

Uchwała nr XIX/96/25
Rady Miejskiej
we Włodawie
z dnia 22 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, z późn. zm.) Rada Miejska we Włodawie uchwala, co następuje:

§1

Wprowadza się w Uchwale nr X/48/24 Rady Miejskiej we Włodawie z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej następujące zmiany:

- 1) w §1 przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2028, obejmującą prognozę kwoty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w §2 przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Włodawy.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Renata Kapelko

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 XIX/96/25
Rady Miejskiej we Włodawie
z dnia 22 sierpnia 2025 r.

z tego:												
Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:				
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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:			
									z podatku od nieruchomości			
	Lp		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 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		86 693 010,77	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	16 268 103,00	460 273,00	15 770 093,00
Wykonanie 2024		81 314 031,78	72 921 704,12	13 219 550,00	524 746,00	27 055 698,00	14 850 974,04	17 260 736,08	8 110 797,74	8 392 327,66	371 217,88	7 993 555,85
2025		97 702 538,58	77 828 909,70	35 917 471,51	247 543,92	11 873 705,01	11 408 584,26	18 381 605,00	8 777 700,00	19 873 628,88	594 170,00	19 249 793,88
2026		86 933 642,06	78 914 613,06	37 102 748,07	255 712,87	12 054 442,69	10 557 831,30	18 943 878,13	9 067 364,10	8 019 029,00	0,00	8 008 292,00
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2042	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2043	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2044	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00
2045	84 937 591,50	84 926 854,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11 314 077,06	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 860, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x			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	71 731 916,59	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	83 477 968,82	73 811 466,69	41 619 851,70	0,00	0,00	1 525 707,72	0,00	0,00	0,00	9 666 502,13	9 666 502,13	267 000,00	
2025	118 153 177,58	78 571 018,70	46 605 526,90	48 634,00	0,00	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	39 582 158,88	39 582 158,88	1 372 000,00	
2026	86 235 066,06	75 324 790,06	46 112 171,59	107 009,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	10 910 266,00	10 910 266,00	0,00	
2027	79 345 339,74	76 639 236,07	47 966 930,97	102 911,00	0,00	2 000 000,00	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	1 925 000,00	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	1 850 000,00	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	1 775 000,00	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	1 700 000,00	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	1 620 000,00	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	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00	
- 2034	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00	
2035	83 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 455 570,75	1 455 570,75	0,00	
2036	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	455 570,75	0,00	

2037	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2038	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2039	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2040	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2041	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2042	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2043	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
* 2044	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00
2045	82 337 591,50	81 882 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 570,75	0,00

z tego:													
	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1		
Wyszczególnienie													
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2018	-113 355,80	0,00	5 784 767,36	4 900 000,00	113 355,80	0,00	884 767,36	0,00					
Wykonanie 2019	141 126,39	0,00	5 262 861,56	3 100 000,00	0,00	0,00	2 162 861,56	0,00					
Wykonanie 2020	3 303 037,06	0,00	5 438 728,95	2 900 000,00	0,00	0,00	2 538 728,95	0,00					
Wykonanie 2021	2 118 325,00	0,00	9 827 939,01	3 900 000,00	0,00	0,00	3 732 352,90	0,00					
Wykonanie 2022	-3 101 011,17	0,00	10 666 264,01	0,00	0,00	4 400 000,00	6 266 264,01	0,00					
Wykonanie 2023	-6 032 264,71	0,00	11 365 327,14	5 700 000,00	4 172 987,89	1 110 408,19	4 554 918,95	959 223,13					
Plan 3 kw. 2024	-4 306 050,32	0,00	5 806 050,32	2 000 000,00	500 000,00	497 393,39	3 308 656,93	3 308 656,93					
Wykonanie 2024	-2 163 937,04	0,00	5 806 050,32	2 000 000,00	500 000,00	497 393,39	3 308 656,93	1 226 898,15					
2025	-20 450 639,00	0,00	21 950 639,00	20 800 000,00	19 300 000,00	56 670,00	1 093 969,00	1 093 969,00					
2026	698 586,00	698 586,00	801 414,00	0,00	0,00	801 414,00	0,00	0,00					
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

2037	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 195 586,11	0,00	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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	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
	łączna 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	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	-889 762,57	2 916 287,75		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 500 000,00	0,00	-742 109,00	408 530,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	3 589 823,00	4 391 237,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 500 000,00	0,00	4 195 366,67	4 195 366,67		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	37 000 000,00	0,00	4 070 333,12	4 070 333,12		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 500 000,00	0,00	3 935 736,05	3 935 736,05		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	32 400 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	30 800 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	29 200 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	27 600 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	23 400 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75		

2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	20 800 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	18 200 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	15 600 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2043	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2044	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	3 044 833,75	3 044 833,75
2045	x	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. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok ^x	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na 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
Wykonanie 2018	0,00%	9,82%		X	X		X		X		X
Wykonanie 2019	0,00%	12,44%		X	X		X		X		X
Wykonanie 2020	0,00%	10,14%		X	X		X		X		X
Wykonanie 2021	0,00%	12,79%		X	X		X		X		X
Wykonanie 2022	0,00%	6,71%		X	X		X		X		X
Wykonanie 2023	0,00%	3,27%		X	X		X		X		X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-0,31%		X	X		X		X		X
Wykonanie 2024	0,00%	1,62%		X	X		X		X		X
2025	4,75%	1,48%		7,84%	8,11%		TAK		TAK		TAK
2026	5,49%	8,93%		6,65%	6,92%		TAK		TAK		TAK
2027	5,00%	8,84%		6,14%	6,42%		TAK		TAK		TAK
2028	4,77%	8,35%		5,96%	6,23%		TAK		TAK		TAK
2029	4,55%	7,86%		5,32%	5,60%		TAK		TAK		TAK
2030	4,45%	6,55%		5,49%	5,76%		TAK		TAK		TAK
2031	4,48%	6,45%		5,96%	6,23%		TAK		TAK		TAK
2032	4,37%	6,34%		6,92%	6,92%		TAK		TAK		TAK
2033	4,27%	6,23%		7,62%	7,62%		TAK		TAK		TAK
2034	4,16%	6,12%		7,23%	7,23%		TAK		TAK		TAK
2035	4,05%	6,01%		6,84%	6,84%		TAK		TAK		TAK
2036	5,30%	5,90%		6,51%	6,51%		TAK		TAK		TAK

Wyszczególnienie

2037	5,12%	5,73%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2038	4,94%	5,55%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2039	4,77%	5,37%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2040	4,59%	5,20%	5,84%	5,84%	TAK	TAK
2041	4,41%	5,02%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2042	4,24%	4,84%	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2043	4,06%	4,67%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2044	3,89%	4,49%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2045	3,71%	4,31%	5,02%	5,02%	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										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy	w tym:	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		
Wyszczególnienie										
	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	450 786,71	450 786,71	392 823,91	236 857,32	236 857,32	236 857,32	382 955,99	382 955,99	353 646,72	
2025	182 115,00	182 115,00	179 480,00	781 525,00	781 525,00	781 525,00	253 306,00	253 306,00	207 315,00	
2026	155 288,00	155 288,00	155 288,00	3 812 858,00	3 812 858,00	3 794 038,00	421 008,00	421 008,00	336 553,00	
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	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 przysługujących 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 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	181 594,91	181 594,91	115 548,00	9 071 768,03	125 307,08	8 946 460,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 097 786,00	1 097 786,00	781 525,00	21 179 501,00	339 134,00	20 840 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 460 073,00	5 460 073,00	4 269 933,00	10 871 211,00	547 086,00	10 324 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	48 000,00	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	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:									
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	3 198 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 865 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 813 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	143 031,24	
Wykonanie 2022	1 899 925,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 527 012,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	43 741,02	
Plan 3 kw. 2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadziągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr XIX/96/25
Rady Miejskiej we Włodawie
z dnia 22 sierpnia 2025 r.

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)				36 657 718,95	21 179 501,00	10 871 211,00	48 000,00	0,00	9 805 865,79
1.a	- wydatki bieżące				1 139 743,00	339 134,00	547 086,00	0,00	0,00	649 072,50
1.b	- wydatki majątkowe				35 517 975,95	20 840 367,00	10 324 125,00	48 000,00	0,00	9 156 793,29
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:				7 399 966,00	1 320 842,00	5 881 081,00	0,00	0,00	6 984 775,50
1.1.1	- wydatki bieżące				842 107,00	223 056,00	421 008,00	0,00	0,00	426 916,50
1.1.1.1	Opracowanie Planu Zrównoważonej 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	2026	269 640,00	48 586,00	221 054,00	0,00	0,00	221 054,00
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	22 610,50
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
1.1.1.5	Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa (część 1) -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	62 801,00	2 111,00	60 690,00	0,00	0,00	62 801,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 557 859,00	1 097 786,00	5 460 073,00	0,00	0,00	6 557 859,00
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA -	Urząd Miejski we Włodawie	2024	2026	580 360,00	0,00	580 360,00	0,00	0,00	580 360,00
1.1.2.2	Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	1 556 191,00	226 560,00	1 329 631,00	0,00	0,00	1 556 191,00
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
1.1.2.4	Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa (część 1) -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	1 517 222,00	0,00	1 517 222,00	0,00	0,00	1 517 222,00
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				29 257 752,95	19 858 659,00	4 990 130,00	48 000,00	0,00	2 821 090,29
1.3.1	- wydatki bieżące				297 636,00	116 078,00	126 078,00	0,00	0,00	222 156,00
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

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						
1.3.1.9	Opracowanie planu ogólnego m. Włodawa na podstawie znowelizowanej 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
1.3.1.10	Rozbudowa, przebudowa z częściąową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	12 156,00	6 078,00	6 078,00	0,00	0,00	12 156,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 980 116,95	19 742 581,00	4 864 052,00	48 000,00	0,00	2 598 934,29
1.3.2.1	Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbuzanka” -	Urząd Miejski we Włodawie	2023	2025	7 507 944,00	3 439 860,00	0,00	0,00	0,00	14 704,29
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	2 447 996,00	1 330 691,00	1 014 600,00	0,00	0,00	51 000,00
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 częściąową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	2 602 904,00	1 301 452,00	1 301 452,00	0,00	0,00	0,00
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	2 225 988,00	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	3 723 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont zabrytkowych kryty 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	0,00
1.3.2.9	Utworzenie miejsko-gminnego zrównoważonego systemu transportu publicznego -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2027	339 000,00	243 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	32 730,00
1.3.2.10	Modernizacja obiektów oświatowych na terenie miasta Włodawa -	Urząd Miejski we Włodawie	2025	2026	2 570 000,00	70 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 500,00

**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 przekazywanej 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

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

miasta oraz przyznanych na ten cel dotacji (pismo Zarządu Województwa Lubelskiego nr IM-IV.8013.61.2024.SKL z dnia 27.09.2024 r.).

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 systemu 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 2026-2045

lata	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
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%	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%	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%	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%	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 77.828.909,70 zł,

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 11.873.705,01 zł, w tym:**

4. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 11.408.584,26 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 73.500,- 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 8.185.818,30 zł,
- d) dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich w kwocie 182.115,- zł (pozycja 9.1.1).

5. pozostałe dochody bieżące (pozycja 1.1.5 WPF) w kwocie 18.381.605,- 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 ze 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 **19.873.628,88 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 **781.525,- zł** (pozycja 9.2), w tym:

- a) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA” w kwocie **0,- zł** (rozdz. 72095),
- b) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa” w kwocie **192.576,- 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 **1.215.434,- zł** (rozdz. 85326),
- 7. dotacja otrzymana w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 104291L - ul. Rymarska we Włodawie” w kwocie **270.634,- zł** (rozdz. 60016),
- 8. dotacja otrzymana z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Przygotowanie dokumentacji budowlanej rozbudowy i przebudowy sali gimnastycznej na salę koncertową w Szkole Muzycznej I stopnia we Włodawie” w kwocie **300.000,- zł** (rozdz. 80132),
- 9. środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego na zadania w obszarze budowy, przebudowy, remontu, utrzymania lub ochrony dróg publicznych, którymi zarządzają jednostki samorządu terytorialnego na rok 2025 w kwocie **358.268,88 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie

inwestycji drogowej pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 104322L - ul. Wąska od km 0+000,00 do km 0+105,44 we Włodawie” (rozd. 75835 §6810).

PROGNOZA DOCHODÓW NA LATA 2026–2028 oraz na lata 2029-2045

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 wskaźniki makroekonomiczne 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 (2030-2045) 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 155.288,- 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 **8.019.029,- 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 **3.812.858,- zł** (pozycja 9.2), w tym:
 - a) dotacja na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa” w kwocie **1.149.006,- zł** (rozd. 75095),
 - b) na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa” w kwocie **1.374.214,- zł** (rozd. 80195),
 - c) na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa (część 1)” w kwocie **1.289.638,- zł** (rozd. 60016),
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 **1.215.434,- zł** (rozdz. 85326).

5. dotacja otrzymana w ramach realizacji rządowego programu rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja obiektów oświatowych na terenie miasta Włodawa” w wysokość **2.000.000,- zł** (rozdz. 80195).

W okresie prognozy kwoty długu w horyzoncie do 2045 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 **78.571.018,70 zł**.

Poziom planowanych wydatków bieżących zdeteminowany 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 **46.605.526,90 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 **46.634,- 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 związku z powyższym począwszy od 2026 r. zostaną wdrożone kroki oszczędnościowe. Wszystkie stałe wydatki będą musiały być realizowane w minimalnym zakresie. Zaplanowano minimalny poziom wzrostu wydatków bieżących, jak i wynagrodzeń (wzrost o 1% w stosunku do roku 2025 r.).

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej od 2026 roku zaplanowano wdrożenie planu oszczędnościowego w zakresie wydatków bieżących, mającego na celu poprawę wyniku operacyjnego

oraz wygospodarowanie nadwyżki przeznaczonej na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań wraz z odsetkami.

Wydatki bieżące będą rosły w ograniczonym zakresie, w tempie niższym niż dochody bieżące, co pozwoli na systematyczne wzmacnianie zdolności finansowej gminy.

Jednym z kluczowych elementów planu oszczędnościowego są działania związane z obniżeniem kosztów zakupu energii elektrycznej. Dzięki przeprowadzeniu wspólnego przetargu w ramach grupy zakupowej, udało się znacząco obniżyć jednostkową cenę energii:

- przed przetargiem: 0,7657 zł/kWh netto,
- po przetargu: 0,4580 zł/kWh netto.

Oznacza to spadek ceny o ponad 40%, co przełoży się na znaczące oszczędności w budżecie jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto, działania oszczędnościowe obejmują:

- racjonalizację zatrudnienia i ograniczenie wzrostu kosztów wynagrodzeń,
- optymalizację kosztów funkcjonowania jednostek (media, zakupy materiałów i usług),
- ograniczenie usług zewnętrznych oraz zwiększenie wykorzystania zasobów własnych,
- zmniejszenie wydatków promocyjnych,
- weryfikację celowości udzielanych dotacji,
- dostosowanie zakresu bieżącego utrzymania infrastruktury do priorytetów i możliwości finansowych miasta.

Realizacja powyższych działań ma zapewnić większą efektywność wydatkowania środków publicznych oraz długoterminową stabilność finansową gminy.

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:

<i>Rok budżetowy</i>	<i>Kwota poręczenia</i>	<i>Rok budżetowy</i>	<i>Kwota poręczenia</i>
2025	46.634,-	2028	99.155,-
2026	107.009,-	2029	94.965,-
2027	102.911,-		
Razem		450.674,- zł	

2. wydatki na obsługę długu – W latach 2025-2045 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 2026-2045 mieści się w przedziale 5,58%-2,1%. Ponadto dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na stałym poziomie wynoszącą 1,15 %.

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

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	56,39%
2025	59,32%
2026	61,22%
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.	73 811 466,69	120,08%
31.12.2025 r.	78 571 018,70	106,45%
31.12.2026 r.	75 324 790,06	95,87%
31.12.2027 r.	76 639 236,07	101,75%
31.12.2028 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 **(-) 20.450.639,- zł**.

Źródłami pokrycia finansowania będą:

1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w wysokości **19.300.000,- zł**,
2. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie **22.724,- zł**;
3. niewykorzystane środki pieniężne na wyodrębnionym rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **33.946,- zł** projekt: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA”; Środki roku 2024 w wysokości 221.054,- zł zostały zaplanowane jako przychód w 2026 r. Środki w ramach realizacji projektu znajdują się na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu;

4. 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 **1.093.969,- 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.	-889 762,57	382,40%	Wykonanie
31.12.2025 r.	-742 109,-	83,41%	Plan
31.12.2026 r.	3 589 823,-	-483,73%	Plan
31.12.2027 r.	4 195 366,67	116,87%	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 **21.950.639,- zł, w tym:**

- 1) z tytułu sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w wysokości **20.800.000,- zł** na wykup papierów wartościowych do wysokości 1.500.000,- zł oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 19.300.000,- zł, związanego z wydatkami majątkowymi;

- 2) z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie: **56.670,- zł** (art. 217 ust. 2 pkt 8):
 - a) środki Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 22.724,- zł (środki zostały przekazane na rachunek bankowy w 2024 r.);
 - b) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków Unii Europejskiej projektu: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA” w kwocie 33.946,- zł (środki zostały przekazane na rachunek bankowy w 2024 r.);
- 3) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz (§950) w kwocie **1.093.969,- zł**, (art. 217 ust. 2 pkt 6), na finansowanie planowanego deficytu operacyjnego oraz planowanego deficytu majątkowego, w tym m.in.:
 - a) w kwocie 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.
 - b) w kwocie 293.969,- zł. Środki niewykorzystane w 2024 roku, w wyniku przesunięcia terminu realizacji przedsięwzięć i zadań inwestycyjnych na lata przyszłe i innych wydatków bieżących.

W 2026 roku planuje się przychody w wysokości **801.414,- zł** z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art. 217 ust. 2 pkt 8) - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków Unii Europejskiej projektu: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA”, w tym: środki przekazane na rachunek bankowy w 2024 r. i niewydatkowane – 221.054,-zł, środki przekazane na rachunek bankowy w 2025 r. i niewydatkowane – 580.360,- zł;

W prognozie na lata 2027–2041 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 2026-2045 zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z tego tytułu sięgają roku 2045. 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 2036-2045

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.	
Emisja obligacji	20 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykup obligacji	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	
Odsetki	1 656 000	2 250 000	2 000 000	1 925 000	1 850 000	1 775 000	1 700 000	1 620 000	1 540 000	1 460 000	
Kwota długu na koniec roku:	41 500 000	40 000 000	38 500 000	37 000 000	35 500 000	34 000 000	32 400 000	30 800 000	29 200 000	27 600 000	
Wyemitowane i planowane do emisji zobowiązania (obligacje)	2035 r.	2036 r.	2037 r.	2038 r.	2039 r.	2040 r.	2041 r.	2042 r.	2043 r.	2044 r.	2045 r.
Emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykup obligacji	1 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
Odsetki	1 380 000	1 300 000	1 170 000	1 040 000	910 000	780 000	650 000	520 000	390 000	260 000	130 000
Kwota długu na koniec roku:	26 000 000	23 400 000	20 800 000	18 200 000	15 600 000	13 000 000	10 400 000	7 800 000	5 200 000	2 600 000	0

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 2025-2045 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 **1.724.791,88 zł** obejmujące:

Lp.	Nazwa inwestycji	Dział - rozdział	§	Wydatki w roku 2025 po zmianie
1	Utworzenie miejsko-gminnego zrównoważonego systemu transportu publicznego	600-60004	§6050	0
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	600-60016	§6050	392 120
4	Przebudowa drogi gminnej nr 104294L - ul. Wąska we Włodawie (RFRD 50%)	600-60016	§6050	0
4a	Przebudowa drogi gminnej nr 104322L - ul. Wąska od km 0+000,00 do km 0+105,44 we Włodawie	600-60016	§6050	632 831,88
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	0
8	Rozwój infrastruktury rekreacyjnej Gminy Miejskiej Włodawa poprzez przebudowę przyszkolnych placów zabaw - dok. tech	801-80195	§6050	8 000
9	Zakup kserokopiarki do Urzędu Miejskiego we Włodawie	750-75023	§6060	22 200
10	Przygotowanie dokumentacji budowlanej rozbudowy i przebudowy sali gimnastycznej na salę koncertową w Szkole Muzycznej I stopnia we Włodawie	801-80132	§6050	379 000
11	Odszkodowanie za grunty przejęte pod przyszłe inwestycje drogowe – działka nr 233/6 i 233/9 obręb 2	600-60016	§6060	50 640
Ogółem		x	x	1 724 791,88

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
razem	3 439 860,00 zł	3 439 860,00 zł	2 375 000,00 zł	709 906,00 zł	354 954,00 zł

2. Przedsięwzięcie pn. „**Budowa mostu na rzece Włodawce w ciągu drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie**” – realizacja w latach 2024-2025 (łącznie nakłady finansowe określono zgodnie z zawartymi umowami z wykonawcami w związku z zakończeniem postępowań)

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
razem	6 000 609,00 zł	6 000 609,00 zł	5 635 978,00 zł	364 631,00 zł

3. Przedsięwzięcie pn. „**Przebudowa drogi gminnej nr 104273L – ul. Mostowa we Włodawie wraz z infrastrukturą techniczną**”- realizacja w latach 2024-2026

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.	1 330 691,00 zł	1 330 691,00 zł	980 000,00 zł	350 691,00 zł
2026 r.	1 014 600,00 zł	1 014 600,00 zł	980 000,00 zł	34 600,00 zł
razem	2 345 291,00 zł	2 345 291,00 zł	1 960 000,00 zł	385 291,00 zł

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.	3 723 981,00 zł	3 723 981,00 zł	3 626 000,00 zł	97 981,00 zł
razem	3 723 981,00 zł	3 723 981,00 zł	3 626 000,00 zł	97 981,00 zł

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	bieżące	Środki zewnętrzne - majątkowe	Środki zewnętrzne - bieżące	Środki z budżetu miasta
2025 r.	1 307 530,00 zł	1 301 452,00 zł	6 078,00 zł	1 215 434,00 zł	6 078,00 zł	86 018,00 zł
2026 r.	1 307 530,00 zł	1 301 452,00 zł	6 078,00 zł	1 215 434,00 zł	6 078,00 zł	86 018,00 zł
razem	2 615 060,00 zł	2 602 904,00 zł	12 156,00 zł	2 430 868,00 zł	12 156,00 zł	172 036,00 zł

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.	2 225 988,00 zł	2 225 988,00 zł	1 980 000,00 zł	245 988,00 zł
razem	2 225 988,00 zł	2 225 988,00 zł	1 980 000,00 zł	245 988,00 zł

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
razem	1 372 000,00 zł	1 372 000,00 zł	1 372 000,00 zł	0,00 zł

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
razem	35 000,00 zł	35 000,00 zł	0,00 zł	35 000,00 zł

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 2024-2026

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

Lata	Przedsięwzięcie pn. "CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA"				
	Dochody w tym:				
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)	bieżące (BP)	majątkowe (BP)
wpływ środków w 2024 r.	255 000,00 zł	209 100,00 zł	0,00 zł	45 900,00 zł	0,00 zł
wpływ środków w 2025 r.	595 000,00 zł	12 005,00 zł	475 895,00 zł	2 635,00 zł	104 465,00 zł
razem	850 000,00 zł	221 105,00 zł	475 895,00 zł	48 535,00 zł	104 465,00 zł

Lata	Przedsięwzięcie pn. "CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA"				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (82%)	Środki budżet państwa (18%)
2025 r.	48 586,00 zł	48 586,00 zł	0,00 zł	39 840,00 zł	8 746,00 zł
2026 r.	801 414,00 zł	221 054,00 zł	580 360,00 zł	657 160,00 zł	144 254,00 zł
razem	850 000,00 zł	269 640,00 zł	580 360,00 zł	697 000,00 zł	153 000,00 zł

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	Przedsięwzięcie pn. "Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa"				
	Dochody w tym:				
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)	majątkowe - Gmina Włodawa (UE)	majątkowe - Gmina Włodawa
2025 r.	222 896,00 zł	30 320,00 zł	192 576,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2026 r.	1 195 711,00 zł	46 705,00 zł	1 023 545,00 zł	106 641,00 zł	18 820,00 zł
razem	1 418 607,00 zł	77 025,00 zł	1 216 121,00 zł	106 641,00 zł	18 820,00 zł

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa"					
	Wydatki			Źródła finansowania		
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (85%)	Środki własne (15%)	Środki Gmina Włodawa
2025 r.	262 230,00 zł	35 670,00 zł	226 560,00 zł	222 896,00 zł	39 334,00 zł	0,00 zł
2026 r.	1 384 579,00 zł	54 948,00 zł	1 329 631,00 zł	1 070 250,00 zł	188 868,00 zł	125 461,00 zł
razem	1 646 809,00 zł	90 618,00 zł	1 556 191,00 zł	1 293 146,00 zł	228 202,00 zł	125 461,00 zł

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

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

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa"		
	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
razem	2 044 587,00 zł	81 424,00 zł	1 963 163,00 zł

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa budynków przedszkolnych na terenie MOF Włodawa"				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	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
razem	3 024 537,00 zł	120 451,00 zł	2 904 086,00 zł	2 044 587,00 zł	979 950,00 zł

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	Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Obszaru Funkcjonalnego Włodawa"				
	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
razem	85 470,00	85 470,00	0,00	0,00	0,00

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Obszaru Funkcjonalnego Włodawa"					
	Wydatki			Źródła finansowania		
	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
razem	100 554,00 zł	100 554,00 zł	0,00 zł	85 470,00 zł	0,00 zł	15 084,00 zł

13. Przedsięwzięcie pn.: „Utworzenie miejsko-gminnego zrównoważonego systemu transportu publicznego”

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Utworzenie miejsko-gminnego zrównoważonego systemu transportu publicznego"			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta
2025 r.	243 000,00 zł	243 000,00 zł	0,00 zł	243 000,00 zł
2026 r.	48 000,00 zł	48 000,00 zł	0,00 zł	48 000,00 zł
2027 r.	48 000,00 zł	48 000,00 zł	0,00 zł	48 000,00 zł
razem	339 000,00 zł	339 000,00 zł	0,00 zł	339 000,00 zł

14. Przedsięwzięcie pn.: „Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa (część 1)”, Działanie 2.2 Cyfrowe Lubelskie w ramach Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 – realizacja latach 2025-2026

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa (część 1)"		
	Dochody w tym:		
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)
2025 r.	1 794,00 zł	1 794,00 zł	0,00 zł
2026 r.	1 341 224,00 zł	51 586,00 zł	1 289 638,00 zł
razem	1 343 018,00 zł	53 380,00 zł	1 289 638,00 zł

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa infrastruktury rowerowej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włodawa (część 1)"				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (85%)	Środki własne (15%)
2025 r.	2 111,00 zł	2 111,00 zł	0,00 zł	1 794,00 zł	317,00 zł
2026 r.	1 577 912,00 zł	60 690,00 zł	1 517 222,00 zł	1 341 224,00 zł	236 688,00 zł
razem	1 580 023,00 zł	62 801,00 zł	1 517 222,00 zł	1 343 018,00 zł	237 005,00 zł

15. Przedsięwzięcie pn.: „Modernizacja obiektów oświatowych na terenie miasta Włodawa” w ramach rządowego programu północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Modernizacja obiektów oświatowych na terenie miasta Włodawa"			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Program	Środki z budżetu miasta
2025 r.	70 000,00 zł	70 000,00 zł	0,00 zł	70 000,00 zł
2026 r.	2 500 000,00 zł	2 500 000,00 zł	2 000 000,00 zł	500 000,00 zł
razem	2 570 000,00 zł	2 570 000,00 zł	2 000 000,00 zł	570 000,00 zł

16. Przedsięwzięcia bieżące:

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

Lata	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). "			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	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
razem	210 000,00 zł	210 000,00 zł	0,00 zł	210 000,00 zł

Uzasadnienie do uchwały:

Wnoszę o zmianę planu dochodów i wydatków w uchwale X/48/24 Rady Miejskiej we Włodawie z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W związku ze zmianą harmonogramu realizacji przedsięwzięć pn.: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA” w ramach Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), „Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa” (FELU 2021-2027), „Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne” w latach 2025-2026 wnoszę o zmianę planu dochodów i wydatków ww. przedsięwzięć. Szczegółową kalkulację przedstawiają poniższe tabele:

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA"</i>				
	Dochody w tym:				
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)	bieżące (BP)	majątkowe (BP)
wpływ środków w 2024 r.	255 000,00 zł	209 100,00 zł	0,00 zł	45 900,00 zł	0,00 zł
wpływ środków w 2025 r.	595 000,00 zł	12 005,00 zł	475 895,00 zł	2 635,00 zł	104 465,00 zł
razem	850 000,00 zł	221 105,00 zł	475 895,00 zł	48 535,00 zł	104 465,00 zł

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA"</i>				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (82%)	Środki budżet państwa (18%)
2025 r.	48 586,00 zł	48 586,00 zł	0,00 zł	39 840,00 zł	8 746,00 zł
2026 r.	801 414,00 zł	221 054,00 zł	580 360,00 zł	657 160,00 zł	144 254,00 zł
razem	850 000,00 zł	269 640,00 zł	580 360,00 zł	697 000,00 zł	153 000,00 zł

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa"</i>				
	Dochody w tym:				
	Ogółem	bieżące (UE)	majątkowe (UE)	majątkowe - Gmina Włodawa (UE)	majątkowe - Gmina Włodawa
2025 r.	222 896,00 zł	30 320,00 zł	192 576,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2026 r.	1 195 711,00 zł	46 705,00 zł	1 023 545,00 zł	106 641,00 zł	18 820,00 zł
razem	1 418 607,00 zł	77 025,00 zł	1 216 121,00 zł	106 641,00 zł	18 820,00 zł

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

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Rozwój e-usług na terenie MOF Włodawa"					
	Wydatki			Źródła finansowania		
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki wspólnotowe (85%)	Środki własne (15%)	Środki Gmina Włodawa
2025 r.	262 230,00 zł	35 670,00 zł	226 560,00 zł	222 896,00 zł	39 334,00 zł	0,00 zł
2026 r.	1 384 579,00 zł	54 948,00 zł	1 329 631,00 zł	1 070 250,00 zł	188 868,00 zł	125 461,00 zł
razem	1 646 809,00 zł	90 618,00 zł	1 556 191,00 zł	1 293 146,00 zł	228 202,00 zł	125 461,00 zł

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa, przebudowa z częściową zmianą sposobu użytkowania budynku na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne"					
	Wydatki			Źródła finansowania		
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	bieżące	Środki zewnętrzne - majątkowe	Środki zewnętrzne - bieżące	Środki z budżetu miasta
2025 r.	1 307 530,00 zł	1 301 452,00 zł	6 078,00 zł	1 215 434,00 zł	6 078,00 zł	86 018,00 zł
2026 r.	1 307 530,00 zł	1 301 452,00 zł	6 078,00 zł	1 215 434,00 zł	6 078,00 zł	86 018,00 zł
razem	2 615 060,00 zł	2 602 904,00 zł	12 156,00 zł	2 430 868,00 zł	12 156,00 zł	172 036,00 zł

W związku z powyższym wnoszę o zaplanowanie w 2026 r. przychodów w wysokości 801.414,- zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art. 217 ust. 2 pkt 8) - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków Unii Europejskiej projektu: „CYBERBEZPIECZNE MIASTO WŁODAWA”, w tym: środki przekazane na rachunek bankowy w 2024 r. i niewydatkowane – 221.054,-zł, środki przekazane na rachunek bankowy w 2025 r. i niewydatkowane – 580.360,- zł.

Wnoszę o skorygowanie kwoty zaplanowanej na wypłatę poręczeń i gwarancji w 2025 r. o kwotę 18.861,- zł.

Wnoszę o zwiększenie planu przychodów w 2025 r. z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w wysokości 17.000.000,- zł (§931).

W związku z powyższym wnoszę o zwiększenie planu wydatków na wniesienie wkładu pieniężnego przez Gminę Miejską Włodawa do Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej we Włodawie sp. z o.o. w kwocie 17.000.000,- zł, z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki (170 tys. x 100,- zł) (rozdz. 90095 §6010).

W ramach rozchodów w latach 2026-2045 wnoszę o zwiększenie środków na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z tego tytułu sięgają roku 2045. 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 2036-2045

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

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

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.	
Emisja obligacji	20 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykup obligacji	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	
Odsetki	1 656 000	2 250 000	2 000 000	1 925 000	1 850 000	1 775 000	1 700 000	1 620 000	1 540 000	1 460 000	
Kwota długu na koniec roku:	41 500 000	40 000 000	38 500 000	37 000 000	35 500 000	34 000 000	32 400 000	30 800 000	29 200 000	27 600 000	
Wyemitowane i planowane do emisji zobowiązania (obligacje)	2035 r.	2036 r.	2037 r.	2038 r.	2039 r.	2040 r.	2041 r.	2042 r.	2043 r.	2044 r.	2045 r.
Emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykup obligacji	1 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
Odsetki	1 380 000	1 300 000	1 170 000	1 040 000	910 000	780 000	650 000	520 000	390 000	260 000	130 000
Kwota długu na koniec roku:	26 000 000	23 400 000	20 800 000	18 200 000	15 600 000	13 000 000	10 400 000	7 800 000	5 200 000	2 600 000	0

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej od 2026 roku zaplanowano wdrożenie planu oszczędnościowego w zakresie wydatków bieżących, mającego na celu poprawę wyniku operacyjnego oraz wygospodarowanie nadwyżki przeznaczonej na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań wraz z odsetkami.

Wydatki bieżące będą rosły w ograniczonym zakresie, w tempie niższym niż dochody bieżące, co pozwoli na systematyczne wzmacnianie zdolności finansowej gminy.

Jednym z kluczowych elementów planu oszczędnościowego są działania związane z obniżeniem kosztów zakupu energii elektrycznej. Dzięki przeprowadzeniu wspólnego przetargu w ramach grupy zakupowej, udało się znacząco obniżyć jednostkową cenę energii:

- przed przetargiem: 0,7657 zł/kWh netto,
- po przetargu: 0,4580 zł/kWh netto.

Oznacza to spadek ceny o ponad 40%, co przełoży się na znaczące oszczędności w budżecie jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto, działania oszczędnościowe obejmują:

- racjonalizację zatrudnienia i ograniczenie wzrostu kosztów wynagrodzeń,
- optymalizację kosztów funkcjonowania jednostek (media, zakupy materiałów i usług),
- ograniczenie usług zewnętrznych oraz zwiększenie wykorzystania zasobów własnych,
- zmniejszenie wydatków promocyjnych,
- weryfikację celowości udzielanych dotacji,
- dostosowanie zakresu bieżącego utrzymania infrastruktury do priorytetów i możliwości finansowych miasta.

Realizacja powyższych działań ma zapewnić większą efektywność wydatkowania środków publicznych oraz długoterminową stabilność finansową gminy.

Burmistrz
Włodawa