

**UCHWAŁA NR LII/577/22  
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA**

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XLIII/488/21 Rady Miejskiej Wałbrzycha  
z dnia 21 grudnia 2021 roku  
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha**

Na podstawie *art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.)*, *art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526)*, *art. 226*, *art. 227*, *art. 228 oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)*, uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XLIII/488/21 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do Uchwały otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 1 do niniejszej Uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 do Uchwały otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały;
- 3) Załącznik Nr 3 do Uchwały otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 3 do niniejszej Uchwały;
- 4) Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 3 do Uchwały otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 4 do niniejszej Uchwały;

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Wałbrzycha.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej Wałbrzycha

**Maria Anna Romańska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 LII/577/22 Rady Miejskiej Wałbrzyska**  
**z dnia 30 sierpnia 2022 roku**  
**zmieniającej Uchwałę Nr XLIII/488/21 Rady Miejskiej Wałbrzyska**  
**z dnia 21 grudnia 2021 roku**  
**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzyska**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	557 143 273,47	492 498 685,42	101 271 400,00	6 271 044,11	110 405 182,00	75 851 755,68	198 699 303,63	56 464 490,22	64 644 588,05	21 147 494,68	42 623 805,35
Wykonanie 2016	564 200 961,50	521 676 115,44	105 569 624,00	7 806 725,95	115 269 731,00	122 407 522,61	170 622 511,88	54 415 402,37	42 524 846,06	22 546 520,36	19 706 694,26
Wykonanie 2017	586 618 498,68	544 353 190,92	111 983 964,00	8 201 408,99	112 781 523,00	138 870 364,45	172 515 930,48	57 344 260,46	42 265 307,76	13 505 992,15	28 606 676,50
Wykonanie 2018	621 260 396,03	577 816 283,98	123 442 747,00	9 681 116,89	120 325 914,00	142 288 795,73	182 077 710,36	62 966 763,10	43 444 112,05	14 918 067,02	28 166 826,86
Wykonanie 2019	775 008 826,51	617 161 749,19	130 829 947,00	7 283 140,91	135 332 844,00	163 132 457,85	180 583 359,43	63 098 198,95	157 847 077,32	21 161 877,66	136 076 285,21
Wykonanie 2020	811 164 840,51	655 278 260,50	123 684 562,00	5 685 379,39	147 622 227,00	185 463 573,93	192 822 518,18	62 055 126,40	155 886 580,01	6 503 615,05	148 648 415,63
Plan 3 kw. 2021	889 425 993,27	719 061 283,87	127 298 301,00	11 323 000,00	160 310 864,00	181 390 833,87	238 738 285,00	72 076 000,00	170 364 709,40	40 436 268,00	129 467 881,40
Wykonanie 2021	782 273 191,19	721 832 855,72	137 791 815,00	6 568 042,04	183 950 211,00	182 777 437,70	210 745 349,93	74 014 237,09	60 440 335,47	18 472 921,93	41 513 267,14
2022	833 439 914,45	686 527 855,54	116 196 539,00	9 705 675,00	175 936 330,00	149 158 586,96	235 530 724,58	78 700 000,00	146 912 058,91	34 928 195,00	111 529 506,91
2023	738 712 423,61	632 393 858,61	120 495 810,00	10 064 784,00	176 192 370,00	81 827 195,61	243 813 699,00	79 330 500,00	106 318 565,00	16 500 000,00	89 347 396,00
2024	745 996 699,56	651 127 368,56	124 713 164,00	10 417 052,00	182 359 103,00	82 995 174,00	250 642 875,56	82 107 067,00	94 869 331,00	10 000 000,00	84 381 671,00
2025	766 783 055,05	673 759 852,05	129 078 125,00	10 781 649,00	188 741 672,00	85 900 005,00	259 258 401,05	84 980 814,00	93 023 203,00	10 000 000,00	82 518 476,00
2026	711 144 398,84	692 699 472,84	133 595 859,00	11 159 007,00	195 347 630,00	88 906 505,00	263 690 469,00	87 955 143,00	18 444 926,00	7 000 000,00	10 922 534,00

2027	735 085 307,84	716 251 253,84	138 138 118,00	11 538 413,00	201 989 450,00	91 929 326,00	272 655 945,00	90 945 618,00	18 834 054,00	7 000 000,00	11 293 900,00
2028	759 112 122,84	739 887 544,84	142 696 676,00	11 919 180,00	208 655 102,00	94 962 994,00	281 653 592,00	93 946 823,00	19 224 578,00	7 000 000,00	11 666 599,00
2029	782 427 598,84	762 824 059,84	147 120 273,00	12 288 675,00	215 123 410,00	97 906 847,00	290 384 853,00	96 859 175,00	19 603 539,00	7 000 000,00	12 028 263,00
2030	804 914 998,84	784 945 956,84	151 386 761,00	12 645 047,00	221 361 989,00	100 746 145,00	298 806 014,00	99 668 091,00	19 969 042,00	7 000 000,00	12 377 083,00
2031	825 256 619,36	806 924 444,36	155 625 590,00	12 999 108,00	227 560 124,00	103 567 037,00	307 172 582,00	102 458 797,00	18 332 175,00	5 000 000,00	12 723 641,00
2032	847 403 548,84	828 711 404,84	159 827 481,00	13 350 084,00	233 704 248,00	106 363 347,00	315 466 242,00	105 225 185,00	18 692 144,00	5 000 000,00	13 067 179,00
2033	869 306 039,84	850 257 899,84	163 982 996,00	13 697 186,00	239 780 558,00	109 128 794,00	323 668 364,00	107 961 040,00	19 048 140,00	5 000 000,00	13 406 926,00
2034	890 913 691,84	871 514 348,84	168 082 571,00	14 039 616,00	245 775 072,00	111 857 014,00	331 760 073,00	110 660 066,00	19 399 343,00	5 000 000,00	13 742 099,00
2035	913 061 533,84	893 302 206,84	172 284 635,00	14 390 606,00	251 919 449,25	114 653 440,00	340 054 075,00	113 426 567,00	19 759 327,00	5 000 000,00	14 085 652,00
2036	934 855 010,84	914 741 459,84	176 419 466,00	14 735 981,00	257 965 516,00	117 405 122,00	348 215 373,00	116 148 805,00	20 113 551,00	5 000 000,00	14 423 707,00
2037	956 241 675,84	935 780 513,84	180 477 114,00	15 074 908,00	263 898 723,00	120 105 440,00	356 224 327,00	118 820 228,00	20 461 162,00	5 000 000,00	14 755 453,00
2038	977 168 991,84	956 367 683,84	184 447 610,00	15 406 556,00	269 704 494,00	122 747 760,00	364 061 262,00	121 434 273,00	20 801 308,00	5 000 000,00	15 080 073,00
2039	997 584 540,84	976 451 404,84	188 321 010,00	15 730 094,00	275 368 289,00	125 325 463,00	371 706 548,00	123 984 392,00	21 133 136,00	5 000 000,00	15 396 754,00
2040	1 017 436 232,84	995 980 434,84	192 087 431,00	16 044 696,00	280 875 655,00	127 831 972,00	379 140 679,00	126 464 080,00	21 455 798,00	5 000 000,00	15 704 689,00
2041	1 036 672 520,84	1 014 904 062,84	195 737 092,00	16 349 545,00	286 212 292,00	130 260 779,00	386 344 352,00	128 866 898,00	21 768 458,00	5 000 000,00	16 003 078,00
2042	1 055 242 626,84	1 033 172 335,84	199 260 359,00	16 643 837,00	291 364 113,00	132 605 473,00	393 298 551,00	131 186 502,00	22 070 291,00	5 000 000,00	16 291 134,00
2043	1 074 146 993,00	1 051 769 437,00	202 847 046,00	16 943 426,00	296 608 667,00	134 992 372,00	400 377 924,00	133 547 859,00	22 377 556,00	5 000 000,00	16 584 374,00
2044	1 092 322 492,36	1 069 649 518,36	206 295 446,00	17 231 464,00	301 651 015,00	137 287 242,00	407 184 349,00	135 818 172,00	22 672 974,00	5 000 000,00	16 866 309,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2015	618 057 192,70	437 616 041,22	141 462 212,95	4 257 395,83	0,00	16 173 937,36	1 547 030,55	3 550 373,62	0,00	180 441 151,48	179 441 151,48	1 841 856,57	
Wykonanie 2016	557 783 695,46	489 909 354,95	144 805 907,74	0,00	0,00	17 551 139,74	1 466 877,26	4 184 731,01	0,00	67 874 340,51	64 689 340,51	162 209,19	
Wykonanie 2017	611 883 439,47	529 199 013,23	151 486 530,87	0,00	0,00	18 987 386,45	0,00	7 941 205,49	0,00	82 684 426,24	80 680 926,24	2 910 049,60	
Wykonanie 2018	651 657 017,06	545 594 518,55	162 945 460,00	0,00	0,00	19 593 473,12	0,00	9 332 293,07	0,00	106 062 498,51	102 697 998,51	2 140 076,22	
Wykonanie 2019	744 096 100,87	590 221 978,44	178 477 117,80	0,00	0,00	19 588 152,64	0,00	9 279 102,16	0,00	153 874 122,43	148 130 622,43	5 849 638,68	
Wykonanie 2020	830 287 510,16	625 383 232,33	199 773 216,23	0,00	0,00	16 801 739,15	0,00	2 951 459,84	5 001 520,00	204 904 277,83	195 182 764,73	4 821 733,82	
Plan 3 kw. 2021	1 009 197 139,30	697 342 812,30	221 042 503,69	3 396 493,00	0,00	20 977 880,00	0,00	3 887 512,61	5 267 793,00	311 854 327,00	296 890 327,00	6 709 075,00	
Wykonanie 2021	797 970 224,79	659 048 536,20	221 279 231,63	0,00	0,00	13 891 251,95	0,00	2 993 923,41	3 230 567,00	138 921 688,59	127 094 032,19	2 074 978,69	
2022	957 625 297,88	690 466 564,08	220 045 874,46	0,00	0,00	42 628 057,00	0,00	8 806 791,44	9 394 757,00	267 158 733,80	258 938 733,80	7 824 661,00	
2023	800 311 872,61	583 831 287,61	213 803 208,00	4 903 000,00	0,00	30 949 200,00	0,00	5 526 734,00	5 797 900,00	216 480 585,00	210 852 089,00	8 159 975,00	
2024	726 416 550,00	598 099 493,00	219 148 288,00	4 796 600,00	0,00	33 461 052,00	0,00	5 084 225,00	5 476 400,00	128 317 057,00	124 980 812,00	4 836 757,00	
2025	702 778 709,00	607 926 730,00	224 626 996,00	4 681 200,00	0,00	30 199 168,00	0,00	4 596 960,00	5 102 200,00	94 851 979,00	92 385 827,00	3 575 331,00	
2026	660 515 491,00	617 830 638,00	230 242 671,00	4 570 300,00	0,00	25 910 591,00	0,00	3 988 061,00	4 810 700,00	42 684 853,00	41 575 046,00	1 608 954,00	
2027	667 275 781,00	629 442 584,00	235 998 737,00	4 459 300,00	0,00	23 673 835,00	0,00	3 319 249,00	4 427 900,00	37 833 197,00	36 849 533,00	1 426 076,00	
2028	681 660 248,00	641 006 304,00	241 898 706,00	4 351 600,00	0,00	20 527 496,00	0,00	2 490 737,00	3 476 200,00	40 653 944,00	39 596 941,00	1 532 401,00	
2029	704 031 325,00	653 100 415,00	247 946 173,00	4 237 400,00	0,00	17 332 627,00	0,00	1 735 711,00	2 273 800,00	50 930 910,00	49 606 706,00	1 919 779,00	
2030	740 731 377,00	665 885 188,00	254 144 828,00	4 126 500,00	0,00	14 440 040,00	0,00	940 030,00	1 460 000,00	74 846 189,00	72 900 188,00	2 821 237,00	
2031	766 454 457,00	679 731 736,00	260 498 449,00	4 015 500,00	0,00	12 214 622,00	0,00	489 399,00	1 200 000,00	86 722 721,00	84 467 930,00	3 268 908,00	
2032	805 061 327,00	693 425 663,00	267 010 910,00	3 906 600,00	0,00	9 429 908,00	0,00	320 700,00	398 000,00	111 635 664,00	108 733 136,00	4 207 972,00	
2033	827 463 818,00	709 128 971,00	273 686 183,00	3 793 600,00	0,00	8 243 988,00	0,00	160 400,00	197 000,00	118 334 847,00	115 258 140,00	4 460 490,00	

2034	858 587 470,00	724 967 968,00	280 528 337,00	3 682 700,00	0,00	6 766 600,00	0,00	0,00	0,00	133 619 502,00	130 145 394,00	5 036 626,00
2035	880 735 312,00	741 455 871,00	287 541 546,00	3 571 700,00	0,00	5 502 536,00	0,00	0,00	0,00	139 279 441,00	135 658 175,00	5 249 971,00
2036	914 528 789,00	758 419 624,00	294 730 084,00	3 461 600,00	0,00	4 266 848,00	0,00	0,00	0,00	156 109 165,00	152 050 326,00	5 884 347,00
2037	935 915 454,00	776 387 211,00	302 098 336,00	3 349 900,00	0,00	3 578 856,00	0,00	0,00	0,00	159 528 243,00	155 380 508,00	6 013 225,00
2038	956 842 770,00	793 901 180,00	309 650 795,00	2 171 700,00	0,00	3 034 564,00	0,00	0,00	0,00	162 941 590,00	158 705 108,00	6 141 887,00
2039	977 258 319,00	810 615 065,00	317 392 065,00	0,00	0,00	2 202 776,00	0,00	0,00	0,00	166 643 254,00	162 310 529,00	6 281 417,00
2040	997 110 004,00	830 137 381,00	325 326 866,00	0,00	0,00	1 514 784,00	0,00	0,00	0,00	166 972 623,00	162 631 334,00	6 293 832,00
2041	1 020 693 566,00	850 198 482,00	333 460 038,00	0,00	0,00	860 320,00	0,00	0,00	0,00	170 495 084,00	166 062 211,00	6 426 607,00
2042	1 048 612 478,00	870 981 216,00	341 796 539,00	0,00	0,00	409 600,00	0,00	0,00	0,00	177 631 262,00	173 012 849,00	6 695 597,00
2043	1 068 651 436,00	892 514 106,00	350 341 452,00	0,00	0,00	178 200,00	0,00	0,00	0,00	176 137 330,00	171 557 759,00	6 639 285,00
2044	1 089 954 071,00	914 687 004,00	359 099 989,00	0,00	0,00	42 700,00	0,00	0,00	0,00	175 267 067,00	170 710 123,00	6 606 481,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>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>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	-60 913 919,23	0,00	78 598 012,00	78 598 012,00	60 913 919,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 417 266,04	0,00	24 700 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-25 264 940,79	0,00	72 703 282,69	69 526 264,01	25 264 940,79	0,00	0,00	3 177 018,68	0,00
Wykonanie 2018	-30 396 621,03	0,00	89 941 247,90	74 000 000,00	30 396 621,03	0,00	0,00	15 941 247,90	0,00
Wykonanie 2019	30 912 725,64	0,00	75 896 587,81	60 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 896 587,81	0,00
Wykonanie 2020	-19 122 669,65	0,00	84 665 435,81	54 200 000,00	19 028 335,07	0,00	0,00	30 465 435,81	0,00
Plan 3 kw. 2021	-119 771 146,03	0,00	150 350 242,03	80 500 000,00	49 920 904,00	37 109 968,19	37 109 968,19	32 740 273,84	32 740 273,84
Wykonanie 2021	-15 697 033,60	0,00	150 350 242,03	80 500 000,00	0,00	37 109 968,19	15 697 033,60	32 740 273,84	0,00
2022	-124 185 383,43	0,00	269 214 527,43	180 460 415,00	35 431 271,00	37 437 114,97	37 437 114,97	51 316 997,46	51 316 997,46
2023	-61 599 449,00	0,00	112 278 438,00	98 985 277,00	48 306 288,00	0,00	0,00	13 293 161,00	13 293 161,00
2024	19 580 149,56	19 580 149,56	36 096 424,00	34 069 585,00	0,00	0,00	0,00	2 026 839,00	0,00
2025	64 004 346,05	64 004 346,05	2 094 300,00	2 094 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 628 907,84	50 628 907,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	67 809 526,84	67 809 526,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	77 451 874,84	77 451 874,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	78 396 273,84	78 396 273,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	64 183 621,84	64 183 621,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	58 802 162,36	58 802 162,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 342 221,84	42 342 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 842 221,84	41 842 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	32 326 221,84	32 326 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 326 221,84	32 326 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	20 326 228,84	20 326 228,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	15 978 954,84	15 978 954,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 630 148,84	6 630 148,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	5 495 557,00	5 495 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 368 421,36	2 368 421,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	17 371 243,12	17 371 243,12	565 226,00	565 226,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	24 793 602,88	24 793 602,88	6 223 904,66	2 980 596,00	1 295 784,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	31 497 094,00	31 497 094,00	4 128 024,00	0,00	4 128 024,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	43 648 039,06	43 648 039,06	4 128 024,00	0,00	4 128 024,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	45 431 152,00	45 431 152,00	4 128 024,00	0,00	4 128 024,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	26 605 249,77	26 605 249,77	7 328 024,00	0,00	4 128 024,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	30 579 096,00	30 579 096,00	7 328 024,00	0,00	4 128 024,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	30 579 096,00	30 579 096,00	7 328 024,00	0,00	4 128 024,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	145 029 144,00	145 029 144,00	119 278 072,00	0,00	8 644 692,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	50 678 989,00	50 678 989,00	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	55 676 573,56	55 676 573,56	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	66 098 646,05	66 098 646,05	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 628 907,84	50 628 907,84	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	67 809 526,84	67 809 526,84	22 844 024,00	0,00	15 644 024,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	77 451 874,84	77 451 874,84	40 844 024,00	0,00	15 644 024,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	78 396 273,84	78 396 273,84	42 544 144,56	0,00	20 644 144,56	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	64 183 621,84	64 183 621,84	23 116 000,00	0,00	16 516 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	58 802 162,36	58 802 162,36	9 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	42 342 221,84	42 342 221,84	19 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	41 842 221,84	41 842 221,84	12 516 000,00	0,00	4 516 000,00	



2034	0,00	0,00	0,00	0,00	32 326 221,84	32 326 221,84	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	32 326 221,84	32 326 221,84	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	20 326 221,84	20 326 221,84	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	20 326 228,84	20 326 228,84	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	15 978 954,84	15 978 954,84	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	6 630 148,84	6 630 148,84	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	5 495 557,00	5 495 557,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 421,36	2 368 421,36	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	529 869 590,98	0,00	54 882 644,20	54 882 644,20
Wykonanie 2016	x	x	x	x	1 947 524,66	0,00	530 911 852,99	0,00	31 766 760,49	31 766 760,49
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	560 116 007,60	2 465 091,00	15 154 177,69	18 331 196,37
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	589 116 201,47	1 110 709,80	32 221 765,43	48 163 013,33
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	602 586 050,96	0,00	26 939 770,75	42 836 358,56
Wykonanie 2020	x	x	x	x	3 200 000,00	0,00	630 166 852,67	0,00	29 895 028,17	60 360 463,98
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	3 200 000,00	0,00	680 087 228,77	0,00	21 718 471,57	91 568 713,60
Wykonanie 2021	x	x	x	x	3 200 000,00	0,00	680 088 557,74	1 328,97	62 784 319,52	132 634 561,55
2022	103 433 380,00	103 426 000,00	0,00	7 380,00	7 200 000,00	0,00	715 518 499,77	0,00	-3 938 708,54	84 815 403,89
2023	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	763 824 787,77	0,00	48 562 571,00	48 562 571,00
2024	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	742 217 799,21	0,00	53 027 875,56	53 027 875,56
2025	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	678 213 453,16	0,00	65 833 122,05	65 833 122,05
2026	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	627 584 545,32	0,00	74 868 834,84	74 868 834,84
2027	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	559 775 018,48	0,00	86 808 669,84	86 808 669,84
2028	x	x	x	x	25 200 000,00	0,00	482 323 143,64	0,00	98 881 240,84	98 881 240,84
2029	x	x	x	x	21 900 000,00	0,00	403 926 869,80	0,00	109 723 644,84	109 723 644,84
2030	x	x	x	x	6 600 000,00	0,00	339 743 247,96	0,00	119 060 768,84	119 060 768,84
2031	x	x	x	x	5 000 000,00	0,00	280 941 085,60	0,00	127 192 708,36	127 192 708,36
2032	x	x	x	x	15 000 000,00	0,00	238 598 863,76	0,00	135 285 741,84	135 285 741,84
2033	x	x	x	x	8 000 000,00	0,00	196 756 641,92	0,00	141 128 928,84	141 128 928,84

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	164 430 420,08	0,00	146 546 380,84	146 546 380,84
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	132 104 198,24	0,00	151 846 335,84	151 846 335,84
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	111 777 976,40	0,00	156 321 835,84	156 321 835,84
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	91 451 754,56	0,00	159 393 302,84	159 393 302,84
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	71 125 532,72	0,00	162 466 503,84	162 466 503,84
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	50 799 310,88	0,00	165 836 339,84	165 836 339,84
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	30 473 082,04	0,00	165 843 053,84	165 843 053,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	14 494 127,20	0,00	164 705 580,84	164 705 580,84
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	7 863 978,36	0,00	162 191 119,84	162 191 119,84
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 368 421,36	0,00	159 255 331,00	159 255 331,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	154 962 514,36	154 962 514,36

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	21,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	17,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,98%	14,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,32%	16,79%	x	x	x	x
2022	9,64%	4,83%	11,54%	14,44%	14,75%	TAK	TAK
2023	11,04%	12,37%	15,44%	12,98%	13,29%	TAK	TAK
2024	12,16%	13,29%	15,09%	12,68%	12,99%	TAK	TAK
2025	13,11%	14,55%	x	13,33%	13,64%	TAK	TAK
2026	9,54%	15,00%	x	9,92%	10,82%	TAK	TAK
2027	10,67%	16,13%	x	10,82%	11,72%	TAK	TAK
2028	9,01%	14,72%	x	11,88%	12,78%	TAK	TAK
2029	8,34%	16,06%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2030	8,46%	18,55%	x	14,59%	14,59%	TAK	TAK
2031	9,16%	19,11%	x	15,47%	15,47%	TAK	TAK
2032	5,01%	18,29%	x	16,30%	16,30%	TAK	TAK
2033	5,59%	19,26%	x	16,84%	16,84%	TAK	TAK

2034	5,63%	20,18%	x	17,45%	17,45%	TAK	TAK
2035	5,32%	20,21%	x	18,02%	18,02%	TAK	TAK
2036	3,52%	20,14%	x	18,81%	18,81%	TAK	TAK
2037	3,34%	19,98%	x	19,39%	19,39%	TAK	TAK
2038	3,06%	19,85%	x	19,60%	19,60%	TAK	TAK
2039	2,65%	19,74%	x	19,70%	19,70%	TAK	TAK
2040	2,52%	19,28%	x	19,91%	19,91%	TAK	TAK
2041	1,90%	18,72%	x	19,91%	19,91%	TAK	TAK
2042	0,78%	18,06%	x	19,70%	19,70%	TAK	TAK
2043	0,62%	17,39%	x	19,40%	19,40%	TAK	TAK
2044	0,26%	16,62%	x	19,00%	19,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	3 793 533,72	3 793 533,72	3 479 568,63	12 748 964,66	11 136 913,54	11 136 913,54	3 730 029,73	3 730 029,73	3 152 184,20
Wykonanie 2016	4 628 996,32	4 628 996,32	4 277 707,53	11 697 179,86	11 697 179,86	11 697 179,86	4 267 500,17	4 267 500,17	3 695 036,16
Wykonanie 2017	7 518 096,72	7 518 096,72	6 788 988,23	14 451 969,26	14 451 969,26	14 064 109,77	7 500 401,25	7 500 401,25	6 484 778,65
Wykonanie 2018	10 779 885,81	10 779 885,81	9 800 448,68	21 407 709,91	21 407 709,91	20 307 670,80	11 133 578,69	11 133 578,69	9 466 183,19
Wykonanie 2019	11 279 608,47	11 208 117,92	10 246 108,64	130 919 575,64	130 919 575,64	126 940 958,21	13 669 629,27	13 669 629,27	11 432 599,95
Wykonanie 2020	11 401 745,98	11 239 616,82	9 693 285,31	112 393 097,63	112 393 097,63	108 904 180,95	12 959 646,86	12 959 646,86	8 964 957,40
Plan 3 kw. 2021	9 775 581,00	9 609 581,00	8 520 046,00	117 430 814,00	117 430 814,00	113 430 705,00	12 294 887,00	12 294 887,00	9 889 692,60
Wykonanie 2021	8 566 079,80	8 429 824,89	7 638 672,46	22 375 868,18	22 375 868,18	21 700 984,62	9 143 072,26	9 143 072,26	7 306 101,17
2022	8 125 817,77	8 125 817,77	7 398 058,77	79 197 010,97	79 197 010,97	73 284 202,91	11 177 406,81	11 177 406,81	9 329 690,89
2023	1 638 622,61	1 638 622,61	1 638 622,61	23 486 268,00	23 486 268,00	23 486 268,00	1 638 622,61	1 638 622,61	1 638 622,61
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	61 871 660,46	61 871 660,46	6 610 525,78	165 360 860,18	4 715 292,96	160 645 567,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 504 345,56	6 504 345,56	155 948,28	59 411 701,29	2 005 257,96	57 406 443,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	20 405 456,08	20 405 456,08	9 685 941,49	76 752 094,17	3 933 725,62	72 818 368,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	44 252 308,70	44 252 308,70	31 273 280,40	100 429 824,50	8 394 368,28	92 035 456,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	118 318 387,59	118 318 387,59	93 743 632,27	146 161 143,33	8 985 675,15	137 175 468,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	135 056 608,18	135 056 608,18	106 726 990,05	200 558 162,34	8 557 792,38	192 000 369,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	149 316 920,00	149 316 920,00	126 454 303,00	287 337 814,00	8 354 855,00	278 982 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	61 461 549,48	61 461 549,48	47 788 418,75	122 838 304,66	5 413 439,19	117 424 865,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	98 871 864,42	98 871 864,42	81 125 403,42	245 495 783,75	7 510 718,44	237 985 065,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 486 268,00	23 486 268,00	23 486 268,00	218 926 476,61	3 412 412,61	215 514 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	129 434 977,00	1 661 000,00	127 773 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	93 645 504,00	911 000,00	92 734 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	911 000,00	911 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	209 734,00	209 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	17 371 243,12	2 883 476,96	0,00	2 883 476,96	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	24 793 602,88	3 092 311,63	6 034,67	3 086 276,96	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	31 497 094,00	8 825 166,40	2 127 202,36	6 697 964,04	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	43 648 039,06	1 354 665,04	151,00	1 354 514,04	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	45 431 152,00	1 113 474,93	2 765,13	1 110 709,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	26 605 249,77	14 476,42	14 476,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	30 579 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	30 579 096,00	527,90	527,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	145 029 144,00	1 328,97	1 328,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	37 105 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	38 008 259,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	47 430 332,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	45 240 283,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	53 240 283,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	53 440 283,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	55 140 415,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	35 427 763,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	22 796 296,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	24 958 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	24 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2034	19 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	19 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	7 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	7 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	7 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	7 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	7 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	7 458 997,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	6 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	5 495 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	2 368 421,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2015	1 947 951,48	1 947 951,48	0,00
Wykonanie 2016	1 947 524,60	1 947 524,60	1 447 524,00
Wykonanie 2017	5 321 929,16	5 321 929,16	3 821 929,16
Wykonanie 2018	11 873 811,47	11 873 811,47	5 373 811,47
Wykonanie 2019	10 368 985,40	10 368 985,40	5 468 985,40
Wykonanie 2020	8 201 520,00	8 201 520,00	5 001 520,00
Plan 3 kw. 2021	8 467 793,00	8 467 793,00	5 267 793,00
Wykonanie 2021	6 430 567,00	6 430 567,00	3 230 567,00
2022	16 594 757,00	16 594 757,00	9 394 757,00
2023	12 997 900,00	12 997 900,00	5 797 900,00
2024	12 676 400,00	12 676 400,00	5 476 400,00
2025	12 302 200,00	12 302 200,00	5 102 200,00
2026	12 010 700,00	12 010 700,00	4 810 700,00
2027	11 627 900,00	11 627 900,00	4 427 900,00
2028	28 676 200,00	28 676 200,00	3 476 200,00
2029	24 173 800,00	24 173 800,00	2 273 800,00
2030	8 060 000,00	8 060 000,00	1 460 000,00
2031	6 200 000,00	6 200 000,00	1 200 000,00
2032	15 398 000,00	15 398 000,00	398 000,00
2033	8 197 000,00	8 197 000,00	197 000,00

2034	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00

<sup>10)</sup> Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje pochodowe.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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.

### Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2027

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
		od	do									
	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>			<b>1 147 029 111,43</b>	<b>245 495 783,75</b>	<b>218 926 476,61</b>	<b>129 434 977,00</b>	<b>93 645 504,00</b>	<b>911 000,00</b>	<b>209 734,00</b>	<b>688 623 475,36</b>	
	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>20 574 875,05</b>	<b>7 510 718,44</b>	<b>3 412 412,61</b>	<b>1 661 000,00</b>	<b>911 000,00</b>	<b>911 000,00</b>	<b>209 734,00</b>	<b>14 615 865,05</b>	
	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>1 126 454 236,38</b>	<b>237 985 065,31</b>	<b>215 514 064,00</b>	<b>127 773 977,00</b>	<b>92 734 504,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>674 007 610,31</b>	
	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 17 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:			<b>446 195 278,72</b>	<b>102 852 336,11</b>	<b>25 124 890,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>127 977 226,72</b>	
	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>12 124 497,30</b>	<b>5 973 909,69</b>	<b>1 638 622,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 612 532,30</b>	
80104/	Przedszkolaki z Podgórze - 75 nowych miejsc przedszkolnych w Wałbrzychu - zwiększenie liczby miejsc w edukacji przedszkolnej na obszarze Gminy Wałbrzych i podniesienie kompetencji 75 dzieci w wieku przedszkolnym	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2023	665 568,00	266 568,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 568,00
80115/	Wałbrzyski Inkubator Zawodowy - zwiększenie szans na zatrudnienie 232 uczniów oraz wzrost kwalifikacji i umiejętności 34 nauczycieli z 4 zespołów szkół zawodowych w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2023	206 400,00	82 560,00	123 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 400,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>434 070 781,42</b>	<b>96 878 426,42</b>	<b>23 486 268,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120 364 694,42</b>	
60015/	Oś Priorytetowa 5. Działanie 5.1. Drogowa dostępność transportowa - lepsza dostępność transportowa regionu w układzie międzyregionalnym i wewnątrzregionalnym	Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej	2016	2023	6 533 256,00	2 841 828,00	1 725 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 567 018,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:			<b>700 833 832,71</b>	<b>142 643 447,64</b>	<b>193 801 586,00</b>	<b>129 434 977,00</b>	<b>93 645 504,00</b>	<b>911 000,00</b>	<b>209 734,00</b>	<b>560 646 248,64</b>	
	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>8 450 377,75</b>	<b>1 536 808,75</b>	<b>1 773 790,00</b>	<b>1 661 000,00</b>	<b>911 000,00</b>	<b>911 000,00</b>	<b>209 734,00</b>	<b>7 003 332,75</b>	
71095/	Zarządzanie Wałbrzyskim Inkubatorem Przedsiębiorczości - zarządzanie Wałbrzyskim Inkubatorem Przedsiębiorczości	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2027	3 355 034,00	393 300,00	739 000,00	671 000,00	671 000,00	209 734,00	3 355 034,00	
85311/	Zajęcia klubowe w WTZ - prowadzenie przez Warsztat Terapii Zajęciowej zajęć dofinansowanych ze środków PFRON	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2023	14 298,75	11 508,75	2 790,00	0,00	0,00	0,00	14 298,75	
	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>692 383 454,96</b>	<b>141 106 638,89</b>	<b>192 027 796,00</b>	<b>127 773 977,00</b>	<b>92 734 504,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>553 642 915,89</b>	
60016/	Przebudowa ul. Dunikowskiego w Wałbrzychu - poprawa stanu nawierzchni dróg	Zarząd, Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta	2017	2022	7 942 165,00	6 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 040,00	
60016/ EBI	Przebudowa drogi gminnej nr 116542D - ul. Limanowskiego w Wałbrzychu wraz z towarzyszącą infrastrukturą w ramach rewitalizacji - poprawa dostępności komunikacyjnej, podniesienie estetyki miasta	Zarząd, Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta	2019	2023	2 174 934,00	272 468,00	1 830 240,00	0,00	0,00	0,00	2 102 708,00	

**Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2027**

	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
		od	do									
70005/70007/	Modernizacja i budowa budynków komunalnych – zadanie polegające na modernizacji budynków komunalnych - wykonanie prac remontowych o charakterze inwestycyjnym realizowane w oparciu o sporządzony przez MZB Sp. z o.o plan remontów	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2014	2023	84 732 626,96	14 143 864,96	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 143 864,96
70007/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kubeckiego 1 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2018	2023	3 480 000,00	3 014 700,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 344 700,00
70007/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kubeckiego 2 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2018	2023	4 865 000,00	4 289 700,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 729 700,00
70007/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kościelnej 6A w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2018	203	2 699 645,00	2 410 040,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 040,00
85295/ RFIL	Przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. Beethovena 24A na potrzeby noclegowni, schroniska dla bezdomnych oraz ośrodka interwencji kryzysowej - przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. Beethovena 24A na potrzeby noclegowni, schroniska dla bezdomnych oraz ośrodka interwencji kryzysowej	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2019	2022	7 681 119,05	7 498 959,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 498 959,05
85421/ RFIL	Modernizacja budynku przy ul. Moniuszki 118 na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii - modernizacja budynku przy ul. Moniuszki 118 na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2019	2022	6 292 119,95	1 235 063,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 063,88
90015/	Budowa monitoringu miejskiego wzdłuż obwodnicy Wałbrzycha - budowa monitoringu miejskiego wzdłuż obwodnicy Wałbrzycha	Zarząd, Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta	2021	2022	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wałbrzycha na lata 2022-2044 to dokument strategiczny w zakresie zarządzania finansami Miasta. Określa on niezbędny poziom wydatków bieżących, wytycza kierunki rozwoju poprzez potencjał inwestycyjny, a także efektywne wykorzystanie bezzwrotnych środków pochodzących z funduszy zagranicznych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) 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 2022 do roku 2044, spełniając tym samym wymóg art. 227 ustawy o finansach publicznych. Ponadto okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową 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 dane przedstawiono w maksymalnym okresie prognozowania tj. do roku 2044.

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

Podstawą przy określaniu poziomu wskaźników makroekonomicznych w prognozie były założenia zawarte w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z dnia 31 sierpnia 2021 r.), a także prognozy banku centralnego i banków komercyjnych zweryfikowane w oparciu o własne analizy w zakresie wykonania budżetu Miasta Wałbrzycha w latach poprzednich.

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.

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 2019-2020, a także plan wg stanu na dzień 30.09.2021 roku i projekt uchwały budżetowej na 2022 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 2022-2044 posłużono się wskaźnikami opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów. Ponadto uwzględniono strategiczne dla Miasta Wałbrzycha dokumenty, w tym m.in.:

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

## **I. Dochody**

Dochody ogółem (pozycja 1 w Załączniku nr 1) w roku 2022 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2022 rok. Poziom dochodów ogółem jest

wypadkową zmian w zakresie dochodów bieżących jak i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie.

### **1. Dochody bieżące**

Dochody bieżące (pozycja 1.1 w Załączniku nr 1) w roku 2022 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2022 rok.

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.

Ponadto:

- W latach 2023-2025 w pozycji 1.1.5 – Pozostałe dochody bieżące ujęte zostały dodatkowo dochody z tytułu planowanego do odzyskania podatku VAT w związku z zakupem zeroemisyjnych autobusów wodorowych w ramach realizacji zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”. Zaplanowane w poszczególnych latach kwoty to: w roku 2023 – 5.980.000 zł, a w 2024 i 2025 po 4.485.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W roku 2023, z konsekwencją dla lat przyszłych w pozycji 1.1.5 – Pozostałe dochody bieżące ujęta została dodatkowo kwota 2.500.000 zł. Powodem zwiększenia była zmiana w dochodach z majątku gminy z tytułu czynszów. Planowane zwiększenie wynika ze zmiany jednostki realizującej windykację sądową należności z tyt. czynszów – z dniem 1 stycznia 2022 roku obowiązki te przejmie spółka gminna MZB zarządzająca zasobem mieszkaniowym Miasta Wałbrzych. Tym samym do niezbędnego minimum skrócony zostanie czas podjęcia czynności egzekucyjnych od momentu wezwania do zapłaty. Do roku 2022 zadanie to realizowano w jednym z Biur UM, co wiązało się z oczekiwaniem na dostarczenie dokumentów od zarządcy, nim można było podjąć czynności. Taka zmiana organizacyjna nie tylko przyspieszy proces odzyskiwania należności, ale przyniesie również oszczędności osobowe i materiałowe.

### **2. Dochody majątkowe**

Analiza dochodów majątkowych (pozycja 1.2 w Załączniku nr 1) 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.

Dodatkowo począwszy od roku 2021 do roku 2023 prognozuje się relatywnie większe wpływy z tyt. sprzedaży majątku. Zadaniem tym zgodnie z decyzją Rady Miejskiej zajmuje się Spółka z o.o. InWałbrzych. Podmiot ten adekwatnie do przekazanych mu zadań przygotowuje do sprzedaży nieruchomości gminne, promuje Miasto Wałbrzych i region Wałbrzyski jako dobre miejsce na inwestycje, zamieszkanie i do komercyjnego inwestowania w nieruchomości.

Ponadto:

- W latach 2023-2025 w pozycji 1.2.2 – Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujęte zostały dodatkowo dochody z tytułu planowanej dotacji w związku z realizacją zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”. Zaplanowane w poszczególnych latach kwoty to: w roku 2023 – 23.207.600 zł, a w 2024 i 2025 po 17.405.700 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W latach 2023-2025 w pozycji 1.2.2 – Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujęte zostały dodatkowo dochody z tytułu planowanego dofinansowania pozyskanego z Banku Gospodarstwa Krajowego na zadania ujęte w Załączniku nr 2 do WPF, których celem jest termomodernizacja zasobu mieszkaniowego Gminy Wałbrzych. Zaplanowane w poszczególnych latach kwoty to: w roku 2023 – 28.402.028 zł, w 2024 – 36.979.668, a w 2025 – 39.159.603 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W latach 2023-2025 w pozycji 1.2.2 – Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujęte zostały dodatkowo dochody z tytułu planowanego, w oparciu o wstępną promesę, dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych pn.: „Wykonanie modernizacji (wraz z przebudową) Stadionu Sportowego "Nowe Miasto" przy ul. Chopina 1a w Wałbrzychu – I etap”. Zaplanowane w poszczególnych latach kwoty to: w roku 2023 – 4.400.000 zł, w 2024 – 19.800.000, a w 2025 – 15.400.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.

## **II. Wydatki**

Wydatki ogółem (pozycja 2 w Załączniku nr 1) w roku 2022 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2022 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 zadania inwestycyjne, których realizacja jest możliwa dzięki uzyskanym dofinansowaniom z budżetu UE.

### **1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące (pozycja 2.1 w Załączniku nr 1) w roku 2022 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2022 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. Uwzględniono również zobowiązania planowane do zaciągnięcia. Oprocentowanie kredytów oraz obligacji jest zmienne, oparte o stawkę WIBOR + marża banku. Wydatki te uzależnione są od decyzji Rady Polityki Pieniężnej w sprawie wysokości stóp procentowych. Począwszy od III kwartału 2021 roku, kiedy to RPP dokonała pierwszej ich podwyżki od 9 lat, w krótkich odstępach czasu, podejmowane były kolejne decyzje o ich podwyższaniu. Przekłada się to na konieczność ponoszenia diametralnie wyższych wydatków na obsługę zaciągniętych zobowiązań dłużnych.

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. 2023-2038 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 2022-2044 oparta jest o planowane wydatki (w tym wynagrodzenia) do poniesienia przez organy uchwałodawcze na obsługę Rady Miasta Wałbrzycha oraz Prezydenta Miasta Wałbrzycha i jego Zastępcy. Pozycja ta obejmuje rozdziały 75022-75023.

#### **Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

Ograniczanie planu na wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi wynika z coraz większych trudności w zatrudnianiu pracowników

merytorycznych w jednostkach takich jak: placówki opiekuńczo-wychowawcze, żłobki i jednostki pomocy społecznej. Obserwuje się barak zainteresowania pracą na stanowiskach wychowawców i opiekunów. W Urzędzie Miejskim na organizowane nabory urzędnicze nikt się nie zgłasza. Jeżeli nabory są rozstrzygane i pozyskiwani są w ich wyniku pracownicy to bardzo często po kilku miesiącach rezygnują oni i przechodzą do lepiej wynagradzanych instytucji. Fluktuacja kadr jest bardzo duża, co utrudnia w wysokim stopniu realizowanie bieżących zadań.

### **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 2022 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 2022.

## **III. Przychody**

W roku 2022 zaplanowano przychody w wysokości 269.214.527,43 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) zaciągniętego z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju kredytu długoterminowego w ogólnej kwocie 80.500.000 zł, z okresem karencji do roku 2024 i okresem spłaty przypadającym na lata 2024-2025 i 2027-2041, z przeznaczeniem na realizację zadań termomodernizacyjnych na budynkach stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy Wałbrzych; uruchamianie pełnej kwoty przedmiotowego kredytu planowane było w czterech transzach (lata 2021-2024), z czego w roku 2022 zaciągnięta zostanie kwota 4.000.000,00 zł,

2) planowanego zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 73.034.415,00 zł, z okresem karencji do roku 2023 i okresem spłaty przypadającym na lata 2023-2025 i 2027-2040, z przeznaczeniem na rozchody oraz na pokrycie deficytu budżetu,

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 51.316.997,46 zł (m.in. niewykorzystane środki z kredytu EBOR z 2021 roku na termomodernizację wyznaczonych budynków oraz środki z emisji obligacji komunalnych),

4) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – przychodów z 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 (środki z RFIL) w wysokości 26.708.925,42 zł, przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 10.165.595,29 zł oraz niewykorzystane środki z opłaty alkoholowej 562.594,26 zł,

5) planowanej do przeprowadzenia emisji obligacji komunalnych w kwocie 53.750.000 zł, z okresem wykupu obligacji przypadającym na lata 2023-2025 i lata 2028-2031; celem emisji obligacji jest restrukturyzacja zadłużenia Gminy Wałbrzych poprzez wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i wyemitowanych obligacji, w kwotach, których spłaty i wykupy przypadają po roku budżetowym 2022. Emisja pozwoli obniżyć łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty w związku z wyemitowaniem obligacji z dużo korzystniejszą marżą od tych jakie w latach wcześniejszych proponowane były przez Banki i z jakimi następowało zaciąganie poszczególnych zobowiązań wytypowanych teraz do wcześniejszej spłaty,

6) planowanej do przeprowadzenia emisji obligacji komunalnych w kwocie 49.676.000 zł, z okresem wykupu obligacji przypadającym na lata 2023-2033; celem emisji obligacji jest restrukturyzacja zadłużenia Gminy Wałbrzych poprzez zamianę (spłacenie) kredytu długoterminowego, zaciągniętego z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju w kwocie 54.200.000 zł, z okresem spłaty przypadającym na lata 2022-2033, z przeznaczeniem na zapewnienie wkładu krajowego oraz pokrycie wydatków niekwalifikowalnych, w związku z realizacją zadania dofinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35”, na zobowiązanie z tytułu emisji obligacji, która odbędzie się na korzystniejszych warunkach (niższa marża), co pozwoli obniżyć łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty.

W roku 2023 zaplanowano przychody w wysokości 112.278.438,00 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) planowanego uruchomienia trzeciej transzy kredytu długoterminowego z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju w kwocie 27.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań termomodernizacyjnych na budynkach stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy Wałbrzych,

2) planowanego zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 69.192.877,00 zł, z okresem karencji do roku 2028 i okresem spłaty przypadającym na lata 2028-2041, z przeznaczeniem na rozchody oraz na pokrycie deficytu budżetu,

3) planowanego zaciągnięcia pożyczki z NFOŚiGW w ogólnej kwocie 6.981.000,00 zł, z okresem spłaty przypadającym na lata 2024-2031, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”; uruchamianie pełnej kwoty przedmiotowej pożyczki planowane jest w trzech transzach (lata 2023-2025), z czego w roku 2023 zaciągnięta zostanie kwota 2.792.400,00 zł,

4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (niewykorzystane środki z kredytu EBOR z 2021 roku na termomodernizację wyznaczonych budynków) w wysokości 13.293.161 zł.

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 36.096.424,00 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) planowanego uruchomienia czwartej transzy kredytu długoterminowego z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju w kwocie 27.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań termomodernizacyjnych na budynkach stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy Wałbrzych,

2) planowanego uruchomienia drugiej transzy pożyczki z NFOŚiGW w kwocie 2.094.300,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”,

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (niewykorzystane środki z kredytu EBOR z 2021 roku na termomodernizację wyznaczonych budynków) w wysokości 2.026.839,00 zł.

W roku 2025 zaplanowano przychody w wysokości 2.094.300,00 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) planowanego uruchomienia trzeciej transzy pożyczki z NFOŚiGW w kwocie 2.094.300,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”.

#### **IV. Rozchody**

Rozchody na rok 2022 w kwocie 145.029.144 zł (z czego kwota 103.433.380 zł, to planowana wcześniejsza spłata zobowiązań) i na lata przyszłe (pozycja 5. Załącznika nr 1) zaplanowano zgodnie z terminami zapadalności kredytów, pożyczek oraz terminami wykupów obligacji, a także zgodnie z założonymi terminami spłat i wykupów planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych. Uwzględniono także planowaną do przeprowadzenia restrukturyzację zadłużenia Gminy Wałbrzych, która zakłada przeprowadzenie dwóch emisji obligacji komunalnych:

1) emisja w kwocie 53.750.000 zł, której celem jest wcześniejsza spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i wyemitowanych obligacji, w kwotach, których spłaty i wykupy przypadają po roku budżetowym 2022. Emisja pozwoli obniżyć łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty.

2) emisja w kwocie 49.676.000 zł, której celem jest restrukturyzacja zadłużenia Gminy Wałbrzych poprzez zamianę (spłacenie) kredytu długoterminowego, zaciągniętego z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju w kwocie 54.200.000 zł, z przeznaczeniem na zapewnienie wkładu krajowego oraz pokrycie wydatków niekwalifikowalnych, w związku z realizacją zadania dofinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – „Budowa obwodnicy Wałbrzycha w ciągu drogi krajowej nr 35”, na zobowiązanie z tytułu emisji obligacji, która odbędzie się na korzystniejszych warunkach (niższa marża), co pozwoli obniżyć łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty.

## RESTRUKTURYZACJA ZADŁUŻENIA GMINY WAŁBRZYCH:

### EMISJA I na kwotę 53.750.000 zł:

LATA	GETIN 2014	Kredyt PKO 2012	OBLIGACJE PKO 2010	OBLIGACJE PKO 2011	ROZCHODY RAZEM PRZED RESTRUKTURYZACJĄ	WYKUPY OBLIGACJI W POSZCZEGÓLNYCH LATACH (EMISJA I - RESTRUKTURYZACJA)
2023	3 124 992,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 624 992,00	5 000 000,00
2024	3 124 992,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 624 992,00	5 000 000,00
2025	3 124 992,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 124 992,00	6 000 000,00
2026	3 124 992,00	0,00	0,00	0,00	3 124 992,00	0,00
2027	3 124 992,00	0,00	0,00	0,00	3 124 992,00	0,00
2028	3 124 992,00	0,00	0,00	0,00	3 124 992,00	4 500 000,00
2029	3 124 992,00	0,00	0,00	0,00	3 124 992,00	5 000 000,00
2030	3 124 992,00	0,00	6 500 000,00	0,00	9 624 992,00	10 500 000,00
2031	6 250 112,00	0,00	6 500 000,00	3 500 000,00	16 250 112,00	17 750 000,00
<b>RAZEM:</b>	<b>31 250 048,00</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>53 750 048,00</b>	<b>53 750 000,00</b>

Dodatkową korzyścią z planowanej restrukturyzacji zadłużenia, oprócz obniżenia kosztów, jest możliwość zmniejszenia kwot rozchodów w tych latach, w których planowane były one na zbyt wysokim poziomie i ze względu na niestabilną sytuację w aspekcie dochodów jednostek samorządu terytorialnego (w tym osiągniętych w kolejnych latach nadwyżek operacyjnych i niestabilną sytuację geopolityczną), mogły utrudnić możliwość spełnienia wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku.



**EMISJA II na kwotę 49.676.000 zł:**

LATA	Kredyt EBOR na Obwodnicę	ROZCHODY RAZEM PRZED RESTRUKTURYZACJĄ	WYKUPY OBLIGACJI W POSZCZEGÓLNYCH LATACH (EMISJA II - ZADANIE UNIJNE "OBWODNICA" - RESTRUKTURYZACJA)
2023	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2024	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2025	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2026	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2027	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2028	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2029	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2030	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2031	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2032	4 516 668,00	4 516 668,00	4 516 000,00
2033	4 516 652,00	4 516 652,00	4 516 000,00
<b>RAZEM:</b>	49 683 332,00	<b>49 683 332,00</b>	<b>49 676 000,00</b>

**MARŻA NA POSZCZEGÓLNYCH ZOBOWIĄZANIACH WYTYPOWANYCH DO RESTRUKTURYZACJI:**

<b>RODZAJ ZADŁUŻENIA</b>	<b>OBOWIĄZUJĄCA MARŻA BANKÓW</b>	<b>MARŻA BANKU PO PRZEPROWADZONEJ RESTRUKTURYZACJI</b>	<b>RÓŻNICA NA MARŻY PO RESTRUKTURYZACJI</b>
<b>KREDYT EBOR NA OBWODNICĘ</b>	1,60%	0,95%	0,65%
<b>KREDYT GETIN 2014</b>	1,79%	1,10%	0,69%
<b>KREDYT PKO 2012</b>	2,70%	1,10%	1,60%
<b>OBLIGACJE PKO 2010</b>	2,00%	1,10%	0,90%
<b>OBLIGACJE PKO 2011</b>	2,00%	1,10%	0,90%

Dodatkowe koszty planowanej restrukturyzacji zadłużenia związane są z koniecznością zapłacenia w przypadku dwóch kredytów prowizji za ich wcześniejszą spłatę i wynoszą one łącznie 505.834 zł, a także wynikają z prowizji – ok. 200.000 zł na rzecz Banku Emitującego obligacje i innych opłat, w tym dla: Agenta Emisji, Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i Giełdy Papierów Wartościowych i oscylują wokół kwoty 25.000 zł dla całego okresu wykupu obligacji.

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 2024-2044 Gmina nie planuje deficytu budżetu. Natomiast deficyt zaplanowany w roku 2022 i 2023 pokrywany będzie przychodami.

## **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.

Przyjmuje się, że spłata zadłużenia począwszy od roku 2024 finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej i wolnych środków.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku została spełniona w całym okresie prognozy.

Na potrzeby niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wariant 7-letniego sposobu wyliczenia wskaźnika.

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

W Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały uwzględnione wyłączenia z tytułu odsetek od obligacji przychodowych należnych obligatariuszom i blokowanych na rachunku bankowym na okres najbliższych 12 miesięcy.

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 poszczególnych pozycjach pomiędzy Uchwałą Nr LI/568/22 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 14 lipca 2022 r., a obecnym stanem przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha**

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

Prognozowane zmiany kwoty dochodów ogółem w roku 2023 są wypadkową zmian w dochodach bieżących i majątkowych, które omówione zostały poniżej.

### **Pozycja 1.1 oraz 1.1.4 WPF – Dochody bieżące i Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące**

Prognozowane zwiększenie dochodów bieżących w roku 2023 wynika z wprowadzenia zmian na dwóch zadaniach inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, co uwidocznione zostało w Załączniku nr 2 do WPF i opisane w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały.

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

Prognozowane zwiększenie dochodów majątkowych w roku 2023 są wypadkową zmian związanych z:

- zmniejszeniem wydatków w roku 2023 na zadaniu inwestycyjnym realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, co uwidocznione zostało w Załączniku nr 2 do WPF i opisane w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały,
- zwiększeniem kosztów na zadaniach, które wytypowane zostały do planowanego dofinansowania pozyskiwanego z Banku Gospodarstwa Krajowego na zadania ujęte w Załączniku nr 2 do WPF, których celem jest termomodernizacja zasobu mieszkaniowego Gminy Wałbrzych, co opisane zostało w Rozdziale I pkt 2, tirecie 2 niniejszych objaśnień.

### **Pozycja 2 WPF – Wydatki ogółem**

Prognozowane zmiany w kwotach wydatków ogółem w latach 2023-2043 są wypadkową zmian w wydatkach bieżących i majątkowych (w przypadku roku 2023 i 2027) oraz w wydatkach majątkowych (dla lat 2024-2026 i 2028-2043), które omówione zostały poniżej.

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

Prognozowane zwiększenie wydatków bieżących w roku 2023 i w roku 2027 wynika z:

- wprowadzenia wydatków bieżących dla nowego zadania inwestycyjnego – rok 2023 oraz zmian kwot w roku 2023 i 2027 na zadaniach już ujętych w Załączniku nr 2 do WPF i opisanych w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały,

### **Pozycja 2.2 WPF – Wydatki majątkowe**

Prognozowane zmiany wydatków majątkowych w latach 2023-2043 są wynikiem:

- dla roku 2023 i 2027 zmian kwot na zadaniach już ujętych w Załączniku nr 2 do WPF i opisanych w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały,
- dla lat 2024-2043 zmian w planowanych spłatach jednego z kredytów – ujednoczenie spłat z otrzymanym od banku harmonogramem.

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

Prognozowane zmiany w kwotach rozchodów w latach 2024-2043 są wynikiem dostosowania planowanych spłat do harmonogramu spłat otrzymanego od Banku – kredytodawcy.

Zmiany w pozostałych pozycjach są konsekwencją zmian opisanych powyżej.





## Uzasadnienie

Zmiana Załącznika Nr 1 spowodowana jest:

Uaktualnieniem planowanych dochodów i wydatków w roku, a także rozchodów, które w roku 2022 będą wynosiły odpowiednio:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>833 439 914,45 zł</b>
Dochody bieżące	686 527 855,54 zł
Dochody majątkowe	146 912 058,91 zł
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>957 625 297,88 zł</b>
Wydatki bieżące	690 466 564,08 zł
Wydatki majątkowe	267 158 733,80 zł
<b>Przychody</b>	<b>269.214.527,43 zł</b>
<b>Rozchody</b>	<b>145.029.144,00 zł.</b>

Załącznik nr 2 ulega zmianie w następującym zakresie:

1. Wprowadza się nowe zadanie pn.: „Zajęcia Klubowe w WTZ”, z okresem realizacji zadania przypadającym na lata 2022-2023 oraz kwotą łącznych nakładów finansowych po stronie wydatków bieżących w wysokości 14.299 zł; kwota wydatków bieżących w roku 2022 wynosi 11.509 zł, a w roku 2023 – 2.790 zł,

2. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Zarządzanie Wałbrzyskim Inkubatorem Przedsiębiorczości” – kwota wydatków bieżących w roku 2022 ulega zmniejszeniu o 165.900 zł, jednocześnie zwiększa się kwotę wydatków w roku 2023 o 68.000 zł i w roku 2027 o 97.900 zł,

3. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Przedszkolaki z Podgórze – 75 nowych miejsc przedszkolnych w Wałbrzychu” – kwoty wydatków bieżących w poszczególnych latach ulegają zwiększeniu – w roku 2022 o 153.968 zł, a w roku 2023 o 304.000 zł,

4. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wałbrzyski Inkubator Zawodowy” – kwoty wydatków bieżących w poszczególnych latach ulegają zwiększeniu – w roku 2022 o 66.560 zł, a w roku 2023 o 99.840 zł,

5. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. Beethovena 24A na potrzeby noclegowni, schroniska dla bezdomnych oraz ośrodka interwencji kryzysowej” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zwiększeniu o 381.119,05 zł,

6. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Modernizacja budynku przy ul. Moniuszki 118 na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zmniejszeniu o 381.119,05 zł,

7. Zmiana wartości oraz okresu realizacji w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kubeckiego 1 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont” – następuje wydłużenie okresu realizacji zadania z lat 2018-2022 na lata 2018-2023, jednocześnie kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zmniejszeniu o 260.000 zł, w roku 2023 zwiększa się natomiast kwotę wydatków o 330.000 zł,

8. Zmiana wartości oraz okresu realizacji w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kubeckiego 2 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont” – następuje wydłużenie okresu realizacji zadania z lat 2018-2022 na lata 2018-2023, jednocześnie kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zmniejszeniu o 350.000 zł, w roku 2023 zwiększa się natomiast kwotę wydatków o 440.000 zł,

9. Zmiana wartości oraz okresu realizacji w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kościelnej 6A w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont” – następuje wydłużenie okresu realizacji zadania z lat 2018-2022 na lata 2018-2023, jednocześnie wprowadza się w roku 2023 wydatki majątkowe w wysokości 150.000 zł,

10. Zmiana wartości oraz okresu realizacji w zadaniu pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 116542D – ul. Limanowskiego w Wałbrzychu wraz z towarzyszącą infrastrukturą w ramach rewitalizacji” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zmniejszeniu o 5.240 zł, w roku 2023 natomiast zwiększeniu o tę samą kwotę,



11. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Przebudowa ul. Dunikowskiego w Wałbrzychu” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zwiększeniu o 5.240 zł,

12. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Modernizacja i budowa budynków komunalnych – zadanie polegające na modernizacji budynków komunalnych” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zwiększeniu o 3.500.000 zł,

13. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Budowa monitoringu miejskiego wzdłuż obwodnicy Wałbrzycha” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zmniejszeniu o 3.000 zł,

14. Zmiana wartości oraz okresu realizacji w zadaniu pn.: „Oś Priorytetowa 5. Działanie 5.1. Drogowa dostępność transportowa” – kwota wydatków majątkowych w roku 2022 ulega zwiększeniu o 104.275 zł, w roku 2023 natomiast zmniejszeniu o tę samą kwotę,

Zmiana Załącznika Nr 1 do Załącznika Nr 3 (stanowiącego Załącznik Nr 4 do niniejszej Uchwały) spowodowana jest korektą w harmonogramie spłat jednego z kredytów, a także zmianą art. 212 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych i w konsekwencji rezygnacją z zabezpieczenia na rok 2022 poręczenia kredytu.

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej Wałbrzycha

**Maria Anna Romańska**