawowej w kościele rz.-kat. pw. św. Ludwika we Włodawie"</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Fundusz COVID-19 - Fundusz Odbudowy Zabytków	Środki z budżetu miasta
2025 r.	1 372 000,00 zł	1 372 000,00 zł	1 372 000,00 zł	0,00 zł
<b>razem</b>	<b>1 372 000,00 zł</b>	<b>1 372 000,00 zł</b>	<b>1 372 000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

**8. Przedsięwzięcie pn.: „Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa” – realizacja latach 2024-2025**

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa"</i>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta
2025 r.	35 000,00 zł	35 000,00 zł	0,00 zł	35 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>35 000,00 zł</b>	<b>35 000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>35 000,00 zł</b>

**9. Przedsięwzięcie w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” na realizację projektu pn.: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA” w ramach Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: „Zaawansowane usługi cyfrowe”, Działanie 2.2. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa” – realizacja latach 2024-2025**

*Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028*

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA"</b>				
	Dochody w tym:				
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)	bieżące (BP)	majątkowe (BP)
2025 r.	837 700,00 zł	211 019,00 zł	475 895,00 zł	46 321,00 zł	104 465,00 zł
<b>razem</b>	<b>837 700,00 zł</b>	<b>211 019,00 zł</b>	<b>475 895,00 zł</b>	<b>46 321,00 zł</b>	<b>104 465,00 zł</b>

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA"</b>				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (82%)	Środki budżet państwa (18%)
2025 r.	837 700,00 zł	257 340,00 zł	580 360,00 zł	686 914,00 zł	150 786,00 zł
<b>razem</b>	<b>837 700,00 zł</b>	<b>257 340,00 zł</b>	<b>580 360,00 zł</b>	<b>686 914,00 zł</b>	<b>150 786,00 zł</b>

10. Przedsięwzięcie pn.: „Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa”, Działanie 2.2 Cyfrowe Lubelskie w ramach Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 – realizacja latach 2025-2026

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa"</b>		
	Dochody w tym:		
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)
2025 r.	634 619,00 zł	30 320,00 zł	604 299,00 zł
2026 r.	658 527,00 zł	46 705,00 zł	611 822,00 zł
<b>razem</b>	<b>1 293 146,00 zł</b>	<b>77 025,00 zł</b>	<b>1 216 121,00 zł</b>

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa"</b>				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (85%)	Środki własne (15%)
2025 r.	746 610,00 zł	35 670,00 zł	710 940,00 zł	634 619,00 zł	111 991,00 zł
2026 r.	774 738,00 zł	54 948,00 zł	719 790,00 zł	658 527,00 zł	116 211,00 zł
<b>razem</b>	<b>1 521 348,00 zł</b>	<b>90 618,00 zł</b>	<b>1 430 730,00 zł</b>	<b>1 293 146,00 zł</b>	<b>228 202,00 zł</b>

11. Przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa”, Działanie 7.5 Infrastruktura edukacyjna w ramach Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 – realizacja latach 2025-2026

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa"</b>		
	Dochody w tym:		
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)
2025 r.	613 376,00 zł	24 427,00 zł	588 949,00 zł
2026 r.	1 431 211,00 zł	56 997,00 zł	1 374 214,00 zł
<b>razem</b>	<b>2 044 587,00 zł</b>	<b>81 424,00 zł</b>	<b>1 963 163,00 zł</b>



*Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2025-2028*

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa"</b>				
	<i>Wydatki</i>			<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (67,60%)	Środki własne (32,40%)
2025 r.	907 361,00 zł	36 135,00 zł	871 226,00 zł	613 376,00 zł	293 985,00 zł
2026 r.	2 117 176,00 zł	84 316,00 zł	2 032 860,00 zł	1 431 211,00 zł	685 965,00 zł
<b>razem</b>	<b>3 024 537,00 zł</b>	<b>120 451,00 zł</b>	<b>2 904 086,00 zł</b>	<b>2 044 587,00 zł</b>	<b>979 950,00 zł</b>

12. Przedsięwzięcie pn. „Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Obszaru Funkcjonalnego Włodawa” w ramach Priorytetu V Zrównoważona mobilność miejska, Działania 5.3 Wspieranie strategii niskoemisyjności (typ projektu 1) programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 – realizacja latach 2024-2025

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Obszaru Funkcjonalnego Włodawa"</b>				
	Dochody w tym:				
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)	bieżące (BP)	majątkowe (BP)
2025 r.	85 470,00	85 470,00	0,00	0,00	0,00
<b>razem</b>	<b>85 470,00</b>	<b>85 470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Obszaru Funkcjonalnego Włodawa"</b>					
	<i>Wydatki</i>			<i>Źródła finansowania</i>		
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (85%)	środki budżet państwa	środki z budżet miasta (15%)
2025 r.	100 554,00 zł	100 554,00 zł	0,00 zł	85 470,00 zł	0,00 zł	15 084,00 zł
<b>razem</b>	<b>100 554,00 zł</b>	<b>100 554,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>85 470,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>15 084,00 zł</b>

13. Przedsięwzięcia bieżące:

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Dostawa Internetu do Miejskiego Centrum Monitoringu"</b>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	Środki z budżetu miasta	
2025 r.	20 000,00 zł	20 000,00 zł	0,00 zł	
<b>razem</b>	<b>20 000,00 zł</b>	<b>20 000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	

Lata	<b>Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie planu ogólnego m.Włodawa na podstawie znowelizowanej Ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym z dnia 7 kwietnia 2023 r.(Dz.U.2023, poz.977 z późn.zm)."</b>			
	<i>Wydatki</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta
2025 r.	90 000,00 zł	90 000,00 zł	0,00 zł	90 000,00 zł
2026 r.	120 000,00 zł	120 000,00 zł	0,00 zł	120 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>210 000,00 zł</b>	<b>210 000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>210 000,00 zł</b>