

**ZARZĄDZENIE NR 484/2019  
PREZYDENTA MIASTA WAŁBRZYCH**

z dnia 28 czerwca 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha**

Na podstawie *art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)*, zarządzam co następuje:

**§ 1.** W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 3.** Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Wałbrzycha.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 484/2019 Prezydenta Miasta Wałbrzycha  
z dnia 28 czerwca 2019 roku  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	752 525 879,07	587 831 269,07	129 605 471,00	8 500 000,00	101 737 573,00	62 020 000,00	132 297 494,00	134 957 886,07	164 694 610,00	36 317 010,00	128 200 012,00
2020	808 667 301,00	619 781 378,00	130 400 873,00	8 814 500,00	105 475 627,00	64 314 740,00	136 861 796,00	121 650 847,00	188 885 923,00	20 000 000,00	151 306 194,00
2021	752 837 307,00	612 930 499,00	133 239 304,00	9 131 822,00	109 272 749,00	66 630 070,00	141 788 821,00	125 271 269,00	139 906 808,00	20 000 000,00	100 974 208,00
2022	697 571 953,00	629 509 141,00	144 112 680,00	9 451 435,00	113 097 295,00	68 962 123,00	146 751 430,00	129 201 838,00	68 062 812,00	10 000 000,00	27 767 571,00
2023	694 600 797,00	649 063 288,00	148 580 173,00	9 744 430,00	116 603 312,00	71 099 948,00	151 300 724,00	133 207 095,00	45 537 509,00	10 000 000,00	3 993 116,00
2024	716 185 212,00	669 592 030,00	153 037 578,00	10 036 763,00	120 101 411,00	73 232 947,00	155 839 746,00	137 203 308,00	46 593 182,00	5 000 000,00	3 802 457,00
2025	737 553 941,25	689 562 963,25	157 628 706,00	10 337 866,00	123 704 453,00	75 429 935,00	160 514 938,00	141 319 407,00	47 990 978,00	5 000 000,00	3 916 530,00
2026	749 839 926,00	700 457 210,00	162 199 938,00	10 637 664,00	127 291 882,00	77 617 403,00	165 169 871,00	145 417 670,00	49 382 716,00	5 000 000,00	4 030 110,00
2027	770 998 102,00	720 232 670,00	166 741 536,00	10 935 518,00	130 856 055,00	79 790 691,00	169 794 628,00	149 489 365,00	50 765 432,00	5 000 000,00	4 142 953,00
2028	792 753 424,00	740 566 560,00	171 410 300,00	11 241 713,00	134 520 025,00	82 024 830,00	174 548 877,00	153 675 067,00	52 186 864,00	5 000 000,00	4 258 956,00
2029	814 329 995,00	760 734 085,00	176 038 378,00	11 545 239,00	138 152 065,00	84 239 501,00	179 261 697,00	157 824 294,00	53 595 910,00	5 000 000,00	4 373 947,00
2030	836 316 906,00	781 273 907,00	180 791 414,00	11 856 961,00	141 882 171,00	86 513 967,00	184 101 763,00	162 085 550,00	55 042 999,00	5 000 000,00	4 492 044,00
2031	858 061 144,52	801 587 027,52	185 491 991,00	12 165 242,00	145 571 108,00	88 763 330,00	188 888 409,00	166 299 774,00	56 474 117,00	5 000 000,00	4 608 837,00
2032	879 512 673,00	821 626 703,00	190 129 290,00	12 469 373,00	149 210 385,00	90 982 414,00	193 610 619,00	170 457 269,00	57 885 970,00	5 000 000,00	4 724 058,00
2033	900 620 977,77	841 345 743,77	194 692 393,00	12 768 638,00	152 791 435,00	93 165 991,00	198 257 274,00	175 637 333,00	59 275 234,00	5 000 000,00	4 837 436,00

Strona 1 z 20

2034	916 831 567,00	856 193 003,00	199 170 318,00	13 062 316,00	156 305 638,00	95 308 809,00	202 817 191,00	179 676 991,00	60 638 564,00	5 000 000,00	4 948 697,00
2035	932 693 982,00	870 721 370,00	203 552 065,00	13 349 687,00	159 744 362,00	97 405 603,00	207 279 169,00	183 629 885,00	61 972 612,00	5 000 000,00	5 057 568,00
2036	948 168 489,00	884 894 452,00	207 826 659,00	13 630 031,00	163 098 993,00	99 451 121,00	211 632 032,00	187 486 113,00	63 274 037,00	5 000 000,00	5 163 777,00
2037	963 967 960,00	899 365 168,00	212 191 019,00	13 916 261,00	166 524 072,00	101 539 594,00	216 076 305,00	191 423 321,00	64 602 792,00	5 000 000,00	5 272 216,00
2038	979 331 065,00	913 436 217,00	216 434 839,00	14 194 587,00	169 854 554,00	103 570 386,00	220 397 831,00	195 251 788,00	65 894 848,00	5 000 000,00	5 377 661,00
2039	995 001 432,00	927 788 687,00	220 763 536,00	14 478 478,00	173 251 645,00	105 641 794,00	224 805 787,00	199 156 823,00	67 212 745,00	5 000 000,00	5 485 214,00
2040	1 010 985 206,00	942 428 206,00	225 178 807,00	14 768 048,00	176 716 678,00	107 754 630,00	229 301 903,00	203 139 960,00	68 557 000,00	5 000 000,00	5 594 918,00
2041	1 027 288 654,00	957 360 514,00	229 682 383,00	15 063 409,00	180 251 011,00	109 909 722,00	233 887 941,00	207 202 759,00	69 928 140,00	5 000 000,00	5 706 816,00
2042	1 043 086 696,00	971 829 922,00	234 046 348,00	15 349 614,00	183 675 780,00	111 998 007,00	238 331 812,00	211 139 611,00	71 256 774,00	5 000 000,00	5 815 246,00
2043	1 059 184 901,00	986 574 248,00	238 493 229,00	15 641 256,00	187 165 620,00	114 125 969,00	242 860 117,00	215 151 264,00	72 610 653,00	5 000 000,00	5 925 736,00
2044	1 074 725 599,00	1 000 807 954,00	242 786 107,00	15 922 799,00	190 534 601,00	116 180 237,00	247 231 599,00	219 023 987,00	73 917 645,00	5 000 000,00	6 032 399,00

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	823 422 466,88	552 948 690,88	3 870 006,00	0,00	x	24 620 676,00	24 575 676,00	877 090,00	10 995 570,00	270 473 776,00
2020	910 167 301,00	540 121 939,00	4 874 683,00	0,00	x	29 426 333,00	29 426 333,00	1 859 636,00	11 504 669,00	370 045 362,00
2021	677 497 727,00	551 220 589,00	4 776 700,00	0,00	x	30 621 878,00	30 621 878,00	1 859 636,00	11 609 765,00	126 277 138,00
2022	648 857 861,00	561 429 860,00	4 683 444,00	0,00	x	28 623 070,00	28 623 070,00	0,00	11 196 796,00	87 428 001,00
2023	644 919 498,00	572 403 038,00	4 590 188,00	0,00	x	26 542 650,00	26 542 650,00	0,00	10 488 578,00	72 516 460,00
2024	665 601 113,00	583 808 178,00	4 500 637,00	0,00	x	24 505 586,00	24 505 586,00	0,00	9 783 050,00	81 792 935,00
2025	680 097 792,00	595 134 720,00	4 403 676,00	0,00	x	22 059 039,00	22 059 039,00	0,00	9 002 940,00	84 963 072,00
2026	693 784 362,00	606 486 791,00	4 310 420,00	0,00	x	19 287 565,00	19 287 565,00	0,00	8 138 051,00	87 297 571,00
2027	708 442 538,00	618 374 790,00	4 217 164,00	0,00	x	16 696 599,00	16 696 599,00	0,00	7 200 084,00	90 067 748,00
2028	729 997 860,00	630 226 194,00	4 126 591,00	0,00	x	13 702 049,00	13 702 049,00	0,00	5 873 829,00	99 771 666,00
2029	749 874 299,00	642 549 577,00	4 030 652,00	0,00	x	10 811 432,00	10 811 432,00	0,00	3 988 889,00	107 324 722,00
2030	785 073 862,00	655 442 681,00	3 937 396,00	0,00	x	8 105 103,00	8 105 103,00	0,00	2 328 690,00	129 631 181,00
2031	812 824 448,00	669 371 584,00	3 844 140,00	0,00	x	6 042 257,00	6 042 257,00	0,00	1 645 401,00	143 452 864,00
2032	848 363 397,00	683 384 937,00	3 752 545,00	0,00	x	3 660 075,00	3 660 075,00	0,00	573 711,00	164 978 460,00
2033	876 471 443,00	699 272 811,00	3 657 628,00	0,00	x	2 743 557,00	2 743 557,00	0,00	270 102,00	177 198 632,00
2034	910 556 803,00	715 808 789,00	3 564 372,00	0,00	x	2 051 000,00	2 051 000,00	0,00	0,00	194 748 014,00
2035	926 419 218,00	733 259 369,00	3 471 116,00	0,00	x	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	193 159 849,00
2036	941 893 725,00	751 153 459,00	3 378 499,00	0,00	x	1 628 000,00	1 628 000,00	0,00	0,00	190 740 266,00
2037	957 693 196,00	769 501 240,00	3 284 605,00	0,00	x	1 416 000,00	1 416 000,00	0,00	0,00	188 191 956,00
2038	973 056 301,00	787 262 616,00	2 137 965,00	0,00	x	1 204 000,00	1 204 000,00	0,00	0,00	185 793 685,00

2039	988 726 668,00	804 511 668,00	0,00	0,00	x	993 000,00	993 000,00	0,00	0,00	184 215 000,00
2040	1 004 710 442,00	824 387 636,00	0,00	0,00	x	781 000,00	781 000,00	0,00	0,00	180 322 806,00
2041	1 021 013 890,00	844 749 802,00	0,00	0,00	x	553 000,00	553 000,00	0,00	0,00	176 264 088,00
2042	1 036 811 932,00	865 649 722,00	0,00	0,00	x	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	171 162 210,00
2043	1 053 689 297,00	887 099 616,00	0,00	0,00	x	165 350,00	165 350,00	0,00	0,00	166 589 681,00
2044	1 071 567 511,00	909 163 623,00	0,00	0,00	x	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	162 403 888,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-70 896 587,81	103 176 191,81	0,00	0,00	15 896 587,81	0,00	87 279 604,00	70 896 587,81	0,00	0,00
2020	-101 500 000,00	132 714 798,77	0,00	0,00	0,00	0,00	132 714 798,77	101 500 000,00	0,00	0,00
2021	75 339 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	48 714 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	49 681 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	50 584 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 456 149,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	56 055 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	62 555 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	62 755 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	64 455 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 243 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 236 696,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 149 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	24 149 534,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2039	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	5 495 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	3 158 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	32 279 604,00	32 279 604,00	9 028 024,00	0,00	4 128 024,00	4 900 000,00	0,00	643 002 726,54	0,00	34 882 578,19	50 779 166,00
2020	31 214 798,77	31 214 798,77	7 328 024,00	0,00	4 128 024,00	3 200 000,00	0,00	744 502 726,54	0,00	79 659 439,00	79 659 439,00
2021	75 339 580,00	75 339 580,00	48 828 024,00	41 500 000,00	4 128 024,00	3 200 000,00	0,00	669 163 146,54	0,00	61 709 910,00	61 709 910,00
2022	48 714 092,00	48 714 092,00	12 578 028,00	0,00	5 378 028,00	7 200 000,00	0,00	620 449 054,54	0,00	68 079 281,00	68 079 281,00
2023	49 681 299,00	49 681 299,00	12 578 028,00	0,00	5 378 028,00	7 200 000,00	0,00	570 767 755,54	0,00	76 660 250,00	76 660 250,00
2024	50 584 099,00	50 584 099,00	12 578 028,00	0,00	5 378 028,00	7 200 000,00	0,00	520 183 656,54	0,00	85 783 852,00	85 783 852,00
2025	57 456 149,25	57 456 149,25	12 578 028,00	0,00	5 378 028,00	7 200 000,00	0,00	462 727 507,29	0,00	94 428 243,25	94 428 243,25
2026	56 055 564,00	56 055 564,00	12 578 028,00	0,00	5 378 028,00	7 200 000,00	0,00	406 671 943,29	0,00	93 970 419,00	93 970 419,00
2027	62 555 564,00	62 555 564,00	19 578 028,00	0,00	12 378 028,00	7 200 000,00	0,00	344 116 379,29	0,00	101 857 880,00	101 857 880,00
2028	62 755 564,00	62 755 564,00	37 578 028,00	0,00	12 378 028,00	25 200 000,00	0,00	281 360 815,29	0,00	110 340 366,00	110 340 366,00
2029	64 455 696,00	64 455 696,00	39 278 148,56	0,00	17 378 148,56	21 900 000,00	0,00	216 905 119,29	0,00	118 184 508,00	118 184 508,00
2030	51 243 044,00	51 243 044,00	19 850 004,00	0,00	13 250 004,00	6 600 000,00	0,00	165 662 075,29	0,00	125 831 226,00	125 831 226,00
2031	45 236 696,52	45 236 696,52	6 250 004,00	0,00	1 250 004,00	5 000 000,00	0,00	120 425 378,77	0,00	132 215 443,52	132 215 443,52
2032	31 149 276,00	31 149 276,00	16 250 004,00	0,00	1 250 004,00	15 000 000,00	0,00	89 276 102,77	0,00	138 241 766,00	138 241 766,00
2033	24 149 534,77	24 149 534,77	9 249 956,00	0,00	1 249 956,00	8 000 000,00	0,00	65 126 568,00	0,00	142 072 932,77	142 072 932,77
2034	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 851 804,00	0,00	140 384 214,00	140 384 214,00
2035	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 577 040,00	0,00	137 462 001,00	137 462 001,00
2036	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 302 276,00	0,00	133 740 993,00	133 740 993,00
2037	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 027 512,00	0,00	129 863 928,00	129 863 928,00
2038	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 752 748,00	0,00	126 173 601,00	126 173 601,00

2039	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 477 984,00	0,00	123 277 019,00	123 277 019,00
2040	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 203 220,00	0,00	118 040 570,00	118 040 570,00
2041	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 928 456,00	0,00	112 610 712,00	112 610 712,00
2042	6 274 764,00	6 274 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 653 692,00	0,00	106 180 200,00	106 180 200,00
2043	5 495 604,00	5 495 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158 088,00	0,00	99 474 632,00	99 474 632,00
2044	3 158 088,00	3 158 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 644 331,00	91 644 331,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	8,07%	5,37%	0,00	5,37%	8,94%	6,03%	6,97%	TAK	TAK
2020	8,10%	5,61%	0,00	5,61%	12,07%	5,82%	6,76%	TAK	TAK
2021	14,71%	6,52%	0,00	6,52%	10,56%	8,29%	9,23%	TAK	TAK
2022	11,76%	8,51%	0,00	8,51%	10,36%	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2023	11,63%	8,47%	0,00	8,47%	11,66%	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2024	11,11%	8,14%	0,00	8,14%	11,88%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2025	11,38%	8,60%	0,00	8,60%	12,72%	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2026	10,62%	7,99%	0,00	7,99%	12,44%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2027	10,83%	7,47%	0,00	7,47%	13,12%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2028	10,17%	4,86%	0,00	4,86%	11,80%	12,76%	12,76%	TAK	TAK
2029	9,74%	4,56%	0,00	4,56%	12,83%	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2030	7,57%	4,97%	0,00	4,97%	15,01%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2031	6,42%	5,55%	0,00	5,55%	15,53%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2032	4,38%	2,52%	0,00	2,52%	14,84%	14,46%	14,46%	TAK	TAK
2033	3,39%	2,36%	0,00	2,36%	15,58%	15,13%	15,13%	TAK	TAK
2034	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	15,86%	15,32%	15,32%	TAK	TAK
2035	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	15,27%	15,43%	15,43%	TAK	TAK
2036	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	14,63%	15,57%	15,57%	TAK	TAK
2037	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	13,99%	15,25%	15,25%	TAK	TAK
2038	0,98%	0,98%	0,00	0,98%	13,39%	14,63%	14,63%	TAK	TAK

2039	0,73%	0,73%	0,00	0,73%	12,89%	14,00%	14,00%	TAK	TAK
2040	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	12,17%	13,42%	13,42%	TAK	TAK
2041	0,66%	0,66%	0,00	0,66%	11,45%	12,82%	12,82%	TAK	TAK
2042	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	10,66%	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2043	0,53%	0,53%	0,00	0,53%	9,86%	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2044	0,30%	0,30%	0,00	0,30%	8,99%	10,66%	10,66%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	163 345 650,36	36 789 661,81	261 901 178,00	14 491 985,00	247 409 193,00	223 425 030,00	28 290 358,00	9 847 434,00	
2020	0,00	0,00	161 923 984,00	36 663 907,00	241 216 209,00	4 418 900,00	236 797 309,00	236 797 309,00	133 248 053,00	0,00	
2021	75 339 580,00	75 339 580,00	165 985 554,00	37 580 505,00	117 706 480,00	1 383 245,00	116 323 235,00	116 323 235,00	9 953 903,00	0,00	
2022	48 714 092,00	48 714 092,00	170 135 193,00	38 520 017,00	46 241 727,00	554 860,00	45 686 867,00	45 686 867,00	41 741 134,00	0,00	
2023	49 681 299,00	49 681 299,00	174 388 572,00	39 483 018,00	23 941 410,00	0,00	23 941 410,00	23 941 410,00	48 575 050,00	0,00	
2024	50 584 099,00	50 584 099,00	178 748 287,00	40 470 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 792 935,00	0,00	
2025	57 456 149,25	57 456 149,25	183 216 994,00	41 481 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 963 072,00	0,00	
2026	56 055 564,00	56 055 564,00	187 797 419,00	42 518 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 297 571,00	0,00	
2027	62 555 564,00	62 555 564,00	192 492 354,00	43 581 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 067 748,00	0,00	
2028	62 755 564,00	62 755 564,00	197 304 663,00	44 671 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 771 666,00	0,00	
2029	64 455 696,00	64 455 696,00	202 237 280,00	45 788 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 324 722,00	0,00	
2030	51 243 044,00	51 243 044,00	207 293 212,00	46 932 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 631 181,00	0,00	
2031	45 236 696,52	45 236 696,52	212 475 542,00	48 106 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 452 864,00	0,00	
2032	31 149 276,00	31 149 276,00	217 787 430,00	49 308 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 978 460,00	0,00	
2033	24 149 534,77	24 149 534,77	223 232 116,00	50 541 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 198 632,00	0,00	
2034	6 274 764,00	6 274 764,00	228 812 919,00	51 805 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 748 014,00	0,00	
2035	6 274 764,00	6 274 764,00	234 533 242,00	53 100 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 159 849,00	0,00	
2036	6 274 764,00	6 274 764,00	240 396 573,00	54 427 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 740 266,00	0,00	
2037	6 274 764,00	6 274 764,00	246 406 488,00	55 788 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 191 956,00	0,00	
2038	6 274 764,00	6 274 764,00	252 566 650,00	57 183 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 793 685,00	0,00	

2039	6 274 764,00	6 274 764,00	258 880 816,00	58 612 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 215 000,00	0,00
2040	6 274 764,00	6 274 764,00	265 352 836,00	60 078 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 322 806,00	0,00
2041	6 274 764,00	6 274 764,00	271 986 657,00	61 580 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 264 088,00	0,00
2042	6 274 764,00	6 274 764,00	278 786 324,00	63 119 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 162 210,00	0,00
2043	5 495 604,00	5 495 604,00	285 755 982,00	64 697 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 589 681,00	0,00
2044	3 158 088,00	3 158 088,00	292 899 882,00	66 314 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 403 888,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	14 792 649,00	12 312 934,00	12 312 934,00	121 906 960,00	113 357 251,00	113 357 251,00	18 693 575,00	12 405 596,00	12 405 596,00	
2020	1 155 969,00	1 155 969,00	1 155 969,00	147 966 795,00	147 966 795,00	147 966 795,00	3 314 465,00	3 096 363,00	3 096 363,00	
2021	438 575,00	438 575,00	438 575,00	97 514 591,00	97 514 591,00	97 514 591,00	633 245,00	633 245,00	633 245,00	
2022	0,00	0,00	0,00	24 186 867,00	24 186 867,00	24 186 867,00	54 860,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	301 410,00	301 410,00	301 410,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
2038	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
2040	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
2042	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
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	148 544 692,00	113 151 369,00	113 151 369,00	39 681 302,00	39 681 302,00	39 681 302,00	39 681 302,00	0,00	0,00
2020	147 966 795,00	125 771 775,00	125 771 775,00	22 195 019,00	22 195 019,00	22 195 019,00	22 195 019,00	0,00	0,00
2021	97 514 591,00	82 887 402,00	82 887 402,00	14 627 188,00	14 627 188,00	14 627 188,00	14 627 188,00	0,00	0,00
2022	24 186 867,00	20 558 836,00	20 558 836,00	3 628 030,00	3 628 030,00	3 628 030,00	3 628 030,00	0,00	0,00
2023	301 410,00	256 198,00	256 198,00	45 211,00	45 211,00	45 211,00	45 211,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2038	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
2040	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
2042	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
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2038	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
2040	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
2042	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
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>16)</sup>			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
2019	32 279 604,00	0,00	1 113 474,93	2 765,13	1 110 709,80	0,00	0,00	11 049 852,00	11 049 852,00	6 149 852,00
2020	31 214 798,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 447 359,00	9 447 359,00	6 247 359,00
2021	33 839 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 542 281,00	9 542 281,00	6 342 281,00
2022	38 839 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 422 898,00	13 422 898,00	6 222 898,00
2023	39 806 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 093 191,00	13 093 191,00	5 893 191,00
2024	40 709 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 766 173,00	12 766 173,00	5 566 173,00
2025	47 581 637,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 385 639,00	12 385 639,00	5 185 639,00
2026	46 181 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 047 524,00	12 047 524,00	4 847 524,00
2027	49 523 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 699 864,00	11 699 864,00	4 499 864,00
2028	49 723 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 130 534,00	29 130 534,00	3 930 534,00
2029	51 423 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 626 126,00	24 626 126,00	2 726 126,00
2030	38 210 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 387 863,00	8 387 863,00	1 787 863,00
2031	32 204 300,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 465 560,00	6 465 560,00	1 465 560,00
2032	18 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 485 075,00	15 485 075,00	485 075,00
2033	11 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 239 557,00	8 239 557,00	239 557,00
2034	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2039	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 116 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 337 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha**

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 869) Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wałbrzycha (WPF) obejmuje okres od roku budżetowego 2019 do roku 2044, spełniając tym samym wymóg art. 227 ustawy o finansach publicznych. Ponadto zgodnie z wytycznymi zawartymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, okres objęty „Wieloletnią Prognozą Finansowa Miasta Wałbrzycha” jest tożsamy z okresem, na jaki zaplanowano limity wydatków na przedsięwzięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wałbrzycha określa w długookresowej perspektywie prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Miasta Wałbrzycha w poszczególnych latach. Stosując się do przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów większość danych przedstawiono w maksymalnym okresie prognozowania tj. do roku 2044, część zaś w minimalnym okresie tj. obejmującym rok budżetowy oraz trzy kolejne lata.

Przy konstruowaniu WPF założono, że dług Miasta Wałbrzycha spłacony zostanie do roku 2044. Poziom dochodów w poszczególnych latach wynika z prognozowanej sytuacji makroekonomicznej – wybrane tytuły dochodowe skorelowane zostały z założonymi wskaźnikami PKB. Planowany poziom wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych, jest wyrazem realizowanej polityki Miasta.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje następujące wielkości:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Miasta, w tym na obsługę długu oraz potencjalne spłaty poręczeń,
- dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu; kwota długu obejmuje zadłużenie Gminy Wałbrzych oraz zadłużenie przejęte z Powiatu Wałbrzyskiego.

Ponadto w załączniku do wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego wieloletniego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań,
- źródła finansowania.

W wydatkach określonych w wieloletniej prognozie finansowej wyszczególnia się także kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Podstawą opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Wałbrzycha stanowiły m.in.: zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Gminy za lata 2016-2017, a także plan wg stanu na dzień 30.09.2018 roku i projekt uchwały budżetowej na 2019 rok.

Analizą objęto podstawowe grupy dochodów z podziałem na dochody własne, subwencje i dotacje oraz wydatki bieżące i majątkowe Miasta Wałbrzycha.

Ocena aktualnej sytuacji finansowej dokonana była głównie poprzez ocenę wielkości dochodów i wydatków budżetowych, przez analizę pionową i poziomą budżetów ostatnich lat oraz roku bieżącego. Analiza pionowa polegała na badaniu struktury dochodów i wydatków oraz zmian w jej strukturze w ostatnich okresach. Analiza pozioma to analiza dynamiczna poszczególnych kategorii źródeł dochodów oraz rodzajów wydatków. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i jego tempo. Przy planowaniu dochodów i wydatków na lata 2019-2044 posłużono się wskaźnikami opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów oraz uwzględniono metody statystyczne (średnia arytmetyczną, średnie odchylenie, czy też współczynnik zmiany wielkości). Ponadto uwzględniono strategiczne dla Miasta Wałbrzycha dokumenty, w tym m.in.:

- Strategia Zrównoważonego Rozwoju Wałbrzycha do 2020 roku,
- Strategia Rozwoju Aglomeracji Wałbrzyskiej,
- Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej,
- Gminny Program Rewitalizacji Miasta Wałbrzycha na lata 2016-2025.

## **I. Dochody**

### **1. Dochody bieżące**

Dochody bieżące w budżecie na rok 2019 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2019 rok i w porównaniu do wykonania za rok 2018 kształtować się one będą na podobnym poziomie.

W latach kolejnych przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawiane przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń

makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Ważnym założeniem polityki dochodowej Miasta jest egzekwowanie i większa ściągальność należności czynszowych. Do tego zadania Miasto przygotowywało się zarówno poprzez doskonalenie dedykowanego ku temu oprogramowania komputerowego jak i poprzez lepsze zorganizowanie tego procesu. Rezultatem tych działań powinny być relatywnie zwiększone wpływy dochodów w roku 2019 i 2020.

## **2. Dochody majątkowe**

Analiza obejmuje lata ubiegłe gdzie w ramach dochodów majątkowych zbadano takie grupy jak dotacje otrzymane na zadania inwestycyjne z funduszy celowych oraz pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, od jst na zadania realizowane na podstawie porozumień oraz dochody z majątku gminy. Ponadto przeprowadzono analizę wielkości środków otrzymywanych z UE oraz pozostałych środków zewnętrznych bezzwrotnych.

## **II. Wydatki**

Wydatki ogółem (pozycja 2 w Załączniku nr 1) w roku 2019 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2019 rok. Poziom wydatków ogółem jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących jak i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie.

Poziom wydatków ogółem jest przede wszystkim skorelowany z poziomem wydatków na program inwestycyjny, którego realizacja jest możliwa dzięki uzyskanym dofinansowaniom z budżetu UE.

### **1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące (pozycja 2.1 w Załączniku nr 1) w roku 2019 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2019 rok. Podczas prognozowania na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej przeanalizowano wydatki bieżące ponoszone przez jednostki budżetowe na zadania statutowe, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp.

Na potrzeby prognozowania przyszłych wydatków bieżących uwzględniono wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów.

Wydatki na obsługę długu (pozycja 2.1.3 w Załączniku nr 1) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz przeprowadzonych emisji obligacji. Oprocentowanie kredytów oraz obligacji jest zmienne oparte o stawkę WIBOR + marża banku.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowano w oparciu o podpisaną umowę na poręczenie dla BRE Banku kredytu udzielonego Spółce Celowej Wałbrzyskie Centrum Sportowo – Rekreacyjne „AQUA-ZDRÓJ” do roku 2038. Zgodnie z podpisaną umową

Gmina zobowiązana jest co roku zabezpieczyć środki finansowane w budżecie z tytułu udzielonego poręczenia. Obciążenia finansowe wynikające z udzielonego poręczenia w poszczególnych latach tj. 2019-2038 zostały przedstawione w Załączniku nr 1 do niniejszych objaśnień.

W ramach wydatków bieżących ogółem zaplanowane zostały limity wydatków związane z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta oraz takich, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (dla których limit zobowiązań określony został w treści uchwały w sprawie WPF). Wyżej wymienione umowy dotyczą m.in.:

- dostawa mediów (prąd, woda, gaz, energia ciepła)
- odbioru ścieków,
- utrzymania czystości,
- usług telekomunikacyjnych,
- usług bankowych,
- usług serwisowych sprzętu biurowego,
- ochrony obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- szkoleń pracowników i badań lekarskich,
- administrowania i hostingu systemów informatycznych.

#### **Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst**

Prognoza wydatków związana z funkcjonowaniem organów jst na lata 2019-2044 oparta jest o planowane wydatki (w tym wynagrodzenia) do poniesienia przez organy uchwałodawcze na obsługę Rady Gmin i Miast na prawach powiatu oraz Prezydenta Miasta Wałbrzycha i jego Zastępcy. Pozycja ta obejmuje rozdziały 75022-75023.

#### **Wydatki na przedsięwzięcia**

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano wydatki planowane do poniesienia w związku z ich realizacją bądź też zawartymi już umowami.

#### **2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują wieloletnie przedsięwzięcia wykazane w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz pozostałe wydatki majątkowe, w tym inwestycje jednoroczne.

Wydatki majątkowe (pozycja 2.2 w Załączniku nr 1) przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2019 rok. Wydatki majątkowe w latach prognozy zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację przedsięwzięć inwestycyjnych (ujętych w Załączniku nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Miasta Wałbrzycha) i zadań rocznych wyszczególnionych w budżecie Miasta Wałbrzycha na rok 2019.

### **III. Przychody**

Na przychody składają się przychody zwiększające dług tj.: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych (pozycja 4.3 w Załączniku nr 1) i niewpływające na wzrost zadłużenia Miasta – inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (pozycja 4.4 w Załączniku nr 1) – takich przychodów Miasto nie ma.

W roku 2019 zaplanowano przychody w wysokości 103.176.191,81 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

- 1) planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 55.000.000 zł z okresem karencji do roku 2022 i okresem spłaty przypadającym na lata 2022-2033, z przeznaczeniem na realizację zadania dofinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35” (Umowa o dofinansowanie Nr POIS.04.02.00-00-0009/16-00), w tym na:
  - wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 40.000.000 zł,
  - zapewnienie wkładu krajowego oraz pokrycie wydatków niekwalifikowalnych w kwocie 15.000.000 zł.
- 2) planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 32.297.604 zł z okresem karencji do roku 2022 i okresem spłaty przypadającym na lata 2022-2033, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
- 3) wolnych środków w kwocie 15.896.587,81 zł.

### **IV. Rozchody**

Rozchody na rok 2019 i lata przyszłe (pozycja 5.1 Załącznika nr 1) zaplanowano zgodnie z terminami zapadalności kredytów, pożyczek oraz terminami wykupów obligacji, a także zgodnie z założonymi terminami spłat planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych.

Rok 2044 jest ostatnim rokiem prognozy, w którym planowana jest spłata zobowiązań dłużnych. W całym okresie prognozy Gmina Wałbrzych mieści się w limitach obsługi długu wynikających z indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Szczegółowy wykaz spłat przedstawia Załącznik nr 1 do niniejszych objaśnień.

### **V. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

W latach prognozy 2021-2044 Gmina nie planuje deficytu budżetu. Natomiast deficyt zaplanowany na lata 2019-2020 pokrywany będzie przychodami zaplanowanymi w tych latach.

## **VI. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku**

Kwota długu (pozycja 6 Załącznika Nr 1) wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego okresu + przychody powiększające zadłużenie – rozchody danego okresu + kwota długu wynikająca z umów zaliczanych do kategorii kredytów, a które spłacane są wydatkami.

We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące (pozycja 8.1 i 8.2 Załącznika nr 1).

Przyjmuje się, że spłata zadłużenia począwszy od roku 2021 finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej i wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się zwrotnymi źródłami zewnętrznymi.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku została spełniona w całym okresie prognozy, co obrazują pozycje 9.7 i 9.7.1 Załącznika nr 1.

## **VII. Informacje dotyczące obligacji przychodowych**

Wyłączenia z tytułu odsetek od obligacji przychodowych należnych obligatariuszom i blokowanych na rachunku bankowym na okres najbliższych 12 miesięcy, w związku z brakiem dedykowanego pola w Programie BESTI@, uwzględnione zostało w pozycji 2.1.3.1.2 Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj.: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.

Kwota środków blokowanych na rachunku bankowym na najbliższe 12 miesięcy, aktualizowana jest dwukrotnie w ciągu roku – w miesiącach czerwcu i grudniu.

## **VIII. Informacja dodatkowa dotycząca art. 244 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha nie uwzględniono spłaty zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, w związku z zaciągnięciem przez związek obligacji przychodowych, których spłat zgodnie z art. 243a nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243.

## **IX. Omówienie różnic w dochodach, wydatkach, przychodach i rozchodach, pomiędzy Uchwałą nr IX/79/19 z dnia 25 kwietnia 2019 r., a obecnym stanem przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha**

### **Pozycja 1 WPF – Dochody ogółem**

Prognozowane zmiany w kwotach dochodów ogółem w poszczególnych latach (2020-2025) są wypadkową zmian w dochodach bieżących i majątkowych, które omówione zostały poniżej.

### **Pozycja 1.1 WPF – Dochody bieżące**

Na prognozowane obniżenie dochodów bieżących w latach 2020-2021 wpływ mają czynniki takie jak:

- uchwalenie zmian ustawowych dotyczących zwolnienia z podatku dochodowego od osób fizycznych osób do 26 roku życia, co ma przełożenie na wpływy do budżetu Gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku od osób fizycznych.
- zmiany dotyczące podwyższenia kosztów uzyskania przychodów i obniżenie podatku PIT o 1%, co ma przełożenie na wpływy do budżetu Gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku od osób fizycznych.

Wprowadzając opisane powyżej zmiany nie dokonano rozbicia poszczególnych kwot na podgrupy dochodów bieżących (np. na pozycję 1.1.1 WPF), a pomniejszono ogólną kwotę Dochodów bieżących.

Na prognozowane zwiększenie dochodów bieżących w latach 2022-2025 wpływ mają czynniki takie jak:

- zwiększenie wpływów z tytułu dochodów z majątku gminy (najem) w związku z poniesionymi nakładami inwestycyjnymi na budownictwo mieszkaniowe (zwiększenie zasobu gminnego). Inwestycje i remont zasobu komunalnego powodują podwyższenie standardu mieszkań komunalnych, co przekłada się w istotnym stopniu na stawkę czynszu i wpływy do budżetu Miasta.
- w związku ze zwiększeniem opłat środowiskowych z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi (ponoszonymi przez przedsiębiorców zajmujących się zagospodarowaniem odpadów) będzie istniała konieczność zaktualizowania stawek opłat.

### **Pozycja 1.2 oraz 1.2.2 WPF – Dochody majątkowe i Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje**

Na prognozowane zmiany dochodów majątkowych do roku 2023 wpływ miały zmiany wprowadzone w Załączniku nr 2 – Przedsięwzięcia (grupa zadań realizowanych 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) i omówione w następujących Uchwałach Rady Miejskiej Wałbrzycha w sprawie zmiany Uchwały Nr III/26/18 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha:

- Nr X/89/19 z dnia 28 maja 2019 r.
- Nr XI/98/19 z dnia 13 czerwca 2019 r.,

## **Pozycja 2 WPF – Wydatki ogółem**

Prognozowane zmiany w kwotach wydatków ogółem w poszczególnych latach są wypadkową zmian w wydatkach bieżących i majątkowych, które omówione zostały poniżej.

### **Pozycja 2.1 WPF – Wydatki bieżące**

Na prognozowane zmiany wydatków bieżących do 2023 wpływ mają czynniki takie jak:

- wprowadzenie do Załącznika nr 2 nowych przedsięwzięć, które omówione zostały w następujących Uchwałach Rady Miejskiej Wałbrzycha w sprawie zmiany Uchwały Nr III/26/18 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha:
  - Nr X/89/19 z dnia 28 maja 2019 r.
  - Nr XI/98/19 z dnia 13 czerwca 2019 r.,
- zmiany omówione poniżej dotyczące Pozycji 2.1.3 WPF w roku 2020.

Na prognozowane zmiany wydatków bieżących do roku 2023 wpływ miały czynniki takie jak:

- wprowadzenie do Załącznika nr 2 nowych przedsięwzięć, które omówione zostały w następujących Uchwałach Rady Miejskiej Wałbrzycha w sprawie zmiany Uchwały Nr III/26/18 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha:
  - Nr X/89/19 z dnia 28 maja 2019 r.
  - Nr XI/98/19 z dnia 13 czerwca 2019 r.,
- zmiany omówione poniżej dotyczące Pozycji 2.1.3 WPF w roku 2021.

Na prognozowane zmiany wydatków bieżących w latach 2022-2033 wpływ mają czynniki takie jak:

- zmiany omówione poniżej dotyczące Pozycji 2.1.3 WPF dla lat 2022-2033.

### **Pozycja 2.1.3 oraz 2.1.3.1 WPF – Wydatki na obsługę długu i Odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy**

Zmniejszenie kwot w omawianych pozycjach w roku 2019 związane jest z faktem iż:

- w Uchwale nr IX/79/19 z dnia 25 kwietnia 2019 r. planowane na rok 2019 przychody z tytułu kredytów wynosiły 98.575.562 zł. Natomiast według stanu na koniec czerwca 2019 te same przychody zaplanowane zostały na kwotę 87.279.604 zł. W konsekwencji suma planowanych przychodów z tytułu kredytów i termin ewentualnego ich zaciągnięcia przełożyły się bezpośrednio na prognozowane na rok 2019 odsetki od niniejszych kredytów.

Zmniejszenie kwot w omawianych pozycjach w roku 2020 związane jest z faktem iż:

- zmniejszono kwotę przychodów z tytułu kredytów zaplanowanych w roku 2019 (niższe środki na ich obsługę w latach kolejnych).
- zmieniono termin zaciągnięcia planowanego na rok 2020 kredytu pochodzącego z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (jednomiesięczny koszt odsetek za obsługę w roku 2020).

Zwiększenie kwot w omawianych pozycjach w latach 2021-2033 związane jest przede wszystkim z faktem iż:

- w Uchwale nr IX/79/19 z dnia 25 kwietnia 2019 r. planowane na rok 2020 przychody z tytułu kredytów wynosiły 60.000.000 zł, a wedle stanu obecnego (czerwiec 2019) te same przychody zaplanowane zostały na kwotę 132.714.798,77 zł. W konsekwencji przełożyło się to na większe kwoty odsetek z tytułu obsługi tychże kredytów w omawianych latach.

Wszystkie powyższe zmiany dotyczące obsługi długu przedstawione zostały w Załączniku nr 1 do Załącznika nr 3 do WPF – Prognoza długu.

**Pozycja 2.1.3.1.1 WPF – 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)**

Kwoty wprowadzone w omawianej pozycji w latach 2019-2021 wynikają z odsetek od kredytu od tej części planowanego do zaciągnięcia zobowiązania, która przeznaczona będzie na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla zadania „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35”

**Pozycja 2.1.3.1.2 WPF – Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy**

Zwiększenia kwot podlegających wyłączeniu w latach 2019-2033 wynikają z wprowadzenia odsetek od kredytu od tej części planowanego do zaciągnięcia w roku 2019 zobowiązania, która przeznaczona będzie na finansowanie wkładu krajowego dla zadania finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35”

**Pozycja 2.2 WPF – Wydatki majątkowe**

Na prognozowane zmiany wydatków majątkowych w roku 2020 wpływ mają czynniki takie jak:

- wprowadzenie do Załącznika nr 2 nowych przedsięwzięć, które omówione zostały w następujących Uchwałach Rady Miejskiej Wałbrzycha w sprawie zmiany Uchwały Nr III/26/18 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha:

- Nr X/89/19 z dnia 28 maja 2019 r.
- Nr XI/98/19 z dnia 13 czerwca 2019 r.,

Dodatkowo głównym czynnikiem prognozowanych zmian wydatków majątkowych w latach 2020-2021 jest:

- zadanie inwestycyjne „Budowa obwodnicy miasta Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35 od km 2+350 do km 8+250”, w związku z czym konieczne jest zapewnienie płynności przy jego realizacji. Skorygowana prognoza wynika z wytycznych dotyczących refundowania poniesionych wydatków na powyższe zadanie, zgodnie z dyrektywami Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Z uwagi na czas niezbędny do rozliczenia wniosków o płatność składanych przez beneficjenta następuje przesunięcie czasowe pomiędzy wydatkowaniem a wpływem środków europejskich. W konsekwencji opisana sytuacja przekłada się na wartości przedstawione w WPF – przychody i rozchody Gminy w kolejnych latach.

Na prognozowane zmiany wydatków majątkowych od roku 2022 wpływ mają czynniki takie jak:

- zabezpieczenie planu na zadania inwestycyjne nieokreślone w załączniku przedsięwzięć, a związane z dalszą rewitalizacją Miasta Wałbrzycha i potrzebami inwestycyjnymi niezbędnymi dla funkcjonowania Gminy.

### **Pozycja 3 WPF – Wynik budżetu**

Prognozowane zmiany w kwotach stanowiących wynik budżetu w latach 2020-2033 są wypadkową zmian w dochodach ogółem i wydatkach ogółem w tychże latach.

### **Pozycja 4 oraz 4.3, w tym 4.3.1 WPF – Przychody budżetu i Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych**

Na prognozowane zwiększenie przychodów w roku 2020 wpływają planowane do zaciągnięcia kredyty w postaci:

- planowanego kredytu obrotowego z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE (Obwodnica Miasta Wałbrzycha),
- planowanego kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego na realizację zadań dotyczących rewitalizacji Miasta Wałbrzych,
- planowanego kredytu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

### **Pozycja 5 oraz 5.1 WPF – Rozchody budżetu i Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych**

Prognozowane zmiany w rozchodach wynikają ze zmian jakie zaplanowano w przychodach z tytułu kredytów na rok 2019 i 2020 oraz z terminów ich spłat – wyższe kwoty rozchodów w konsekwencji wyższych przychodów zaplanowanych w roku 2020.

**Pozycja 5.1.1 WPF – Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy**

Zmiany przedstawione w poszczególnych latach w omawianej pozycji są wypadkową zmian omówionych poniżej, dotyczących Pozycji 5.1.1.1 oraz Pozycji 5.1.1.2 WPF.

**Pozycja 5.1.1.1 WPF – Kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy**

Kwota wprowadzona w omawianej pozycji w roku 2021 to rozchód z tytułu spłaty rat kapitałowych planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 kredytu obrotowego, który przeznaczony będzie na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla zadania „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35”.

**Pozycja 5.1.1.2 WPF – Kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy**

Zmiana kwot wprowadzonych w omawianej pozycji w latach 2022-2033 to rozchód z tytułu spłaty rat kapitałowych od tej części zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2019, która przeznaczona zostanie na finansowanie wkładu krajowego dla zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, gdzie umowa zawarta została po 1 stycznia 2013 r. – „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35”.

Wszystkie powyższe zmiany dotyczące rozchodów budżetu uwidocznione zostały w Załączniku nr 1 do Załącznika nr 3 do WPF – Prognoza długu.

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869*), Prezydent Miasta dokonuje zmian w wieloletniej prognozie finansowej z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia.

Niniejszym zarządzeniem dokonano zmiany kwoty dochodów i wydatków, natomiast nie zmieniono limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia.