

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wałbrzycha

projekt



— Bolsza Górska

Wałbrzych, 15 listopada 2023 r.

— S&P 500

ZARZĄDZENIE NR*903/2023*
PREZYDENTA MIASTA WAŁBRZYCHA

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej Wałbrzycha i Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej Wałbrzycha i Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Wałbrzycha.

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

Prezydent Miasta Wałbrzycha

Romasz Szelemej

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej**

**SKARBNIK
MIASTA WAŁBRZYCH**
ew
Ewa B. Klusek

RADCY PRAWNY
ew
WAŁBRZYCH

Spisano: Pa: A. Wonszewska 15.11.2023

porządek: M. Olbryk

Projekt

z dnia 15 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA

z dnia 2023 r.

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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Wałbrzycha stanowiącą Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Wałbrzycha do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2024 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Wałbrzycha do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wałbrzych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, z wyjątkiem zaciągania zobowiązań z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Wałbrzycha do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Z dniem 1 stycznia 2024 roku traci moc Uchwała Nr LVII/617/22 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Wałbrzycha.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

RADCA PRAWNY

.....
.....

SKARBNIK
MIASTA WAŁBRZYCH
Ewa B. Khusek

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

Sprawdził: A. Wąsiewicz 15.11.2023 r.

Sporządził: M. Olbryk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1
do Projektu Uchwały Nr Rady Miejskiej Wałbrzyska
z dnia roku
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzyska

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
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	123 684 552,00	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	
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	
Wykonanie 2022	865 425 206,00	743 192 093,72	134 437 355,50	9 705 670,00	178 431 267,00	195 667 152,77	224 950 648,45	74 568 894,81	122 233 112,28	15 886 687,07		105 963 071,16	
Plan 3 kw. 2023	898 743 046,57	743 379 782,05	106 558 784,00	14 331 741,00	244 569 171,00	122 019 243,04	255 900 843,01	87 986 690,00	155 363 264,52	36 556 765,00		118 455 369,52	
Wykonanie 2023	914 247 048,17	749 102 753,65	106 558 784,00	14 331 741,00	246 401 008,95	125 861 510,69	255 949 709,01	87 986 690,00	165 144 294,52	36 556 765,00		128 236 399,52	
2024	993 477 184,29	794 467 530,29	141 424 854,00	16 058 835,00	254 372 616,00	90 681 065,29	291 952 160,00	99 624 480,00	196 989 654,00	22 089 147,00		174 143 839,00	
2025	947 219 894,05	830 206 830,05	150 811 490,00	16 921 512,00	263 021 284,00	95 599 008,00	303 853 536,05	105 486 192,00	117 013 064,00	15 000 000,00		99 611 190,00	
2026	862 527 021,84	839 727 374,84	155 486 646,00	17 446 079,00	271 174 944,00	97 822 557,00	297 797 148,84	108 756 264,00	22 799 647,00	10 000 000,00		10 323 314,00	
2027	876 075 478,84	863 524 856,84	160 151 246,00	17 969 461,00	279 310 193,00	99 362 895,00	306 731 061,84	112 018 952,00	12 550 622,00	10 000 000,00		0,00	
2028	897 325 592,84	887 703 553,84	164 635 481,00	18 472 806,00	287 130 878,00	102 145 056,00	315 319 530,00	115 155 482,00	9 622 039,00	7 000 000,00		0,00	
2029	920 474 058,84	910 763 845,84	168 916 003,00	18 952 894,00	294 596 281,00	104 800 827,00	323 517 837,00	118 149 525,00	9 690 213,00	7 000 000,00		0,00	

2030	943 310 909,84	933 553 441,84	173 138 903,00	19 425 716,00	301 951 185,00	107 420 848,00	331 605 783,00	121 103 263,00	9 757 468,00	7 000 000,00	0,00
2031	953 782 371,36	955 958 724,36	177 294 237,00	19 892 858,00	309 208 255,00	109 998 948,00	339 564 323,00	124 009 741,00	7 823 647,00	5 000 000,00	0,00
2032	965 834 366,84	977 945 775,84	181 372 005,00	20 350 496,00	316 320 046,00	112 528 924,00	347 374 303,00	126 861 965,00	7 888 591,00	5 000 000,00	0,00
2033	1 008 393 556,84	1 000 438 527,84	185 543 561,00	20 818 557,00	323 595 407,00	115 117 089,00	355 363 912,00	129 779 791,00	7 955 029,00	5 000 000,00	0,00
2034	1 031 471 607,84	1 023 448 613,84	189 811 063,00	21 297 384,00	331 038 102,00	117 764 782,00	363 537 281,00	132 764 726,00	8 022 994,00	5 000 000,00	0,00
2035	1 055 080 454,84	1 046 987 931,84	194 176 717,00	21 787 224,00	338 651 978,00	120 473 372,00	371 898 639,00	135 818 315,00	8 092 523,00	5 000 000,00	0,00
2036	1 078 182 224,84	1 070 021 665,84	198 448 605,00	22 266 543,00	346 102 322,00	123 123 786,00	380 080 409,00	138 806 318,00	8 160 559,00	5 000 000,00	0,00
2037	1 099 645 668,84	1 091 422 098,84	202 417 577,00	22 711 874,00	353 024 368,00	125 586 262,00	387 662 017,00	141 582 444,00	8 223 770,00	5 000 000,00	0,00
2038	1 120 444 140,84	1 112 159 119,84	206 263 511,00	23 143 399,00	359 731 831,00	127 972 407,00	395 047 976,00	144 272 510,00	8 285 021,00	5 000 000,00	0,00
2039	1 141 637 579,84	1 133 290 142,84	210 182 518,00	23 583 124,00	366 566 736,00	130 403 877,00	402 553 887,00	147 013 688,00	8 347 437,00	5 000 000,00	0,00
2040	1 162 097 055,84	1 153 689 364,84	213 965 803,00	24 007 620,00	373 164 937,00	132 751 147,00	409 799 857,00	149 659 934,00	8 407 691,00	5 000 000,00	0,00
2041	1 180 610 609,84	1 172 148 395,84	217 389 256,00	24 391 742,00	379 135 576,00	134 875 165,00	416 356 655,00	152 054 493,00	8 462 214,00	5 000 000,00	0,00
2042	1 198 244 768,84	1 189 730 621,84	220 650 095,00	24 757 618,00	384 822 610,00	136 898 292,00	422 602 005,00	154 335 311,00	8 514 147,00	5 000 000,00	0,00
2043	1 216 143 440,00	1 207 576 581,00	223 959 846,00	25 128 982,00	390 594 949,00	138 951 767,00	428 941 035,00	156 650 340,00	8 566 859,00	5 000 000,00	0,00
2044	1 234 310 591,36	1 225 650 229,36	227 319 244,00	25 505 917,00	396 453 873,00	141 038 043,00	435 375 150,00	159 000 096,00	8 620 362,00	5 000 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 obrotów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								Wydatki bieżące ^x na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	gwarancje i poręczenia polegające na wyłączeniu z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia polegające na wyłączeniu z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Wykonanie 2017	611 883 439,47	529 199 013,23	151 486 530,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 987 366,45	19 593 473,12	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	0,00	0,00	0,00	19 588 152,64	16 801 739,15	0,00	9 332 293,07	0,00	106 062 498,51	102 697 998,51	2 140 076,22
Wykonanie 2019	744 086 100,87	590 221 978,44	178 477 117,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 801 739,15	13 891 251,95	0,00	2 951 459,84	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	0,00	0,00	0,00	13 891 251,95	38 391 033,70	0,00	2 993 923,41	0,00	204 904 277,83	195 182 764,73	4 821 733,82
Wykonanie 2021	797 970 224,79	659 048 536,20	221 279 231,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 391 033,70	65 815 000,00	0,00	2 993 923,41	0,00	138 921 688,59	127 094 032,19	2 074 978,69
Wykonanie 2022	892 456 211,51	736 585 692,21	241 741 549,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 815 000,00	65 815 000,00	0,00	8 660 693,72	0,00	155 870 519,30	147 816 519,30	5 642 367,55
Plan 3 kw. 2023	1 057 887 729,49	813 240 449,59	277 678 629,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 815 000,00	62 198 625,00	0,00	11 594 863,73	0,00	244 647 279,90	235 871 530,90	13 487 365,80
Wykonanie 2023	1 047 060 511,33	818 307 591,19	279 004 209,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 198 625,00	33 652 750,00	0,00	11 594 863,73	0,00	228 752 920,14	219 977 171,14	13 487 592,80
2024	977 170 844,49	723 926 836,73	260 543 551,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 652 750,00	26 559 100,00	0,00	9 324 313,58	0,00	253 244 007,76	245 394 007,76	11 251 972,00
2025	891 367 862,00	728 685 474,00	267 838 770,00	0,00	6 855 900,00	0,00	0,00	0,00	26 559 100,00	3 887 481,00	0,00	5 049 304,00	0,00	162 662 388,00	157 606 697,00	7 265 688,00
2026	814 898 106,00	741 050 558,00	275 338 256,00	0,00	6 560 300,00	0,00	0,00	0,00	24 126 000,00	3 235 556,00	0,00	4 790 700,00	0,00	70 847 548,00	68 637 104,00	3 164 170,00
2027	817 446 571,00	753 390 421,00	282 221 712,00	0,00	6 304 700,00	0,00	0,00	0,00	20 717 700,00	2 427 331,00	0,00	4 251 800,00	0,00	64 056 150,00	62 057 598,00	2 860 855,00
2028	829 986 685,00	767 772 598,00	289 559 477,00	0,00	6 037 000,00	0,00	0,00	0,00	18 166 900,00	1 691 144,00	0,00	2 936 100,00	0,00	62 224 087,00	60 282 695,00	2 779 032,00
2029	846 945 019,00	783 753 305,00	297 088 023,00	0,00	5 753 500,00	0,00	0,00	0,00	15 829 600,00	914 626,00	0,00	1 678 300,00	0,00	63 191 714,00	61 220 132,00	2 822 248,00
2030	885 994 522,00	800 433 315,00	304 812 312,00	0,00	5 477 900,00	0,00	0,00	0,00	13 808 500,00	475 439,11	0,00	1 511 300,00	0,00	85 561 207,00	82 891 697,00	3 821 307,00
2031	911 847 451,00	817 614 760,00	312 432 620,00	0,00	5 202 300,00	0,00	0,00	0,00	11 351 400,00	155 900,00	0,00	496 400,00	0,00	94 232 691,00	91 292 631,00	4 208 590,00
2032	949 486 755,00	834 852 060,00	320 243 435,00	0,00	4 931 600,00	0,00	0,00	0,00	10 198 800,00	8 583 400,00	0,00	0,00	0,00	114 634 695,00	111 058 092,00	5 119 778,00
2033	968 545 945,00	853 883 187,00	328 249 521,00	0,00	4 651 100,00	0,00	0,00	0,00	6 997 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 662 758,00	111 085 275,00	5 121 031,00
2034	992 012 620,00	872 968 018,00	336 455 759,00	0,00	4 375 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 044 602,00	115 330 410,00	5 316 731,00
2035	1 025 621 467,00	892 269 790,00	344 530 697,00	0,00	4 099 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 351 677,00	129 191 104,00	5 955 709,00

2036	1 050 723 237,00	912 490 982,00	352 799 434,00	3 826 200,00	0,00	5 807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 232 355,00	133 919 505,00	6 173 689,00
2037	1 072 186 881,00	933 385 724,00	361 266 620,00	3 548 700,00	0,00	4 760 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 801 157,00	134 470 560,00	6 199 092,00
2038	1 082 985 153,00	953 768 666,00	369 937 019,00	2 212 800,00	0,00	3 714 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 216 287,00	134 872 738,00	6 217 633,00
2039	1 114 178 592,00	973 465 841,00	378 445 571,00	0,00	0,00	2 667 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 712 751,00	136 322 513,00	6 284 467,00
2040	1 134 638 068,00	995 932 303,00	387 149 819,00	0,00	0,00	1 621 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 705 765,00	134 378 145,00	6 194 832,00
2041	1 173 151 612,00	1 019 155 985,00	396 054 265,00	0,00	0,00	761 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 995 627,00	149 190 963,00	6 877 703,00
2042	1 181 969 991,00	1 043 157 489,00	404 767 459,00	0,00	0,00	491 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 812 502,00	144 169 551,00	6 646 216,00
2043	1 210 647 863,00	1 067 751 946,00	413 672 343,00	0,00	0,00	233 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 895 937,00	138 437 583,00	6 381 972,00
2044	1 231 942 170,00	1 083 016 797,00	422 773 134,00	0,00	0,00	51 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 925 373,00	134 590 901,00	6 204 640,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				W tym:	W tym:	W tym:
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1			
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
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		
Wykonanie 2021		-15 697 033,60	0,00	150 350 242,03	80 500 000,00	0,00	37 109 986,19	15 697 033,60	32 740 273,84	0,00		
Wykonanie 2022		-27 031 005,51	0,00	257 500 112,43	153 426 000,00	8 189 952,59	37 437 114,97	18 709 541,32	66 636 987,46	131 511,60		
Plan 3 kw. 2023		-159 144 682,92	0,00	205 548 770,92	120 000 000,00	73 595 912,00	40 356 269,80	40 356 269,80	45 192 501,12	45 192 501,12		
Wykonanie 2023		-132 813 463,16	0,00	205 548 770,92	120 000 000,00	73 594 832,39	40 356 269,80	40 356 269,80	45 192 501,12	45 192 501,12		
2024		16 306 339,80	16 306 339,80	31 217 919,76	4 886 700,00	0,00	0,00	0,00	26 331 219,76	0,00		
2025		55 852 032,05	55 852 032,05	2 094 300,00	2 094 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		50 628 915,84	50 628 915,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		58 628 907,84	58 628 907,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		67 328 907,84	67 328 907,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		73 529 039,84	73 529 039,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		57 316 387,84	57 316 387,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		51 934 920,36	51 934 920,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		36 347 611,84	36 347 611,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		39 847 611,84	39 847 611,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		39 468 987,84	39 468 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035		29 468 987,84	29 468 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2036	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	7 458 997,84	7 458 997,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 274 777,84	6 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	5 495 557,00	5 495 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 368 421,36	2 368 421,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:					
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1	z tego:	
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	31 497 094,00	0,00	0,00	4 128 024,00	0,00	0,00	4 128 024,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	43 648 039,06	0,00	0,00	4 128 024,00	0,00	0,00	4 128 024,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	45 431 152,00	0,00	0,00	4 128 024,00	0,00	0,00	4 128 024,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	26 605 249,77	0,00	0,00	7 328 024,00	0,00	0,00	4 128 024,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	30 579 096,00	0,00	0,00	7 328 024,00	0,00	0,00	4 128 024,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	144 920 336,00	0,00	0,00	65 528 024,00	0,00	0,00	58 328 024,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 404 088,00	0,00	0,00	15 844 024,00	0,00	0,00	8 644 024,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 404 088,00	0,00	0,00	15 844 024,00	0,00	0,00	8 644 024,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	47 524 259,56	0,00	0,00	15 844 024,00	0,00	0,00	8 644 024,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	57 946 332,05	0,00	0,00	15 844 024,00	0,00	0,00	8 644 024,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 628 915,84	0,00	0,00	15 844 024,00	0,00	0,00	8 644 024,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	58 628 907,84	0,00	0,00	22 844 024,00	0,00	0,00	15 644 024,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	67 328 907,84	0,00	0,00	38 844 024,00	0,00	0,00	15 644 024,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	73 529 039,84	0,00	0,00	44 544 144,56	0,00	0,00	20 644 144,56
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	57 316 387,84	0,00	0,00	23 116 000,00	0,00	0,00	16 516 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	51 934 920,36	0,00	0,00	9 516 000,00	0,00	0,00	4 516 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	36 347 611,84	0,00	0,00	19 516 000,00	0,00	0,00	4 516 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	39 847 611,84	0,00	0,00	12 516 000,00	0,00	0,00	4 516 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	39 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	29 458 987,84	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	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 458 997,84	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 495 557,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 421,36	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2						
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 485 091,00	15 154 177,69	18 331 196,37			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 110 709,80	32 221 765,43	48 163 013,33			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	26 939 770,75	42 838 358,56			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	3 200 000,00	0,00	0,00	29 895 028,17	60 360 463,98			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	3 200 000,00	0,00	1 328,97	62 784 319,52	132 634 561,55			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	21 992,48	6 606 401,51	110 680 513,94			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	20 617,95	-69 860 667,54	15 688 103,38			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	20 617,95	-69 204 837,54	16 343 933,38			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	19 243,42	70 560 693,56	96 891 913,32			
2025	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	17 868,89	101 521 356,05	101 521 356,05			
2026	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	16 494,36	98 676 816,84	98 676 816,84			
2027	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	15 119,83	110 134 435,84	110 134 435,84			
2028	x	x	x	x	23 200 000,00	0,00	13 745,30	119 930 955,84	119 930 955,84			
2029	x	x	x	x	23 900 000,00	0,00	12 370,77	127 030 540,84	127 030 540,84			
2030	x	x	x	x	6 600 000,00	0,00	10 996,24	133 120 126,84	133 120 126,84			
2031	x	x	x	x	5 000 000,00	0,00	9 621,71	138 343 964,36	138 343 964,36			
2032	x	x	x	x	15 000 000,00	0,00	8 247,18	143 093 715,84	143 093 715,84			
2033	x	x	x	x	8 000 000,00	0,00	6 872,65	146 555 340,84	146 555 340,84			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 498,12	150 480 595,84	150 480 595,84			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 123,59	154 718 141,84	154 718 141,84			

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	131 436 454,46	2 749,06	157 530 783,84	157 530 783,84
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	103 976 092,09	1 374,53	158 036 374,84	158 036 374,84
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	76 515 729,72	0,00	158 390 253,84	158 390 253,84
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	49 056 741,88	0,00	159 824 301,84	159 824 301,84
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	21 597 754,04	0,00	157 757 061,84	157 757 061,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 138 756,20	0,00	152 992 410,84	152 992 410,84
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 863 978,36	0,00	146 573 132,84	146 573 132,84
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 368 421,36	0,00	139 824 635,00	139 824 635,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 673 432,36	132 673 432,36

8) Skorygowanie o środki dotychczas 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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,57%	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,03%	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,47%	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,12%	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,79%	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	9,37%	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-3,82%	2,27%	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	-3,79%	2,28%	x	x	x	
2024	10,65%	16,72%	19,95%	10,80%	10,80%	TAK	
2025	8,88%	16,83%		12,14%	12,14%	TAK	
2026	8,12%	15,52%	x	9,55%	9,55%	TAK	
2027	7,80%	16,32%	x	10,52%	10,53%	TAK	
2028	6,57%	15,08%	x	11,61%	11,62%	TAK	
2029	6,29%	15,27%	x	11,86%	11,87%	TAK	
2030	6,47%	17,20%	x	13,13%	13,14%	TAK	
2031	7,08%	17,35%	x	16,13%	16,13%	TAK	
2032	3,80%	16,35%	x	16,22%	16,22%	TAK	
2033	4,77%	16,94%	x	16,16%	16,16%	TAK	
2034	5,79%	17,56%	x	16,36%	16,36%	TAK	
2035	4,38%	17,45%	x	16,54%	16,54%	TAK	

2036	3,92%	17,25%	x	16,87%	16,87%	TAK	TAK
2037	3,70%	16,86%	x	17,16%	17,16%	TAK	TAK
2038	3,39%	16,47%	x	17,11%	17,11%	TAK	TAK
2039	3,00%	16,20%	x	16,98%	16,98%	TAK	TAK
2040	2,85%	15,61%	x	16,96%	16,96%	TAK	TAK
2041	0,79%	14,82%	x	16,77%	16,77%	TAK	TAK
2042	0,64%	13,97%	x	16,38%	16,38%	TAK	TAK
2043	0,54%	13,11%	x	15,88%	15,88%	TAK	TAK
2044	0,22%	12,24%	x	15,29%	15,29%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	W tym:
Wykonanie 2017	7 518 096,72	7 518 096,72	14 451 969,26	14 451 969,26	14 064 109,77	7 500 401,25	7 500 401,25	7 500 401,25	6 484 778,65	
Wykonanie 2018	10 779 885,81	10 779 885,81	21 407 709,91	21 407 709,91	20 307 670,80	11 133 578,69	11 133 578,69	11 133 578,69	9 466 183,19	
Wykonanie 2019	11 279 608,47	11 208 117,92	130 919 575,64	130 919 575,64	126 940 958,21	13 669 629,27	13 669 629,27	13 669 629,27	11 432 599,95	
Wykonanie 2020	11 401 745,98	11 239 616,82	112 393 097,63	112 393 097,63	108 904 180,95	12 959 646,86	12 959 646,86	12 959 646,86	8 964 957,40	
Wykonanie 2021	8 566 079,80	8 429 824,89	22 375 868,18	22 375 868,18	21 700 984,62	9 143 072,26	9 143 072,26	9 143 072,26	7 306 101,17	
Wykonanie 2022	6 694 399,71	6 672 985,22	88 812 891,79	88 812 891,79	83 066 005,81	9 316 680,66	9 316 680,66	9 316 680,66	7 742 106,96	
Plan 3 kw. 2023	8 388 946,96	8 388 946,96	56 320 700,52	56 320 700,52	51 974 041,02	10 757 244,64	10 757 244,64	10 757 244,64	8 927 184,31	
Wykonanie 2023	8 934 776,96	8 934 776,96	66 101 730,52	66 101 730,52	61 755 071,02	10 757 244,64	10 757 244,64	10 757 244,64	8 927 184,31	
2024	189 561,00	189 561,00	11 330 824,00	11 330 824,00	9 888 857,00	815 466,00	815 466,00	815 466,00	728 630,00	
2025	2 030 793,00	2 030 793,00	0,00	0,00	0,00	2 030 793,00	2 030 793,00	2 030 793,00	2 030 793,00	
2026	1 353 727,00	1 353 727,00	0,00	0,00	0,00	1 353 727,00	1 353 727,00	1 353 727,00	1 353 727,00	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:								Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3			
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 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	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	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	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	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	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	73 603 344,80	73 603 344,80	56 212 572,68	222 725 358,98	10 129 675,87	212 595 683,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	69 463 350,24	69 463 350,24	55 006 676,97	223 743 576,26	7 631 587,36	216 111 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	68 993 350,24	68 993 350,24	54 536 676,97	223 743 576,26	7 631 587,36	216 111 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	20 975 248,00	20 975 248,00	11 964 150,00	236 995 553,76	4 125 036,00	232 870 517,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	158 341 774,00	3 545 343,00	154 796 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	15 013 353,00	2 868 277,00	12 145 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	10 290 769,00	290 769,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z nieleżnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x					
Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenie, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾						
Lp												
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	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	144 920 336,00	1 328,97	1 328,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 241,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	46 404 088,00	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	46 404 088,00	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	47 524 259,56	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	57 946 332,05	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	49 756 283,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	57 756 283,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	66 458 283,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	72 656 415,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	56 443 763,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	51 062 296,36	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	35 474 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	38 974 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	39 458 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	29 458 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	27 458 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	27 458 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	27 458 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	7 458 987,84	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁽⁰⁾			
	11.1	w tym:		11.2
		Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środkii na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy, x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2	
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	
Wykonanie 2021	6 430 567,00	6 430 567,00	3 230 567,00	
Wykonanie 2022	13 501 845,00	13 501 845,00	6 301 845,00	
Plan 3 kw. 2023	21 236 300,00	21 236 300,00	14 036 300,00	
Wykonanie 2023	21 236 300,00	21 236 300,00	14 036 300,00	
2024	18 834 000,00	18 834 000,00	11 634 000,00	
2025	13 873 600,00	13 873 600,00	6 673 600,00	
2026	11 990 700,00	11 990 700,00	4 790 700,00	
2027	11 451 800,00	11 451 800,00	4 251 800,00	
2028	26 136 100,00	26 136 100,00	2 936 100,00	
2029	26 073 600,00	26 073 600,00	2 173 600,00	
2030	8 278 300,00	8 278 300,00	1 678 300,00	
2031	6 511 300,00	6 511 300,00	1 511 300,00	
2032	15 496 400,00	15 496 400,00	496 400,00	
2033	8 177 800,00	8 177 800,00	177 800,00	
2034	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	

Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, x

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

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu misji określonej w art. 243 ustawy z dnia 27 czerwca 2003 r. o samorządach powiatowych, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych nie poddawane wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 X – pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sprawie planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodeniowej prognozy finansowej.

S K A R B N I K
MIASTA WALBRZYCH
Elwa B. Klusek

Prezydent
Miasta Walbrzycha
Roman Saczemej

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

Rozdział	Wyciątek na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
	- wydatki bieżące				597 067 732,70	158 341 774,00	15 013 353,00	10 280 766,00	420 641 446,76	
	- wydatki majątkowe				18 049 263,87	3 545 343,00	2 866 277,00	290 766,00	10 829 425,00	
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:				581 018 468,83	154 796 431,00	12 145 076,00	10 000 000,00	408 812 024,76	
	- wydatki bieżące				31 777 166,00	2 030 793,00	1 353 727,00	0,00	25 176 264,00	
	- wydatki majątkowe				4 892 434,00	2 030 793,00	1 353 727,00	0,00	4 200 006,00	
75095	Opracowanie koncepcji inwestycyjnej w ramach projektu EUJCF - opracowanie koncepcji inwestycyjnej w ramach projektu EUJCF	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2023	2024	276 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 800,00
801407	Branżowe Centrum Umiejętności w Wałbrzychu w dziedzinie Mechatroniki - Branżowe Centrum Umiejętności w Wałbrzychu w dziedzinie Mechatroniki	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2023	2026	4 416 432,00	732 686,00	2 030 793,00	1 353 727,00	0,00	4 117 206,00
	- wydatki majątkowe				27 084 732,00	20 975 248,00	0,00	0,00	0,00	20 975 248,00
600151	Os. Priorytetowa 5. Działanie 5.1. Drogową dostępność transportowa - lepsza dostępność transportowa regionu w układzie międzyregionalnym i wewnątrzregionalnym	Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej	2016	2024	6 533 256,00	423 772,00	0,00	0,00	0,00	423 772,00
801407	Branżowe Centrum Umiejętności w Wałbrzychu w dziedzinie Mechatroniki - Branżowe Centrum Umiejętności w Wałbrzychu w dziedzinie Mechatroniki	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2023	2026	20 551 476,00	20 551 476,00	0,00	0,00	0,00	20 551 476,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno - prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego:				565 290 566,70	158 310 981,00	13 659 626,00	10 280 766,00	395 466 195,76	
	- wydatki bieżące				11 356 629,87	1 514 550,00	1 514 550,00	280 766,00	6 629 419,00	
600161	Remont drogi gminnej nr 116797D (ul. Chełubińskiego) w Wałbrzychu - poprawa stanu nawierzchni dróg	Zarząd Dróg, Komunikacji i Urządzenia Miasta	2023	2024	2 701 800,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
710047	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - zdefiniowanie istoty problemów przestrzennych Miasta oraz realizacja polityki przestrzennej Miasta	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2014	2026	3 385 699,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	2 100 000,00
710121	Utworzenie bazy danych Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu - utworzenie bazy danych Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2024	700 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

Kod	Jednostka odpowiedzialna lub kontynuująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
		od	do						
71095/	Zarządanie Wąbrzeskim Inkubatorem Przedsiębiorczości - zarządzanie Wąbrzeskim Inkubatorem Przedsiębiorczości	2021	2027	3 480 723,00	704 550,00	704 550,00	704 550,00	280 769,00	2 404 419,00
8295/	Realizacja Programu Ogólnopolska Karta Seniora - realizacja działań dla seniorów w Gminie Wąbrzych	2021	2024	26 690,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
75023/ 80195/ 85406/	Audyt energetyczny dla budynków użyteczności publicznej - sporządzenie audytów energetycznych	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
90095/	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Wąbrzych - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego	2021	2024	98 075,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
92195/	Obsługa, składowanie i serwis - dekoracja świetlna "Ogrody światła" w parku Palmiami w Wąbrzyszu - obsługa, składowanie i serwis - dekoracja świetlna "Ogrody światła" w parku Palmiami w Wąbrzyszu	2021	2026	563 842,87	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	330 000,00
	- wydatki majątkowe			553 933 736,83	211 895 269,76	154 796 431,00	12 146 076,00	10 000 000,00	388 838 776,76
60004/	Zielony transport publiczny - Wąbrzeski Autobus Wodrowny - zakup autobusów zeroemisyjnych	2021	2025	79 991 820,00	55 065 000,00	23 985 000,00	0,00	0,00	79 980 000,00
60015/ EBI	Modernizacja Placu Głównego wraz z przyległymi do niego ulicami w Wąbrzyszu w ramach rewitalizacji - poprawa dostępności komunikacyjnej, podniesienie poziomu estetyki miasta, zabezpieczenie krytego odcinka koryta rzeki Pełcznicy	2020	2025	18 774 277,00	3 700 000,00	12 483 979,00	0,00	0,00	16 183 979,00
60015/	Przebudowa ul. Moniuszki (droga powiatowa nr 3361 D) na odcinku od wiaduktu kolejowego do skrzyżowania z ul. Sikorskiego (droga krajowa nr 35) wraz z jego przebudową - przebudowa ul. Moniuszki na odcinku od wiaduktu kolejowego do skrzyżowania z ul. Sikorskiego wraz z jego przebudową	2021	2025	17 320 609,00	5 600 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	17 000 000,00
60015/	Przebudowa wiaduktu w celu uzyskania normatywnej krajiny drogowej w ciągu drogi krajowej nr 35 - ul. Wrocławska w Wąbrzyszu - przebudowa wiaduktu w celu uzyskania normatywnej krajiny drogowej w ciągu drogi krajowej nr 35 - ul. Wrocławska w Wąbrzyszu	2018	2025	19 270 641,00	4 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
60016/ EBI	Przebudowa drogi gminnej nr 116542D - ul. Limanowskiego w Wąbrzyszu wraz z towarzyszącą infrastrukturą w ramach rewitalizacji - poprawa dostępności komunikacyjnej, podniesienie estetyki miasta	2019	2024	3 487 096,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00
60016/ PŁ	Przebudowa ul. Wilczej, usytuowanej przy zabytkowej Palmiami w Wąbrzyszu - przebudowa ul. Wilczej	2021	2024	3 116 650,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
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	2014	2025	140 944 948,00	23 020 500,00	20 000 000,00	0,00	0,00	43 020 500,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

Kod	Opis przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
70007/ EBL	Poprawa efektywności energetycznej budynków należących do zasobu Komunalnego Gminy Wąbrzycha poprzez termomodernizację i wymianę źródeł ciepła - poprawa efektywności energetycznej budynków należących do zasobu Komunalnego Gminy Wąbrzycha poprzez termomodernizację i wymianę źródeł ciepła	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2019	2025	17 000 000,00	8 445 800,00	4 890 400,00	0,00	0,00	13 438 000,00
70007/ EBOR	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kościelej 3a w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2020	2024	4 428 000,00	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	2 288 000,00
70007/ EBL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Młynarskiej 37 w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2018	2025	2 463 288,00	1 354 875,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 354 875,00
85295/ REIL	Przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. Beethovena 24A na potrzeby mechanicznej, szpitaliska dla bezdomnych oraz ośrodka interwencji kryzysowej ośrodka interwencji koczowniczej - przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. Beethovena 24A na potrzeby mechanicznej, szpitaliska dla bezdomnych oraz ośrodka interwencji kryzysowej	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2019	2024	9 981 119,05	1 871 240,76	0,00	0,00	0,00	1 871 240,76
70007/ EBL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Mickiewicza 2a w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2018	2025	3 348 630,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
70007/ EBL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Niepodległości 37 w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2020	2026	3 560 487,00	200 000,00	1 960 000,00	1 400 487,00	0,00	3 560 487,00
70007/ EBL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Niepodległości 45 w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2020	2026	3 116 527,00	200 000,00	1 600 000,00	1 316 527,00	0,00	3 116 527,00
70007/ EBL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Niepodległości 47 w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2020	2026	3 411 082,00	200 000,00	1 800 000,00	1 411 082,00	0,00	3 411 082,00
70007/ EBOR	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Młynarskiej 25 w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2020	2025	2 712 804,00	2 237 251,00	400 000,00	0,00	0,00	2 637 251,00
70007/ EBOR	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Młynarskiej 28 w Wąbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wąbrzychu	2020	2025	3 328 916,00	2 751 363,00	500 000,00	0,00	0,00	3 251 363,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

70007/ EBOR	70007/ EBOR	70007/ EBI	70007/ EBI	70007/ EBI	70007/ EBI	70007/ EBOR	70007/ EBOR	70007/ EBI	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
										od	do							
									Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2022	2024	4 426 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	
									Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2023	2024	2 920 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
									Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2023	2025	3 750 000,00	2 160 000,00	1 545 299,00	0,00	0,00	0,00	3 705 299,00
									Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2023	2025	3 750 000,00	2 160 000,00	1 545 299,00	0,00	0,00	0,00	3 705 299,00
									Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2025	2 636 453,00	2 120 000,00	516 453,00	0,00	0,00	0,00	2 636 453,00
									Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2025	1 566 108,00	1 270 500,00	317 608,00	0,00	0,00	0,00	1 566 108,00
									Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2025	5 357 158,00	4 835 111,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 235 111,00
									Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2020	2025	4 000 000,00	3 130 000,00	777 012,00	0,00	0,00	0,00	3 907 012,00
									Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2024	3 536 044,00	2 163 620,00	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	3 425 620,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
		od	do						
70007/ EBOR	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2025	4 104 612,00	3 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
70007/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2025	2 020 000,00	1 616 000,00	404 000,00	0,00	0,00	2 020 000,00
70007/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2025	1 929 000,00	1 543 200,00	385 800,00	0,00	0,00	1 929 000,00
70007/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2026	2 699 000,00	200 000,00	1 250 000,00	1 249 000,00	0,00	2 699 000,00
70007/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2026	3 739 000,00	200 000,00	1 766 000,00	1 768 000,00	0,00	3 736 000,00
70007/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2025	3 862 368,00	1 500 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	3 240 000,00
85202/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2024	9 419 129,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
75023/ EBI	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2014	2027	28 253 213,00	1 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	21 000 000,00
80195/ 90095/ PL	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2023	2024	10 600 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

Kod	Opis przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
80195/ EBI	Modernizacja substancji szkolnej przedszkolnej w ramach programu "Szkoła od nowa" - etap II - modernizacja substancji szkolnej przedszkolnej	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2025	9 995 513,00	1 525 000,00	7 208 617,00	0,00	0,00	8 733 617,00
75023/ RETL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Matejki 5 poprzez termomodernizację i remont - utworzenie siedziby Urzędu Stanu Cywilnego z Placem Słubów oraz biur Urzędu Miejskiego Wałbrzycha wraz z miejscami postojowymi i zleńnię rekultywacji	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2019	2024	10 876 332,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
90002/	Budowa bazy magazynowo - transportowej przy ul. Beehovena - Budowa bazy magazynowo - transportowej przy ul. Beehovena	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2024	198 390,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
90095/	Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" - realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2023	2025	24 062 500,00	9 050 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	17 200 000,00
90095/	Skatepark dla dzieci - Wałbrzyski Budżet Obywatelski - Edycja 2022 - budowa skateparku dla dzieci	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2024	726 000,00	705 080,00	0,00	0,00	0,00	705 080,00
90095/	Koszary wojskowe, całe sportowe - Wałbrzyski Budżet Obywatelski - Edycja 2021 - stworzenie terenu rekreacyjnego, zapewnienie miejsca wypoczynku dla mieszkańców	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2024	651 375,00	624 315,00	0,00	0,00	0,00	624 315,00
90095/	Budowa parkingu pomiędzy ul. Heimańska i ul. Grodzką - budowa parkingu pomiędzy ul. Heimańska ul. Grodzką	Zarząd, Drog, Komunikacji i Utrzymania Miasa	2023	2024	3 725 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	1 925 000,00
92106/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynku Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej budynku Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2019	2024	1 640 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00
90095/ RETL	III etap rewitalizacji Parku im. Sobieskiego - modernizacja ścieżek spacerowych i oświetlenia z budową wieży widokowej - rewitalizacja Parku im. Sobieskiego	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2024	13 766 648,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00
90095/	"Maltinik" Plac rekreacyjny - zabawowy z Placem utwardzonym przy ul. Mieszka I 15-Lecia - Wałbrzyski Budżet Partycypacyjny 2017 - stworzenie terenu rekreacyjnego z parkingiem, zapewnienie miejsca wypoczynku dla mieszkańców	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2017	2024	459 800,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
90095/	"Masze Osiedle" remont chodników - Wałbrzyski Budżet Obywatelski - Edycja 2021 - remont chodników	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2024	566 404,00	566 404,00	0,00	0,00	0,00	566 404,00
92114/	Adaptacja na cele muzealne zakładu przerobki mechanicznej węgla w zabytkowym kompleksie dawnej KWK Julia w Wałbrzychu - Muzeum Przemysłu i Techniki Park Wielokulturowy Stara Kopalnia - adaptacja na cele muzealne zakładu przerobki mechanicznej węgla w zabytkowym kompleksie dawnej KWK Julia w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2025	1 300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
92601/ PL	Wykonanie modernizacji (wraz z przebudową) Stadionu Sportowego "Nowe Miasto" przy ul. Chopina 1a w Wałbrzychu - I etap - modernizacja (wraz z przebudową) Stadionu Sportowego "Nowe Miasto" przy ul. Chopina 1a w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2025	51 300 667,78	27 413 036,00	22 424 984,00	0,00	0,00	49 838 000,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
	od	do						
92601/ Wspólne podwótko - rewitalizacja rekreacyjnego placu zabaw i budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie PSP 6 dla mieszkańców Wałbrzycha - Wybrzyški Budzet Obywatelski - Ecolgia 2022 - rewitalizacja rekreacyjnego placu zabaw i budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie PSP 6	2022	2024	615 000,00	584 364,00	0,00	0,00	0,00	584 364,00

S K A R B N I K
MIASTA WAŁBRZYCH
Eh
Ewa B. Kłusek

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szalemej

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wałbrzycha na lata 2024-2044 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze 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 2024 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 spłacony zostanie do roku 2044. Poziom dochodów w poszczególnych latach wynika z prognozowanej sytuacji makroekonomicznej. Planowany poziom wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych, jest wyrazem realizowanej polityki Miasta.

Przy określaniu poziomu wskaźników makroekonomicznych w prognozie posiłkowano się wydanymi przez Ministra Finansów wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z dnia 3 października 2023 r.) – tytuły dochodowe skorelowane zostały z założonymi wskaźnikami inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

W przypadku prognozowania podatku dochodowego od osób fizycznych PIT w roku 2025 przyjęto następującą dynamikę wpływów z tego tytułu: wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) + PKB. Dla prognozowanego dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych CIT – w roku 2025 dochody te zostały zaplanowane w oparciu o dynamikę PKB + $\frac{1}{2}$ wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja).

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 2020-2022, a także plan wg stanu na dzień 30.09.2023 roku i projekt uchwały budżetowej na 2024 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 2024-2044 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 2024 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2024 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 2024 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2024 rok.

W latach kolejnych przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z dnia 3.10.2023 r.) wydane przez Ministra Finansów – zostały one ustalone w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Ponadto w roku 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”. Zaplanowana w 2025 roku kwota to 4.485.000 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych,
 - realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie modernizacji (wraz z przebudową) Stadionu Sportowego "Nowe Miasto" przy ul. Chopina 1a w Wałbrzychu – I etap”. Zaplanowana w 2025 roku kwota to 4.525.520 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych;
- Planowanego odzyskania abolicji czynszowej w kwocie 6.000.000 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych. Uchwała Nr LXI/652/23 zmieniająca Uchwałę Nr LXI/751/18 w sprawie przyjęcia Wieloletniego Programu Gospodarowania Zasobem Mieszkaniowym Gminy Wałbrzych na lata 2019-2023 podjęta w roku 2023 skutkuje dodatkowym prognozowanymi dochodami w roku 2025. Wynika to z faktu podpisanych porozumień z mieszkańcami na rozłożenie zadłużenia do spłaty w czasie, jak i nieustającej, wzmożonej i skutecznej windykacji. Obecnie MZB – miejska spółka skutecznie przypomina o terminowym regulowaniu należności czynszowych, a w przypadku zwłoki wysyła wezwanie do zapłaty. Następnie Urząd Miejski na bieżąco kieruje pozwy do sądu w przypadku, gdy wysłane wezwanie do zapłaty nie było skuteczne, pracownicy Urzędu Miejskiego kierują sprawy do sądu: posługując się e-sądem, przygotowują pozwy, apelacje, pracownicy Biur reprezentują też Gminę w sądzie. Taki model odzyskiwania należności został urządzony w Biurze Windykacji i Biurze Dochodów Niepodatkowych, pracownicy tych Biur sami piszą pozwy do e-sądów. Tym samym egzekucja należności stała się szybsza i bardziej efektywna finansowo;
- Podatku od nieruchomości w kwocie 2.474.480 zł, na co wpływa mają działania Miejskiej spółki InWałbrzych, które przyczyniają się do napływu inwestorów do Miasta Wałbrzycha. Inwestycje w Wałbrzychu przekładają się na majątek nabywany od gminy, co przysparza gminie dochody majątkowe jak również z tytułu podatku od

nieruchomości. Są to nie tylko deweloperzy ale także inwestorzy inwestujący między innymi w sektor e-commerce B2B, np.: Spółka DROPLO zajmująca się wsparciem przedsiębiorców – producentów z Polski w ekspansji zagranicznej, wprowadzaniem nowych technologii jak sztucznej inteligencji, skutkiem takich inwestycji będą kolejne miejsca pracy. Pozostali Inwestorzy Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej zdecydowali się na kolejne inwestycje w mieście: JoysonQuin i Trisone – budują nowe zakłady. Są to producenci detali samochodowych do samochodów: BMW, Audi, Mercedes.

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 2024 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 pozycji 1.2.2 – Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujęte zostały dodatkowo dochody z tytułu:

- Planowanej w roku 2025 dotacji w związku z realizacją zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”. Zaplanowana kwota to 17.405.700 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych;
- Planowanej w roku 2025 dotacji w związku z realizacją zadania pn.: „Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"”. Zaplanowana kwota to 8.150.000 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych;
- Planowanego w latach 2025-2026 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 2025 – 45.172.290 zł, w 2026 – 10.323.314 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione;
- Planowanego w roku 2025 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”. Zaplanowana kwota to 19.800.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione;
- planowanego w roku 2025 dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pn.: „Przebudowa ul. Moniuszki (droga powiatowa nr 3361 D) na odcinku od

wiaduktu kolejowego do skrzyżowania z ul. Sikorskiego (droga krajowa nr 35) wraz z jego przebudową”. Zaplanowana kwota to 9.083.200 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.

II. Wydatki

Wydatki ogółem (pozycja 2 w Załączniku nr 1) w roku 2024 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2024 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 2024 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2024 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 referencyjnych.

Obecne decyzje RPP powodują konieczność znacznego zwiększania wydatków na obsługę zadłużenia. W wyniku decyzji RPP wysokość stopy referencyjnej na dzień 8 września 2022 roku wyniosła 6,75% i utrzymała się na tym poziomie do 6 września 2023 roku (od 7 września 2023 wynosi ona 6%, a od 5 października – 5,75%). Zauważyć przy tym należy, że w dniu 9 grudnia 2021 roku wysokość stopy referencyjnej wynosiła 1,75%. Oznacza to, że w ciągu roku podwyższono stopę referencyjną o 5%.

Stopa referencyjna to wskaźnik rentowności bonów pieniężnych emitowanych przez NBP w trakcie podstawowych operacji otwartego rynku, takich jak: zakup lub sprzedaż krótkoterminowych bonów pieniężnych na rynku międzybankowym. Z kolei podstawą do wyznaczenia oprocentowania kredytów jest stopa bazowa. Dla zobowiązań o zmiennym oprocentowaniu stawką referencyjną są rynkowe stopy procentowe WIBOR.

Od 9 kwietnia do 28 maja 2020 roku stawka referencyjna NBP wynosiła 0,50%, a następnie została obniżona do najniższej w historii wartości i wyniosła 0,10%.

Wysokość stawki WIBOR(R) ustalana jest codziennie podczas tzw. fixingu, na podstawie poziomu oprocentowania podawanego przez banki komercyjne funkcjonujące na krajowym rynku i jednocześnie wchodzące w skład panelu WIBOR(R).

Uczestnikami panelu WIBOR są największe polskie banki. Obecnie do uczestników fixingu należą: BGK, BNP Paribas, Citi Handlowy, Millennium Bank, Bank Pekao, Santander, Deutsche Bank, ING, mBank i PKO BP.

Przez niemal 25 lat administracją stawkami WIBOR i WIBID zajmowało się ACI Polska Stowarzyszenie Rynków Finansowych. Okres ten był jednocześnie historią rozwoju polskiego rynku finansowego i gospodarki. Ze względu na zmiany regulacyjne na poziomie unijnym, od 2017 r. administratorem stawek WIBID i WIBOR jest GPW Benchmark S.A. Szczegółowe regulacje procesu wyznaczania WIBOR są ujęte w Regulaminie Fixingu stawek referencyjnych WIBID i WIBOR.

Narodowa Grupa Robocza ds. reformy wskaźników referencyjnych (NGR) została powołana w związku z planowaną reformą wskaźników referencyjnych w Polsce, zakładającą m.in. wprowadzenie nowego wskaźnika referencyjnego stopy procentowej, którego danymi wejściowymi są informacje reprezentujące transakcje ON (overnight). Prace NGR mają na celu zapewnienie wiarygodności, przejrzystości i rzetelności opracowywania i stosowania nowego wskaźnika referencyjnej stopy procentowej. W pracach NGR udział biorą przedstawiciele Ministerstwa Finansów, Narodowego Banku Polskiego, Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego, Bankowego Funduszu Gwarancyjnego, Polskiego Funduszu Rozwoju, Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, Banku Gospodarstwa Krajowego, GPW Benchmark, a także wiodących banków komercyjnych, banków zrzeszających banki spółdzielcze, towarzystw funduszy inwestycyjnych oraz zakładów ubezpieczeń, jak również organizacje branżowe zrzeszające podmioty rynku finansowego.

WIBOR jest wskaźnikiem referencyjnym stopy procentowej dla polskich złotych. Jest opracowywany przez administratora, który od 2020 r. posiada zgodę Komisji Nadzoru Finansowego na opracowywanie tego wskaźnika, w oparciu o dane przekazywane przez 10 największych banków w Polsce.

WIBOR jest podstawą wyznaczania oprocentowania dla większości kredytów o zmiennym oprocentowaniu udzielanych przez polskie banki, w tym dla gospodarstw domowych i przedsiębiorstw, w szczególności kredytów hipotecznych. Oprocentowanie kredytu jest ustalane z uwzględnieniem WIBOR-u obowiązującego w danym terminie, najczęściej jest to WIBOR 6M lub WIBOR 3M.

Zgodnie z założeniami WIBOR powinien być odzwierciedleniem zawieranych przez banki transakcji depozytowych na rynku międzybankowych (tj. transakcji, kiedy bank komercyjny pożyczka pieniądze bądź przyjmuje depozyt od innych banków komercyjnych). Jednak jak pokazują dane od 2008 roku transakcje depozytowe (terminowe) pomiędzy bankami są zawierane bardzo rzadko i nie mogą stanowić reprezentatywnego zbioru danych do ustalenia wskaźnika WIBOR, który jest następnie stosowany wobec klientów. Do obecnych transakcji pomiędzy klientem a bankiem stosuje się stawkę referencyjną odzwierciedlającą transakcje międzybankowe, których nie ma. Dodatkowo wątpliwości w odniesieniu do WIBOR wzmocnia fakt, że w związku z brakiem odpowiedniej liczby

rzeczywistych transakcji na rynku międzybankowym, przy ustalaniu WIBOR od dłuższego czasu zaczęto posługiwać się przede wszystkim szacunkami dostarczonymi przez banki, co rodzi uzasadnione obawy arbitralności oraz uznaniowości.

Do wyliczenia niezbędnych wydatków na obsługę długu w latach 2025, 2026 oraz przyszłych, przyjęto stopę bazową w wysokości: dla roku 2025 – 3% dla lat przyszłych – 2,5%. Podstawą do takich ustaleń są oficjalne wypowiedzi Prezesa Narodowego Banku Polskiego. Jest to wypowiedź z 9 września 2022 roku podczas konferencji prasowej. Prezes NBP powiedział, że „Sytuacja jest dobra, nie ma żadnego kryzysu. że rozwijamy się w dobrym tempie – a inflacja pod koniec przyszłego roku będzie w korbach: Czy to będzie sześć, siedem, czy to będzie trzy, czy to będzie dziewięć, ale to będzie cały proces schodzący.”

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowano w oparciu o podpisaną umowę na poręczenie dla mBanku Hipotecznego S.A. kredytu udzielonego Spółce Celowej Wałbrzyskie Centrum Sportowo – Rekreacyjne „AQUA-ZDRÓJ” do roku 2038. Obciążenia finansowe wynikające z udzielonego poręczenia w poszczególnych latach tj. 2025-2038 zostały przedstawione w Załączniku nr 1 do niniejszych objaśnień. W roku 2024 w oparciu o art. 212 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych nie dokonano zabezpieczenia kwoty poręczenia.

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 2024-2044 oparta jest o planowane wydatki (w tym wynagrodzenia) do poniesienia przez organy uchwalodawcze na obsługę Rady Miasta Wałbrzycha 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 2024 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 2024.

III. Przychody

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 31.217.919,76 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) Planowanego zaciągnięcia pożyczki z NFOŚiGW w ogólnej kwocie 6.981.000,00 zł, z okresem spłaty przypadającym na lata 2026-2033, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Zielony transport publiczny – Wałbrzyski Autobus Wodorowy”; uruchamianie pełnej kwoty przedmiotowej pożyczki planowane jest w transzach (lata 2024-2025), z czego w roku 2024 zaciągnięta zostanie kwota 4.886.700,00 zł.

2) 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 (RFIL) w wysokości 434.359,76 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i termomodernizacja budynku przy l. Beethovena 24A na potrzeby noclegowni, schroniska dla bezdomnych oraz ośrodka interwencji kryzysowej”.

3) Rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 10.896.860,00 zł w związku z otrzymaną w 2023 roku zaliczką na realizację projektu pn. „Branżowe Centrum Umiejętności w Wałbrzychu w dziedzinie mechatroniki”.

4) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, które stanowią środki zaciągniętego w 2021 roku kredytu z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju na realizację zadań termomodernizacyjnych na budynkach stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy Wałbrzych, w celu zapewnienia niskiej emisji w wysokości 15.000.000,00 zł.

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

1) Planowanego uruchomienia kolejnej 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 2024 w kwocie 47.524.259,56 zł 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.

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 nadwyżka zaplanowana na rok 2024 w wysokości 16.307.714,80 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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.

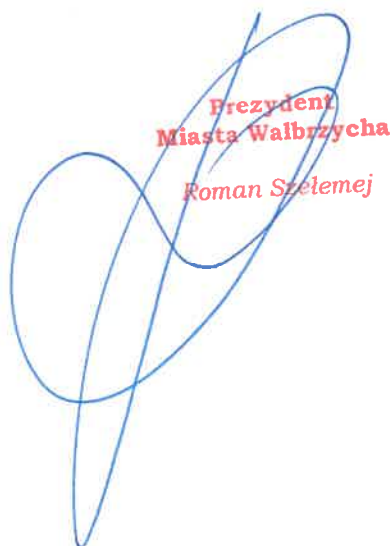
VII. Informacje dotyczące obligacji przychodowych

W Wieloletniej Prognozie 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.



Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

**SKARBNIK
MIASTA WAŁBRZYCH**

EW
Ewa B. Ktusek

