

Uchwała nr LXVII/306/22
Rady Miejskiej
we Włodawie
z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 258 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) Rada Miejska we Włodawie uchwała co następuje:

§1

Przyjmuje się wieloletnia prognozę finansową na lata 2023-2026, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

§2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku nr 2 do uchwały.

§3

1. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4

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

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, innych niż kredyty i papiery wartościowe.

§5

Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także

dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięcia, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięcia konkursów.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Włodawy.

§7

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr LI/225/21 Rady Miejskiej we Włodawie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

§8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 r.

Wiceprezydent
Rady Miejskiej we Włodawie
Krzysztof Jarzobak



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 LXVIII/2016/22
Rady Miejskiej we Włodawie
z dnia 30 grudnia 2022 r.

Lp	1	z tego:						z tego:			w tym:				
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2					
							docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x
Wykonanie 2016	45 982 895,51	7 984 503,00	187 855,80	11 389 277,00	13 720 415,36	12 069 823,57	5 484 252,65	631 020,78	341 228,40	289 792,38					
Wykonanie 2017	49 923 182,38	8 567 865,00	167 310,40	12 030 890,00	15 781 170,15	11 603 468,73	5 643 811,85	1 772 458,10	512 014,82	1 236 979,68					
Wykonanie 2018	53 660 900,33	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	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	10 019 468,00	244 336,05	16 229 913,00	20 719 089,65	12 915 944,48	7 042 994,00	5 952 182,59	458 358,00	5 469 325,10					
Wykonanie 2021	75 096 662,12	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					
Plan 3 kw. 2022	66 031 430,82	9 552 073,00	332 163,00	16 775 463,00	18 284 886,82	15 604 565,00	7 592 800,00	7 481 880,00	417 000,00	7 051 143,00					
Wykonanie 2022	67 436 213,39	12 440 491,00	332 163,00	17 775 463,00	16 284 886,82	15 298 989,57	7 592 800,00	5 304 220,00	786 178,00	4 499 643,00					
2023	71 074 657,00	9 239 468,00	481 740,00	19 708 639,00	8 190 265,00	16 299 421,00	8 087 175,00	17 155 104,00	345 000,00	16 786 367,00					
2024	67 712 546,25	9 969 407,55	519 797,46	21 265 621,48	7 433 006,00	18 990 976,76	8 726 061,83	9 533 737,00	350 000,00	9 173 000,00					
2025	60 342 162,19	10 338 275,63	539 029,97	22 052 449,47	7 433 006,00	19 968 664,12	8 774 610,00	10 737,00	0,00	0,00					
2026	62 091 773,52	10 638 085,62	554 661,84	22 691 970,50	7 433 006,00	20 763 312,56	9 311 344,98	10 737,00	0,00	0,00					
2027	63 892 123,58	0,00	0,00	0,00	7 433 006,00	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00					
2028	65 744 683,79	0,00	0,00	0,00	7 433 006,00	0,00	0,00	10 737,00	0,00	0,00					

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		w tym:					
		Wydatki bieżące ^x										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		w tym:	
		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	Wydatki majątkowe ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Wykonanie 2016	43 887 850,06	42 547 591,18	19 420 328,68	0,00	0,00	0,00	0,00	493 357,04	0,00	235 266,36	0,00	0,00	1 340 258,88	1 340 258,88	12 000,00				
Wykonanie 2017	48 620 761,03	45 688 955,78	19 936 697,90	0,00	0,00	0,00	0,00	447 724,81	0,00	212 009,19	0,00	0,00	2 931 805,25	2 931 805,25	775 175,75				
Wykonanie 2018	53 774 256,73	48 535 969,93	21 855 547,40	0,00	0,00	0,00	0,00	394 841,87	0,00	185 147,18	0,00	0,00	5 238 286,80	5 238 286,80	0,00				
Wykonanie 2019	61 687 163,68	52 839 618,69	24 116 856,43	0,00	0,00	0,00	0,00	452 570,77	0,00	151 268,55	0,00	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	0,00	0,00	393 715,23	0,00	93 303,71	0,00	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	0,00	0,00	297 267,49	0,00	45 526,47	0,00	0,00	13 279 205,36	13 279 205,36	327 206,88				
Plan 3 kw. 2022	75 396 792,82	60 410 144,82	30 380 693,95	0,00	30 937,00	0,00	0,00	1 018 134,00	0,00	58 266,00	0,00	0,00	14 986 648,00	11 986 648,00	0,00				
Wykonanie 2022	71 094 792,82	59 880 144,82	30 380 693,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 134,00	0,00	58 266,00	0,00	0,00	11 214 648,00	8 214 648,00	0,00				
2023	78 652 062,89	56 350 472,89	32 862 176,00	0,00	119 304,00	0,00	0,00	1 542 000,00	0,00	20 943,00	0,00	0,00	22 301 590,00	22 301 590,00	103 830,00				
2024	66 212 546,25	57 039 546,25	33 848 042,00	0,00	115 206,00	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 173 000,00	9 173 000,00	0,00				
2025	58 842 162,19	58 842 162,19	34 921 024,00	0,00	111 107,00	0,00	0,00	1 703 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	60 591 773,52	60 313 216,25	35 794 050,00	0,00	107 009,00	0,00	0,00	1 053 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 557,27	278 557,27	0,00				
2027	62 392 123,58	61 821 046,65	0,00	0,00	102 911,00	0,00	0,00	960 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 076,93	571 076,93	0,00				
2028	64 244 683,79	63 366 672,82	0,00	0,00	99 155,00	0,00	0,00	818 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 110,97	878 110,97	0,00				
2029	64 244 683,79	63 366 572,82	0,00	0,00	94 965,00	0,00	0,00	390 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 110,97	878 110,97	0,00				
2030	64 244 683,79	63 366 572,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 110,97	878 110,97	0,00				
2031	64 144 683,79	63 366 572,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 110,97	778 110,97	0,00				
2032	64 144 683,79	63 366 572,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 110,97	778 110,97	0,00				
2033	64 144 683,79	63 366 572,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 110,97	778 110,97	0,00				
2034	64 144 683,79	63 366 572,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 110,97	778 110,97	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:										
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2016	2 095 045,45	0,00	1 575 182,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 182,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 302 421,35	0,00	2 872 596,96	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 672 596,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-113 355,80	0,00	5 784 767,36	4 900 000,00	113 355,80	0,00	0,00	884 767,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	141 126,39	0,00	5 262 861,56	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 162 861,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 303 037,06	0,00	5 438 728,95	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 538 728,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 118 325,00	0,00	9 827 939,01	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 732 362,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-9 365 362,00	0,00	11 265 287,70	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 905 000,00	3 905 000,00	0,00	0,00	5 460 362,00
Wykonanie 2022	-3 658 579,43	0,00	10 666 264,01	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 658 579,43
2023	-7 577 405,89	0,00	9 104 418,00	4 100 000,00	2 572 987,89	1 116 000,00	0,00	3 888 418,00	1 116 000,00	0,00	0,00	3 888 418,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	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	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1				5.1.1.1	5.1.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
LP	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 630,65	1 997 630,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 290 127,00	3 290 127,00	0,00	0,00	0,00
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	2 185 586,11	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 925,70	1 899 925,70	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 012,11	1 527 012,11	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
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 2016	x	x	x	x	0,00	17 184 700,81	0,00	0,00	2 804 283,55	4 379 465,71		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	15 094 573,81	0,00	0,00	2 461 768,50	4 134 365,46		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	16 466 023,81	0,00	0,00	2 425 488,56	3 310 255,92		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	16 720 764,81	0,00	0,00	3 237 587,07	5 400 448,63		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	16 806 937,81	0,00	0,00	3 026 630,95	5 565 359,90		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	19 426 937,81	0,00	0,00	4 304 151,77	8 036 504,67		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	18 927 012,11	0,00	0,00	-1 860 594,00	8 004 693,70		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	17 527 012,11	0,00	0,00	2 251 848,57	12 918 112,58		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	-2 430 919,89	2 573 496,11		
2024	x	x	x	x	0,00	18 600 000,00	0,00	0,00	1 139 263,00	1 139 263,00		
2025	x	x	x	x	0,00	17 100 000,00	0,00	0,00	1 489 263,00	1 489 263,00		
2026	x	x	x	x	0,00	15 600 000,00	0,00	0,00	1 767 820,27	1 767 820,27		
2027	x	x	x	x	0,00	14 100 000,00	0,00	0,00	2 060 339,93	2 060 339,93		
2028	x	x	x	x	0,00	12 600 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		
2029	x	x	x	x	0,00	11 100 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		
2030	x	x	x	x	0,00	9 600 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		
2031	x	x	x	x	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		
2032	x	x	x	x	0,00	6 400 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		
2033	x	x	x	x	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		
2034	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	2 367 373,97	2 367 373,97		

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie w kwartałach roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie w kwartałach roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4			
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,99%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	7,14%	x	x	x	x	x	x
2023	6,67%	-1,94%	9,47%	10,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	6,58%	5,87%	7,68%	9,09%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	6,06%	6,04%	7,08%	8,49%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,87%	5,16%	5,32%	6,62%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,54%	5,35%	4,67%	5,97%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,15%	5,46%	4,15%	5,46%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,41%	4,73%	3,42%	4,73%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,16%	4,65%	4,38%	4,38%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,25%	4,57%	5,32%	5,32%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,17%	4,49%	5,14%	5,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3,08%	4,40%	4,92%	4,92%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	3,00%	4,32%	4,81%	4,81%	TAK	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.1.1		9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1		9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	67 034,92	67 034,92	56 979,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 716,78	4 716,78	0,00	3 608,29
Wykonanie 2017	85 701,97	85 701,97	17 295,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 607,70	157 607,70	0,00	86 317,72
Wykonanie 2018	382 970,31	382 970,31	371 884,67	2 206 750,89	2 206 750,89	2 206 750,89	2 206 750,89	1 830 124,29	509 957,23	509 957,23	0,00	492 948,73
Wykonanie 2019	254 650,61	254 650,61	229 472,11	3 516 245,51	3 516 245,51	3 516 245,51	3 516 245,51	3 184 526,94	254 633,16	254 633,16	0,00	228 618,74
Wykonanie 2020	194 055,01	194 055,01	171 663,48	2 160 182,94	2 160 182,94	2 160 182,94	2 160 182,94	2 144 117,77	167 869,15	167 869,15	0,00	140 384,06
Wykonanie 2021	29 650,07	29 650,07	28 023,52	5 401 611,40	5 401 611,40	5 401 611,40	5 401 611,40	4 956 995,84	60 455,90	60 455,90	0,00	49 534,06
Plan 3 kw. 2022	188 001,00	188 001,00	184 603,00	1 736 643,00	1 736 643,00	1 736 643,00	1 736 643,00	1 389 126,00	189 924,00	189 924,00	0,00	184 603,00
Wykonanie 2022	188 001,00	188 001,00	184 603,00	1 736 643,00	1 736 643,00	1 736 643,00	1 736 643,00	1 389 126,00	189 924,00	189 924,00	0,00	184 603,00
2023	0,00	0,00	0,00	378 367,00	378 367,00	378 367,00	378 367,00	378 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	9.4	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4.1	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
				Wydanki 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				
				9.4.1.1			10.1.1	10.1.2				
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	565 349,39	14 286,78	551 062,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 428,57		5 428,57	0,00	563 753,22	190 967,70	372 785,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
Wykonanie 2019	4 972 173,24		4 972 173,24	3 397 536,64	5 951 296,68	435 840,59	5 415 456,09	0,00	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	0,00
Wykonanie 2021	8 820 185,93		8 820 185,93	4 994 069,43	10 843 074,95	60 465,90	10 782 619,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 254 088,00		2 254 088,00	1 375 764,00	6 449 958,00	90 270,00	6 359 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 254 088,00		2 254 088,00	1 375 764,00	6 449 958,00	90 270,00	6 359 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	530 660,00		378 367,00	378 367,00	20 773 030,00	20 000,00	20 753 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	9 193 000,00	20 000,00	9 173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00		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	0,00
2030	0,00		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	0,00
2032	0,00		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	0,00
2034	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

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1						
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emittentowi lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
Wykonanie 2016	1 997 630,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 290 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 198 550,00	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	143 031,24
Plan 3 kw. 2022	1 899 925,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 899 925,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 527 012,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały LXVIII/306/22
Rady Miejskiej we Włodawie
z dnia 30 grudnia 2022 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 932 340,00	20 773 030,00	9 193 000,00	20 000,00	0,00	22 451 930,00
1.a	- wydatki bieżące				75 480,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 856 860,00	20 753 030,00	9 173 000,00	0,00	0,00	22 451 930,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				346 860,00	111 930,00	0,00	0,00	0,00	111 930,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				346 860,00	111 930,00	0,00	0,00	0,00	111 930,00
1.1.2.1	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby zwiększenia dostępności cyfrowej Urzędu Miejskiego we Włodawie w ramach grantu „Cyfrowa Gmina” -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	346 860,00	111 930,00	0,00	0,00	0,00	111 930,00
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				30 585 480,00	20 661 100,00	9 193 000,00	20 000,00	0,00	22 340 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				75 480,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu do Miejskiego Centrum Monitoringu -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2025	75 480,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 510 000,00	20 641 100,00	9 173 000,00	0,00	0,00	22 340 000,00
1.3.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 we Włodawie -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	5 770 000,00	5 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa skateparku wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 3 we Włodawie -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	2 200 000,00	1 564 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego (dok. tech.) -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	100 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa tętni solankowej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.5	Zakup samochodu wraz ze sprzętem do wykonania badań zanieczyszczeń powietrza -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	160 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia drogowego na drodze wojewódzkiej nr 812, osiedlu Kamiennym i Ceglanyłm zasilanych energią elektryczną ze źródeł odnawialnych -	Urząd Miejski we Włodawie	2022	2023	1 905 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych ul. Wiejska, ul. Krzywa, ul. Klasztorna, ul. Saperow, ul. 9PAC, ul. Sztabowa oraz budowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kamiennym i Ceglanyłm -	Urząd Miejski we Włodawie	2023	2024	10 500 000,00	5 515 000,00	4 985 000,00	0,00	0,00	10 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka” -	Urząd Miejski we Włodawie	2023	2024	5 800 000,00	3 425 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00	5 710 000,00
1.3.2.9	Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą -	Urząd Miejski we Włodawie	2023	2024	3 700 000,00	1 887 000,00	1 813 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w załączniku nr 1 do Uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026**

Spis treści:

CZĘŚĆ I.	ZAŁOŻENIA OGÓLNE
CZĘŚĆ II.	DOCHODY I WYDATKI W LATACH 2023-2026
CZĘŚĆ III.	WYNIK BUDŻETU
CZĘŚĆ IV.	PRZYCHODY I ROZCHODY I PROGNOZA KWOTY DŁUGU
CZĘŚĆ V.	PRZEDSIĘWZIĘCIA I ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W LATACH 2023 - 2026

CZĘŚĆ I

ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Miejskiej Włodawa na lata 2023-2026 została opracowana przy uwzględnieniu:

- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja – październik 2022 r.;
- założeń projektu budżetu państwa na 2023 r.;
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 1952);
- ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz.1964);
- informacji z dnia 13 października 2022 r. dla gmin i powiatów Ministra Finansów, o planowanych na 2023 r. kwotach części subwencji ogólnej, o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, o wysokości rocznych wpłat do budżetu państwa (ST3.4750.23.2022);
- zawiadomienia Wojewody Lubelskiego o wysokości planowanych dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz bieżących zadań własnych (FC-I.3110.2.10.2022 z dnia 21.10.2022 r.);
- uchwały Rady Miejskiej we Włodawie z dnia 14 listopada 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie miasta Włodawa od 2023 r.;
- projektów uchwał w sprawie opłat za zajęcie pasa drogowego, opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w związku z obwieszczeniem Ministra Edukacji i Nauki z dnia 10 czerwca 2022 r. w sprawie wysokości wskaźnika waloryzacji maksymalnej wysokości opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego, o której mowa w art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, oraz maksymalnej wysokości kwoty tej opłaty, po waloryzacji;
- projektów zarządzeń w zakresie określenia (zmiany) minimalnych stawek dzierżawy i najmu mienia gminnego, w których zaplanowano podniesienie stawek i opłat o co najmniej wskaźnik inflacji.

Do oszacowania prognozy dochodów i wydatków dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) i prognozowano stawki ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR1M/WIBOR6M), które stanowią podstawę do wyliczenia kosztów obsługi zadłużenia, przy założeniu, że od 2024 roku poziom stóp procentowych przyjmie postać malejącą, zgodnie ze stanowiskiem NBP.

W niniejszej prognozie uwzględniono również analizy własne obejmujące:

- analizy danych historycznych dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2020-2022);
- 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 2023-2026

DOCHODY BIEŻĄCE NA 2023 r.

Prognozuje się, że w 2023 roku dochody bieżące zostaną zrealizowane na poziomie **53.919.553,- 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 9.239.488,- zł, które są niższe w stosunku do planu roku ubiegłego o kwotę (-) 1.291.409,- zł (spadek w stosunku do planu ubiegłego 2022 roku o 12.26 p.p)

Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrósł o 0,06 p. p. do wysokości 38,40% (udział gmin wynosił w 2014 r. – 37,53%, w 2015 r. – 37,67%, w 2016 r. – 37,79%, w 2017 r. – 37,89%, w 2018 – 37,98%, 2019 – 38,08%, 2020 – 38,16%, 2021 – 38,24%, 2022 – 38,34%).

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (pozycja 1.1.2 WPF) w kwocie 481.740,- zł, które są wyższe w stosunku do planu 2022 roku o 198.840,- zł;

3. dochody z tytułu subwencji ogólnej (pozycja 1.1.3 WPF) w kwocie **19.708.639,- zł**, w tym:

- a) w części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 12.914.573,- zł (wzrost w stosunku do planu roku ubiegłego o kwotę 1.684.933,- zł),
- b) w części wyrównawczej subwencji ogólnej w kwocie 6.534.659,- zł (wzrost w stosunku do planu roku ubiegłego o kwotę 1.222.598,- zł),
- c) w części równoważącej subwencji ogólnej w kwocie 259.407,- zł (wzrost w stosunku do planu roku ubiegłego o kwotę 25.645,- zł).

Na podstawie art.701 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.1672 z późn. zm.) w 2023 roku jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej.

4. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 8.190.265,- 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 59.124,- zł oraz w związku z realizacją zadań zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w kwocie 107.094,- zł (§2320),
- b) dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie 6.223.866,- zł,

5. pozostałe dochody bieżące (pozycja 1.1.5 WPF) w kwocie 16.299.421, - zł w tym:

- a) **dochody z tytułu podatku od nieruchomości** (pozycja 1.1.5.WPF) w wysokości 8.087.175,- zł. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano z uwzględnieniem podwyżek stawek podatku od nieruchomości zgodnie z uchwałą w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie miasta Włodawa od 1 stycznia 2023 r. W 2023 r. dochody podatkowe będą nadal wspierane wprowadzonymi w latach poprzednich i kontynuowanymi działaniami usprawniającymi egzekucję (np. działania informacyjne kierowane do podatników, tytuły wykonawcze przekazywane do organu egzekucyjnego) mającymi na celu poprawę stopnia wywiązywania się z zobowiązań podatkowych. Dodatkowo uwzględniono przyrost przedmiotu opodatkowania związany z nowym zasobem mieszkaniowym,
- 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 -planowany wzrost cen)).

DOCHODY MAJĄTKOWE NA 2023 r.

Planowane na rok 2023 dochody majątkowe stanowią kwotę **17.155.104,- zł**, w tym:

1. ze sprzedaży majątku 368.737,- zł w szczególności:

- a) sprzedaż lokali mieszkalnych - wartość szacunkowa: **60.000,- zł** (rozd. 70007 §0770),
- b) sprzedaż nieruchomości niezabudowanych – wartość szacunkowa – **285.000,- zł**, (rozd. 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. W roku 2023 r. zaplanowano sprzedaż około 5 działek.
- c) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności w wysokości **23.737,- zł** (rodz. 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 378.367,- zł (kol. 9.2).

3. środki przeznaczone na inwestycje otrzymane (promesy) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 16.138.000,- zł, w tym:

- a) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – w kwocie **5.103.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „**Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 we Włodawie**”,

- b) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – I transza w kwocie **4.985.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. **„Przebudowa dróg gminnych ul. Wiejska, ul. Krzywa, ul. Klasztorna, ul. Saperów, ul. 9PAC, ul. Sztabowa oraz budowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kamiennym i Ceglany”**
 - c) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – I 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”**
 - d) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – w kwocie **1.862.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. **„Budowa oświetlenia drogowego na drodze wojewódzkiej nr 812, osiedlu Kamiennym i Ceglany zasilanych energią elektryczną ze źródeł odnawialnych”**
 - e) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – I transza w kwocie **1.813.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. **„Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą”**
- 4. dotacja celowa otrzymana z Gminy Włodawa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumienia na pomoc finansową w wysokości **135.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. **„Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka”**
 - 5. dotacja celowa otrzymana z Powiatu Włodawskiego na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumienia na pomoc finansową w wysokości **135.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. **„Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka”**

PROGNOZA DOCHODÓW NA LATA 2024–2026 oraz na lata 2027-2036

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 związaną ze wzrostem inflacji, co wpływa na wyższe dochody fiskalne, w przypadku miasta Włodawa wysokość podatku PIT oszacowano w 2024 roku na poziomie 9.969.407,55 zł (indeksacja o 7,9 p.p), a w 2025 roku na poziomie 10.338.275,63 zł (indeksacja o 3,7 p.p). Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) w latach 2024 - 2026 będą kształtowały się w oparciu o przewidywaną dynamikę nominalną PKB, która bierze pod uwagę nie tylko wzrost gospodarczy, ale również inflację.

W prognozie dochodów z tytułu subwencji ogólnej na lata 2024-2026 nie przyjęto założenia określonego ustawą o dochodach jst wprowadzającego nową część subwencji rozwojowej. W latach tych zaplanowano tylko poziom dotychczasowej subwencji (oświatowej, wyrównawczej, równoważącej) indeksowany wskaźnikiem dynamiki wartości produktu krajowego brutto określonym w wytycznych MF w poszczególnych latach.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2024-2036 kształtują się na poziomie niższym o 9,2 p.p w stosunku do 2022 roku, ponieważ nie uwzględniają dotacji na realizację zadań zleconych w zakresie zadań rządowych z tytułu zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa i innych zadań zleconych określonych odrębnymi ustawami.

Pozostałe dochody bieżące w 2024 roku kształtować się będą w oparciu o przewidywaną dynamikę nominalną PKB, która bierze pod uwagę nie tylko wzrost gospodarczy, ale również inflację. W 2024 roku w dalszym ciągu koniecznym będzie ze względu na rosnące koszty płac i energii, w podobnym tempie podnosić ceny usług, najmu, dzierżawy i innych świadczeń udzielanych przez jednostki gminy. W latach 2025-2026 dochody bieżące założono na poziomie wzrostowym, nie więcej niż o w 2025 r. o 3,7 p.p, a w 2026 r. – 2,5 p.p

W latach objętych prognozą kwoty długu (lata 2027-2028) ustalono, że dochody bieżące będą wzrastać o 2,9%, a wydatki bieżące o 2,5 p.p. w stosunku do roku ubiegłego. Natomiast w kolejnych latach (2029-2036) oscylować będą na poziomie 2028 roku.

W latach 2023-2026 r. 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 (kol. 9.1.1).

PROGNOZA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA LATA 2024-2026

W 2024 roku dochody majątkowe stanowią kwotę 9.173.000,- zł, w tym:

1. środki przeznaczone na inwestycje otrzymane (promesy) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, w tym:

a) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – II transza w kwocie **4.985.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „**Przebudowa dróg gminnych ul. Wiejska, ul. Krzywa, ul. Klasztorna, ul. Saperów, ul. 9PAC, ul. Sztabowa oraz budowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kamiennym i Ceglanym**”

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”**,”

c) dotacja w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – II transza w kwocie **1.813.000,- zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „**Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą**”

2. ze sprzedaży majątku 360.737,- zł w szczególności:

a) sprzedaż nieruchomości niezabudowanych – wartość szacunkowa – **350.000,- zł**, (rozd. 70005 §0770), w tym: pozostałe działki niezabudowane z przeznaczeniem na budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, położone w obrębie drugim miasta Włodawy,

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności w wysokości **10.737,- zł** (rozd. 70005 §0760).

Prognozuje się, że w okresie prognozy na potrzeby WPF wpływy miasta Włodawy z tego tytułu w poszczególnych latach wyniosą:

- 2024 rok: 10.737,- zł,
- 2025 rok: 10.737,- zł,
- 2026 rok 10.737,- zł.

W okresie prognozy kwoty długu w horyzoncie do 2036 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 latach 2024-2026 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 2023 r.

Prognozuje się, że wydatki bieżące w 2023 roku zostaną zrealizowane w wysokości **56.350.472,89 zł**.

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

- a) na wynagrodzenia i pochodne w wysokości **32.862.176,- zł**, z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli o 4,4%, doatków motywacyjnych w wysokości 4,5% oraz pracowników obsługi i administracji we wszystkich jednostkach gminy, w tym urzędzie o kwotową różnicę wynikającą ze zmiany wynagrodzenia minimalnego i wzrostu dodatku stażowego, co skutkowało koniecznością wygospodarowania w budżecie dodatkowych środków w wysokości 2.481.482 -zł - wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o 9 p. p, a do 2021 roku o 16 p.p,
- b) wydatki na pokrycie kosztów obsługi długu, w związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i emisji obligacji w wysokości 1.542.000,- zł, co skutkowało koniecznością wygospodarowania w budżecie dodatkowych środków w wysokości 524.000,- zł - wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o 5,3 p. p, a do 2021 roku o 519 p.p. (w 2021 r. wykonanie wyniosło 297.267,49 zł),
- c) wydatki z tytułu poręczenia zaplanowano w kwocie **119.304,- 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 **121.580,- zł**, zgodnie z pismem 23.09.2021 r. znak MZC.3020.1.2021,
- d) pozostałe wydatki bieżące obligatoryjne (energia elektryczna, co, woda) oszacowano na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. zwiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikających z założeń przyjętych do planowania budżetu państwa na 2023 r na poziomie 9,8%.

Ze względu na rosnące koszty energii w 2023 roku koniecznym będzie racjonalizowanie wydatków bieżących i dostosowanie do możliwości dochodowych gminy. W związku z powyższym wprowadza się działania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii, budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach gminy oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła i energii. Plan wydatków należy realizować w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

PROGNOZA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2024 -2026

Nadrzędnym warunkiem przy planowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe (od 2026 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 latach 2024–2028 przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto, iż w każdym roku wydatki bieżące będą wzrastać średnio o wskaźnik wynoszący od 2 % do 2,5 %. W latach objętych prognozą kwoty długu od lat 2029-2036, ustalono, że wydatki bieżące oscylować będą na poziomie 2028 roku.

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:

e) poręczenia na lata 2023–2029

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>
2023	119.304, -	2027	102.911, -
2024	115.206, -	2028	99.155, -
2025	111.107, -	2029	94.965, -
2026	107.009, -		
	Razem		749.657,- zł

1. wydatki na obsługę długu – odsetki od kredytów i emisji obligacji. Dla kredytów bankowych przyjęto WIBOR1M na poziomie szacowanym 6,99% - spłata ostatnich rat kredytów nastąpi w I półroczu 2023 r. Dla papierów wartościowych zaciągniętych i zaplanowanych do zaciągnięcia przyjęto:

1. w latach 2023 – 2025 – WIBOR 6M -7,45 % (z dnia 15.10.2022 r.) + średnia marża banku dla serii. W I półroczu 2023 r. – płatność odsetek następuje na podstawie WIBOR6M z II półrocza 2022 r.

a) w latach 2026-2028 – WIBOR 6M – 6,16%,

b) w latach 2029-2036 – WIBOR 6M – 3,1%.

Plan na 2023 rok uwzględnia inne wydatki na obsługę długu (np. opłaty w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych). W 2023 r. opłaty zaplanowano w kwocie 2.000,- zł. Poziom wydatków na obsługę długu oszacowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i terminarz wykupu serii - zgodnymi z zawartymi umowami.

W latach 2023–2026 dynamika wydatków bieżących kształtuje się następująco:

Lata	Wydatki bieżące (zł)	dynamika
		(rok poprzedni =100%)
31.12.2020 r.	57 102 120,23	100,00%
31.12.2021 r.	59 699 131,76	104,55%
31.12.2022 r.	59 880 144,82	100,30%
31.12.2023 r.	56 350 472,89	94,11%
31.12.2024 r.	57 039 546,25	101,22%
31.12.2025 r.	58 842 162,20	103,16%
31.12.2026 r.	60 313 216,25	102,50%

CZEŚĆ III

WYNIK BUDŻETU

1. Wynik budżetu w 2023 roku i latach 2024-2026

Pozycja wyniku budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem. W 2023 roku planuje się ujemny (deficyt) wynik budżetu w wysokości (-) 7.577.405,89 zł. Źródłami jego finansowania będą: obligacje w wysokości 2.572.987,89 zł, 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, m. in. realizacji zadań w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 400.000,- zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z konkursu pn. „Najbardziej Odporna Gmina” w wysokości 716.000,- zł oraz wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 3.888.418,- zł

W latach 2024-2026 zaplanowano dodatni wynik budżetu (nadwyżkę budżetową), który w całości zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych.

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

W oparciu o art. 6 ustawy o zmianie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz.1964) w 2023 r. zaplanowano deficyt operacyjny w wysokości (-) 2.430.919,89 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami jako element równoważący wydatki bieżące w ramach zasady z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nowy mechanizm prawny pozwalający w roku 2023-2025 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego powiększyć także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, umożliwi miastu Włodawa zrównoważenie wydatków bieżących, które na skutek ubytku dochodów bieżących (z tyt. m. in. niższy PIT, wzrost kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi, energii) spełnienie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych. W związku z tymi zmianami wymóg zrównoważenia budżetu w działalności bieżącej miasta zostanie spełniony.

Postanawia się, że począwszy od 2024 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%)	
31.12.2020 r.	3 026 630,95	100,00%	Wykonanie
31.12.2021 r.	4 304 151,77	142,21%	Wykonanie
31.12.2022 r.	2 251 848,57	52,32%	Wykonanie
31.12.2023 r.	-2 430 919,89	-107,95%	Plan
31.12.2024 r.	1 139 263,00	-46,87%	Plan
31.12.2025 r.	1 489 262,99	130,72%	Plan

CZĘŚĆ IV

PRZYCHODY I ROZCHODY I PROGNOZA KWOTY DŁUGU

1. Przychody i rozchody

Przychody

W 2023 roku planuje się przychody w wysokości **9.104.418,- zł**, w tym:

- a) z tytułu sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w wysokości **4.100.000,- zł** na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do wysokości 1.527.012,11 zł oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2.572.987,89 zł, związanego z wydatkami majątkowymi, w tym wieloletnim przedsięwzięciami.
- b) z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **400.000,- zł**. Środki otrzymane na podstawie uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie *wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego* (MP z 2020 r. poz. 662) z Funduszy Przeciwdziałania COVID-19 (§905) – z **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**. Środki te nie zostały wydatkowane w budżetach 2021-2022 r. – znajdują się na wydzielonym rachunku bankowym z przeznaczeniem na wkład własny gminy na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa skateparku wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 3 we Włodawie” oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z konkursu pn. „Najbardziej Odporna Gmina” w wysokości **716.000,- zł**.
- c) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych (§950) w kwocie **3.888.418,- zł**, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, na finansowanie planowanego deficytu operacyjnego w kwocie 2.430.919,89 zł oraz planowanego deficytu majątkowego, w tym:

- w kwocie **2.888.418,- zł**. Środki otrzymane na podstawie art. 70j ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) z budżetu państwa z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, jako dodatkowe dochody na rok 2022 r. (rozdz. 75621 §0010). O przeznaczeniu otrzymanych środków decyduje organ stanowiący jst. Planuje się zaangażowanie ww. środków w 2023 r.

Zgodnie z 70k ust.1 powołanej wyżej ustawy w 2023 r. zaplanowano w budżecie wydatki inwestycyjne na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii w rozumieniu ustawy z dnia 20 lutego 2015 roku o odnawialnych źródłach energii, w kwocie nie mniejszej niż równowartość 15% tej kwoty, tj. w kwocie 450.000,- zł, w tym: na zadanie pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania budynku Urzędu Miejskiego we Włodawie” w kwocie 200.000,- zł oraz pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania obiektów MOSiR” w kwocie 250.000,- zł),

- w kwocie **1.000.000,- zł**. Środki otrzymano na podstawie art. 36 ust. 4 pkt 1 i art. 36a ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) z budżetu państwa w wyniku podziału rezerwy subwencji ogólnej na 2022 r. Zostały przeznaczone dla gmin, w których dochody w przeliczeniu na jednego mieszkańca są niższe od 88% średnich dochodów wszystkich gmin w przeliczeniu na jednego mieszkańca wszystkich gmin w kraju (rozdz. 75802 §2750). O przeznaczeniu otrzymanych środków decyduje organ stanowiący jst. Planuje się zaangażowanie ww. środków w 2023 r.

W prognozie na lata 2024–2036 nie planuje się zaciąganie nowych zobowiązań długoterminowych.

Rozchody

Na dzień 31 grudnia 2022 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji wynosi **17.527.012,11 zł**. Miasto Włodawa nie uruchomiło przychodów z tytułu emisji obligacji zaplanowanych w 2022 r. w kwocie 1.400.000, -zł.

Kwotę długu oraz łączne planowane przychody i rozchody dotychczasowych zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych wyemitowanych i planowanych do emisji papierów wartościowych przez gminę w poszczególnych latach przedstawiają tabele:

Dotychczasowe zobowiązania (kredyty)	2023 r.
Stan na koniec roku	0,00
Raty kapitałowe	1 527 012,11
Odsetki w tym:	82 200,00
odsetki wyłączone	20 943,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2023-2026

Wyemitowane i planowane do emisji zobowiązania (obligacje)	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
Emisja obligacji	4 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wypuk obligacji	0	1 500 000	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	1 600 000	1 600 000
Odsetki	1 457 800	1 840 000	1 703 000	1 053 360	960 960	818 560	390 600	344 100	297 600	248 000	198 400	148 800	99 200	49 600
Stan na koniec roku	20 100 000	18 600 000	17 100 000	15 600 000	14 100 000	12 600 000	11 100 000	9 600 000	8 000 000	6 400 000	4 800 000	3 200 000	1 600 000	0

Łącznie, w tym z tytułu:	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
Stan na koniec roku	20 100 000,00	18 600 000	17 100 000	15 600 000	14 100 000	12 600 000	11 100 000	9 600 000	8 000 000	6 400 000	4 800 000	3 200 000	1 600 000	0
Raty kapitałowe kredytów	1 527 012,11	1 500 000	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	1 600 000	1 600 000
Odsetki w tym:	1 540 000	1 840 000	1 703 000	1 053 360	960 960	818 560	390 600	344 100	297 600	248 000	198 400	148 800	99 200	49 600
odsetki wyłączone	20 943,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan zadłużenia - stan na dzień 31.12.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
Łącznie, w tym z tytułu:	20 100 000,00	18 600 000	17 100 000	15 600 000	14 100 000	12 600 000	11 100 000	9 600 000	8 000 000	6 400 000	4 800 000	3 200 000	1 600 000	0
kredytów bankowych	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
emisji obligacji	20 100 000,00	18 600 000	17 100 000	15 600 000	14 100 000	12 600 000	11 100 000	9 600 000	8 000 000	6 400 000	4 800 000	3 200 000	1 600 000	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 2023-2036 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.

Limit wydatków przeznaczonych na obsługę długu – wyłączenia

Do obliczenia indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia Gminy Miejskiej Włodawa, o którym mowa w **art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych**, z kwoty limitu spłaty zobowiązań wyłącza się kwoty odsetek od zobowiązań zaciągniętych w latach 2011–2013 na wkład własny projektów współfinansowanych ze środków UE (kol. 2.1.3.2 WPF) zgodnie z poniższą tabelą:

1. Projekt „Poprawa dostępności do zasobów Miejskiej Biblioteki	
Rok pobrania kredytu	2023
2011	444,39
2012	2 471,29
Razem	2 915,68
2. Projekt „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury	
Rok pobrania kredytu	2023
2011	7 154,79
2012	10 872,53
Razem	18 027,32
Łącznie	20 943,00

Na w/w projekty w latach 2011–2013 zaciągnięto kredyty inwestycyjne na wkład własny

CZĘŚĆ V

PRZEDSIĘWZIĘCIA, ZADANIA INWESTYCYJNE I ICH ŹRÓDŁA FINANSOWANIA W LATACH 2022 -2023

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2023 roku ujęto przewidywane i planowane wydatki na **zadania inwestycyjne** w wysokości **1.444.730,- zł** obejmujące:

Lp.	Nazwa inwestycji	Dział - rozdział	§	Wydatki w roku 2023
1	Modernizacja mostu na rzece Włodawka w ciągu drogi gminnej nr 104273L - ul. Mostowa	600-60016	6050	200 000
2	Przebudowa drogi gminnej nr 104322L - ul. Wąska oraz nr 104291L - ul. Rymarska (dok. tech.)	600-60016	6050	15 000
3	Przebudowa drogi gminnej nr 104257L - ul. Konwaliowa (dok. tech.)	600-60016	6050	25 000
4	Przebudowa pasażu Al. Jana Pawła II - ul. Chełmska (dok. tech.)	600-60016	6050	50 000
5	Przebudowa drogi gminnej nr 104294L - ul. Rzemieślnicza	600-60016	6050	40 000

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2023-2026

6	Budowa wiat przystankowych przy ul. Rynek oraz Al. Józefa Piłsudskiego	600-60016	6050	30 000
7	Budowa bezpiecznych przejść i włączeń z drogi wojewódzkiej nr 812 do dróg wewnętrznych na tzw.. Osiedlu Ceglanym i Kamiennym	600-60016	6050	30 000
8	Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania budynku Urzędu Miejskiego we Włodawie	750-75023	6050	200 000
9	Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania obiektów Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji we Włodawie	926-92604	6050	250 000
10	Budowa ogólnodostępnych pumtracków modułowych na terenie Szkoły Podstawowej nr 3 we Włodawie	801-80101	6057	266 437
			6059	152 293
11	Budowa toalety publicznej modułowej w centrum miasta wraz z infrastrukturą techniczną	900-90095	6050	186 000
Ogółem		x	x	1 444 730

W związku z ograniczonymi możliwościami miasta w zakresie finansowania inwestycji środkami własnymi, głównymi źródłami ich finansowania, obok emisji obligacji, będą środki UE i RFIL, Polski ŁAD.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2023-2025 ujęto **przewidywane dochody i planowane wydatki majątkowe w 2023 r. w wysokości 20.753.030,- zł, w 2024 r. w wysokości 9.173.000,- zł, na przedsięwzięcia, w sposób następujący:**

1. Przedsięwzięcie pn. „Budowa skateparku wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 3 we Włodawie” – realizacja w latach 2022-2023

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Budowa skateparku wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 3 we Włodawie”				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki zewnętrzne (RFIL) §9050	Środki z budżetu miasta
2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 r.	1 564 100,00	0,00	1 564 100,00	400 000,00	1 164 100,00
razem	1 564 100,00	0,00	1 564 100,00	400 000,00	1 164 100,00

2. Przedsięwzięcie pn. „Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego (dok. tech.)” – realizacja w latach 2022-2023

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego (dok. tech.)”				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta
2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 r.	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00
razem	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00

3. Przedsięwzięcie pn. „Budowa tężni solankowej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną” – realizacja w latach 2022-2023

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Budowa tężni solankowej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną”				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta (przychody §905 - "Najbardziej Odporna Gmina")
2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 r.	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	375 000,00
razem	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	375 000,00

4. Przedsięwzięcie pn. „Zakup samochodu wraz ze sprzętem do wykonywania badań zanieczyszczeń powietrza” – realizacja w latach 2022-2023

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Zakup samochodu wraz ze sprzętem do wykonywania badań zanieczyszczeń powietrza”				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki zewnętrzne	Środki z budżetu miasta (przychody §905" -" Najbardziej Odporna Gmina")
2022 r.	0	0	0	0	0,00
2023 r.	155 000,00	0	155 000,00	0	155 000,00
razem	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	155 000,00

5. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa dróg gminnych ul. Wiejska, ul. Krzywa, ul. Klasztorna, ul. Saperów, ul. 9PAC, ul. Sztabowa oraz budowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kamiennym i Ceglany” – realizacja w latach 2023-2024

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa dróg gminnych ul. Wiejska, ul. Krzywa, ul. Klasztorna, ul. Saperów, ul. 9PAC, ul. Sztabowa oraz budowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kamiennym i Ceglany"</i>	
	Dochody (100%) w tym:	
	Ogółem	majątkowe (POLSKI ŁAD)
2023 r.	4 985 000,00 zł	4 985 000,00
2024 r.	4 985 000,00 zł	4 985 000,00
razem	9 970 000,00 zł	9 970 000,00

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa dróg gminnych ul. Wiejska, ul. Krzywa, ul. Klasztorna, ul. Saperów, ul. 9PAC, ul. Sztabowa oraz budowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kamiennym i Ceglany"</i>			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD - edycja2	Środki z budżetu miasta
2023 r.	5 515 000,00 zł	5 515 000,00 zł	4 985 000,00 zł	530 000,00 zł
2024 r.	4 985 000,00 zł	4 985 000,00 zł	4 985 000,00 zł	0,00 zł
razem	10 500 000,00 zł	10 500 000,00 zł	9 970 000,00 zł	530 000,00 zł

6. Przedsięwzięcie pn. „Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka” – realizacja w latach 2023-2024

Lata	<i>Przedsięwzięcie pn. "Budowa ul. Wspólnej -obwodnica miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 "Nadbużanka"</i>	
	Dochody (100%) w tym:	
	Ogółem	majątkowe (POLSKI ŁAD)
2023 r.	2 375 000,00 zł	2 375 000,00
2024 r.	2 375 000,00 zł	2 375 000,00
razem	4 750 000,00 zł	4 750 000,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2023-2026

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa ul. Wspólnej - obwodnicy miasta Włodawa - łączącej bezpośrednio drogę wojewódzką nr 812 z drogą wojewódzką nr 816 „Nadbużanka”"			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD - edycja2	Środki z budżetu miasta
2023 r.	3 425 000,00 zł	3 425 000,00 zł	2 375 000,00 zł	1 050 000,00 zł
2024 r.	2 375 000,00 zł	2 375 000,00 zł	2 375 000,00 zł	0,00 zł
razem	5 800 000,00 zł	5 800 000,00 zł	4 750 000,00 zł	1 050 000,00 zł

7. Przedsięwzięcie pn. „Budowa oświetlenia drogowego na drodze wojewódzkiej nr 812, osiedlu Kamiennym i Ceglanym zasilanych energia elektryczną ze źródeł odnawialnych” – realizacja w latach 2022-2023

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa oświetlenia drogowego na drodze wojewódzkiej nr 812, osiedlu Kamiennym i Ceglanym zasilanych energią elektryczną ze źródeł odnawialnych"	
	Dochody (100%) w tym:	
	Ogółem	majątkowe (POLSKI ŁAD)
2022 r.	0,00 zł	0,00
2023 r.	1 862 000,00 zł	1 862 000,00
razem	1 862 000,00 zł	1 862 000,00

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa oświetlenia drogowego na drodze wojewódzkiej nr 812, osiedlu Kamiennym i Ceglanym zasilanych energią elektryczną ze źródeł odnawialnych"			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD - edycja3PGR	Środki z budżetu miasta
2022 r.	0,00 zł	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2023 r.	1 900 000,00 zł	1 900 000,00 zł	1 862 000,00 zł	38 000,00 zł
razem	1 900 000,00 zł	1 905 000,00 zł	1 862 000,00 zł	38 000,00 zł

8. Przedsięwzięcie pn. „Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – realizacja w latach 2023-2024

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa kładki pieszo -rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą"	
	Dochody (100%) w tym:	
	Ogółem	majątkowe (POLSKI ŁAD)
2023 r.	1 813 000,00 zł	1 813 000,00
2024 r.	1 813 000,00 zł	1 813 000,00
razem	3 626 000,00 zł	3 626 000,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Włodawa - objaśnienia przyjętych wartości na lata 2023-2026

Lata	Przedsięwzięcie pn. "Budowa kładki pieszo -rowerowej na rzece Włodawce wraz z infrastrukturą towarzyszącą"			
	Wydatki		Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	majątkowe	Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD - edycja3PGR	Środki z budżetu miasta
2023 r.	1 887 000,00 zł	1 887 000,00 zł	1 813 000,00 zł	74 000,00 zł
2024 r.	1 813 000,00 zł	1 813 000,00 zł	1 813 000,00 zł	0,00 zł
razem	3 700 000,00 zł	3 700 000,00 zł	3 626 000,00 zł	74 000,00 zł

9. Przedsięwzięcie pn. „Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby zwiększenia dostępności cyfrowej Urzędu Miejskiego we Włodawie w ramach grantu „Cyfrowa Gmina”” Program Operacyjny - Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby zwiększenia dostępności cyfrowej Urzędu Miejskiego we Włodawie w ramach grantu „Cyfrowa Gmina””		
	Dochody/Wydatki (100%) w tym:		
	Ogółem	bieżące UE	majątkowe UE
2022 r.	0,00	0,00	0,00
2023 r.	111 930,00	0,00	111 930,00
razem	111 930,00	0,00	111 930,00

10. Przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 we Włodawie” – realizacja w latach 2022-2023

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 we Włodawie”	
	Dochody (100%) w tym:	
	Ogółem	majątkowe (Polski Ład)
2022 r.	0,00	0,00
2023 r.	5 103 000,00	5 103 000,00
razem	5 103 000,00	5 103 000,00

Lata	Przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 we Włodawie”				
	Wydatki			Źródła finansowania	
	Ogółem wydatki (100%)	bieżące	majątkowe	Środki POLSKI ŁAD	Środki własne
2022 r.	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2023 r.	5 725 000,00	0	5 725 000,00	5 103 000,00	622 000,00
razem	5 725 000,00	0,00	5 725 000,00	5 103 000,00	622 000,00