

Projekt

z dnia 22 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA**

z dnia 2023 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr LVII/617/22 Rady Miejskiej Wałbrzycha
z dnia 15 grudnia 2022 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 (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 oraz art. 231 ust. 1 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. W Uchwale Nr LVII/617/22 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 15 grudnia 2022 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) W Załączniku Nr 2 do Uchwały wprowadza się zmiany zgodnie z Załącznikiem 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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1
do Projektu Uchwały Nr Rady Miejskiej Wałbrzycha
z dnia 2023 roku
zmieniającej Uchwałę Nr LVII/617/22 Rady Miejskiej Wałbrzycha
z dnia 15 grudnia 2022 roku
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	858 634 672,28	716 239 348,37	116 196 539,00	9 705 675,00	175 936 330,00	178 077 577,79	236 323 226,58	78 700 000,00	142 395 323,91	34 963 855,00	106 977 111,91
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
2023	918 357 959,95	757 225 896,43	106 558 784,00	14 331 741,00	248 274 472,95	131 920 540,47	256 140 358,01	87 986 690,00	161 132 063,52	36 556 765,00	124 224 168,52
2024	992 960 714,56	827 200 380,56	116 788 427,00	15 448 079,00	254 987 813,00	117 265 003,00	322 711 058,56	96 159 931,00	165 760 334,00	15 000 000,00	149 394 421,00
2025	950 299 031,05	855 879 764,05	125 430 770,00	16 274 551,00	272 421 911,00	127 234 652,00	314 517 880,05	101 807 689,00	94 419 267,00	15 000 000,00	78 008 278,00
2026	927 337 545,84	886 815 608,84	133 082 047,00	17 015 043,00	287 918 843,00	134 085 250,00	314 714 425,84	104 861 920,00	40 521 937,00	10 000 000,00	29 068 619,00
2027	959 169 631,84	924 301 085,84	140 268 478,00	17 721 168,00	302 535 469,00	139 899 026,00	323 876 944,84	107 902 915,00	34 868 546,00	10 000 000,00	23 373 081,00

2028	958 717 846,84	925 543 786,84	147 842 976,00	18 456 596,00	278 483 526,00	147 453 573,00	333 307 114,84	111 032 100,00	33 174 060,00	7 000 000,00	24 635 227,00
2029	1 001 548 530,84	966 999 541,84	155 826 497,00	19 222 545,00	293 521 637,00	155 416 066,00	343 012 795,84	114 252 031,00	34 548 989,00	7 000 000,00	25 965 529,00
2030	1 045 446 337,84	1 009 476 838,84	164 085 301,00	20 001 058,00	309 078 284,00	163 653 118,00	352 659 077,84	117 451 088,00	35 969 499,00	7 000 000,00	27 341 702,00
2031	1 089 420 953,36	1 053 956 766,36	172 781 822,00	20 811 101,00	325 459 433,00	172 326 733,00	362 577 676,36	120 739 718,00	35 464 187,00	5 000 000,00	28 790 813,00
2032	1 136 490 913,84	1 099 484 422,84	181 766 477,00	21 633 139,00	342 383 323,00	181 287 723,00	372 413 759,84	123 999 691,00	37 006 491,00	5 000 000,00	30 287 935,00
2033	1 185 753 620,84	1 147 125 756,84	191 218 333,00	22 487 648,00	360 187 256,00	190 714 685,00	382 517 832,84	127 347 682,00	38 627 864,00	5 000 000,00	31 862 908,00
2034	1 236 135 335,84	1 195 836 573,84	200 970 468,00	23 353 423,00	378 556 806,00	200 411 134,00	392 514 741,84	130 658 722,00	40 298 762,00	5 000 000,00	33 487 916,00
2035	1 287 596 113,84	1 245 577 684,84	211 018 992,00	24 229 176,00	397 484 646,00	210 463 190,00	402 381 679,84	133 925 190,00	42 018 429,00	5 000 000,00	35 162 312,00
2036	1 340 091 285,84	1 296 305 356,84	221 358 923,00	25 113 541,00	416 961 394,00	220 775 887,00	412 095 611,84	137 139 395,00	43 785 929,00	5 000 000,00	36 885 265,00
2037	1 393 571 395,84	1 347 971 258,84	231 984 151,00	26 005 072,00	436 975 541,00	231 373 129,00	421 633 364,84	140 293 601,00	45 600 137,00	5 000 000,00	38 655 758,00
2038	1 446 593 585,84	1 399 174 451,84	242 655 422,00	26 876 242,00	457 076 416,00	242 016 293,00	430 550 078,84	143 239 766,00	47 419 134,00	5 000 000,00	40 433 923,00
2039	1 501 822 838,84	1 452 502 055,84	253 817 571,00	27 776 596,00	478 101 931,00	253 149 043,00	439 656 913,84	146 247 801,00	49 320 783,00	5 000 000,00	42 293 883,00
2040	1 557 858 850,84	1 506 594 304,84	265 239 362,00	28 679 335,00	499 616 518,00	264 540 750,00	448 518 338,84	149 172 757,00	51 264 546,00	5 000 000,00	44 197 108,00
2041	1 614 632 862,84	1 561 384 362,84	276 909 894,00	29 582 734,00	521 599 645,00	276 180 543,00	457 111 546,84	152 007 040,00	53 248 500,00	5 000 000,00	46 141 781,00
2042	1 673 680 968,84	1 618 362 202,84	289 093 929,00	30 514 590,00	544 550 029,00	288 332 487,00	465 871 165,84	154 895 174,00	55 318 766,00	5 000 000,00	48 172 019,00
2043	1 733 430 148,00	1 676 001 343,00	301 524 968,00	31 445 285,00	567 965 680,00	300 730 783,00	474 334 623,00	157 683 287,00	57 428 805,00	5 000 000,00	50 243 416,00
2044	1 795 527 699,36	1 735 899 090,36	314 490 542,00	32 404 367,00	592 388 205,00	313 662 207,00	482 953 768,36	160 521 586,00	59 628 609,00	5 000 000,00	52 403 883,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	982 820 055,71	725 659 621,91	228 149 291,87	0,00	0,00	42 628 057,00	0,00	8 806 791,44	9 394 757,00	257 160 433,80	248 940 433,80	8 526 675,00	
Wykonanie 2022	892 456 211,51	736 585 692,21	241 741 549,88	0,00	0,00	38 391 033,70	0,00	8 660 693,72	6 301 845,00	155 870 519,30	147 816 519,30	5 642 367,55	
2023	1 077 502 642,87	835 026 144,97	281 062 955,90	0,00	0,00	65 815 000,00	0,00	12 044 863,73	13 038 300,00	242 476 497,90	233 700 708,90	12 162 691,80	
2024	950 323 155,00	774 642 873,00	267 494 033,00	7 142 400,00	0,00	42 185 500,00	0,00	5 830 401,00	8 896 900,00	175 680 282,00	164 682 697,00	3 721 828,00	
2025	894 446 999,00	789 218 975,00	274 716 372,00	6 855 900,00	0,00	31 672 700,00	0,00	4 500 049,00	5 171 300,00	105 228 024,00	98 640 749,00	2 229 280,00	
2026	882 286 146,00	805 934 962,00	282 133 714,00	6 580 300,00	0,00	27 883 400,00	0,00	3 887 481,00	4 586 500,00	76 351 184,00	71 571 560,00	1 617 518,00	
2027	900 540 724,00	820 955 867,00	290 315 592,00	6 304 700,00	0,00	24 630 200,00	0,00	3 235 556,00	4 251 800,00	79 584 857,00	74 602 844,00	1 686 024,00	
2028	891 388 939,00	837 652 176,00	298 734 744,00	6 037 000,00	0,00	20 897 400,00	0,00	2 427 331,00	2 936 100,00	53 736 763,00	50 372 841,00	1 138 426,00	
2029	928 019 491,00	856 306 460,00	307 398 052,00	5 753 500,00	0,00	18 372 300,00	0,00	1 691 144,00	2 173 600,00	71 713 031,00	67 223 795,00	1 519 257,00	
2030	988 129 950,00	875 753 369,00	316 312 595,00	5 477 900,00	0,00	16 060 700,00	0,00	914 626,00	1 678 300,00	112 376 581,00	105 341 807,00	2 380 724,00	
2031	1 037 486 033,00	896 102 988,00	325 485 660,00	5 202 300,00	0,00	14 065 300,00	0,00	475 439,00	1 511 300,00	141 383 045,00	132 532 466,00	2 995 233,00	
2032	1 094 565 786,00	916 298 230,00	334 599 259,00	4 931 600,00	0,00	11 633 900,00	0,00	311 700,00	496 400,00	178 267 556,00	167 108 006,00	3 776 640,00	
2033	1 145 906 009,00	938 387 846,00	343 968 038,00	4 651 100,00	0,00	10 506 900,00	0,00	155 900,00	177 800,00	207 518 163,00	194 527 526,00	4 396 322,00	
2034	1 196 676 348,00	960 609 696,00	353 599 143,00	4 375 500,00	0,00	8 891 700,00	0,00	0,00	0,00	236 066 652,00	221 288 879,00	5 001 128,00	

2035	1 258 137 126,00	983 467 756,00	363 499 919,00	4 099 900,00	0,00	7 281 000,00	0,00	0,00	0,00	274 669 370,00	257 475 067,00	5 818 936,00
2036	1 312 632 298,00	1 007 072 427,00	373 677 917,00	3 826 200,00	0,00	5 766 700,00	0,00	0,00	0,00	305 559 871,00	286 431 823,00	6 473 359,00
2037	1 366 112 408,00	1 031 852 249,00	384 140 899,00	3 548 700,00	0,00	4 766 000,00	0,00	0,00	0,00	334 260 159,00	313 335 473,00	7 081 381,00
2038	1 419 134 598,00	1 055 872 070,00	394 512 703,00	2 212 800,00	0,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00	363 262 528,00	340 522 293,00	7 695 803,00
2039	1 474 363 851,00	1 079 394 952,00	405 164 546,00	0,00	0,00	2 464 300,00	0,00	0,00	0,00	394 968 899,00	370 243 845,00	8 367 510,00
2040	1 530 399 863,00	1 106 127 647,00	416 103 989,00	0,00	0,00	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00	424 272 216,00	397 712 775,00	8 988 308,00
2041	1 607 173 865,00	1 133 787 761,00	427 338 796,00	0,00	0,00	674 700,00	0,00	0,00	0,00	473 386 104,00	443 752 133,00	10 028 798,00
2042	1 667 406 191,00	1 162 725 766,00	438 876 944,00	0,00	0,00	430 200,00	0,00	0,00	0,00	504 680 425,00	473 087 430,00	10 691 775,00
2043	1 727 934 591,00	1 192 428 709,00	450 726 621,00	0,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	535 505 882,00	501 983 213,00	11 344 820,00
2044	1 793 159 278,00	1 222 528 803,00	462 445 514,00	0,00	0,00	41 600,00	0,00	0,00	0,00	570 630 475,00	534 909 007,00	12 088 943,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 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
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	66 636 997,46	131 511,60
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
2024	42 637 559,56	42 637 559,56	4 886 700,00	4 886 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	45 051 399,84	45 051 399,84	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	41 925 127,84	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	39 458 987,84	29 458 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	29 458 987,84	29 458 987,84	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
2037	27 458 987,84	27 458 987,84	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
2039	27 458 987,84	27 458 987,84	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
2041	7 458 997,84	7 458 997,84	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
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	24 793 602,88	24 793 602,88	9 223 904,66	5 980 596,00	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	
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	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	145 029 144,00	145 029 144,00	15 844 692,00	0,00	8 644 692,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	144 920 336,00	144 920 336,00	65 528 024,00	0,00	58 328 024,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 404 088,00	46 404 088,00	15 864 024,00	0,00	8 664 024,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	47 524 259,56	47 524 259,56	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	57 946 332,05	57 946 332,05	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	45 051 399,84	45 051 399,84	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	58 628 907,84	58 628 907,84	22 844 024,00	0,00	15 644 024,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	67 328 907,84	67 328 907,84	38 844 024,00	0,00	15 644 024,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	73 529 039,84	73 529 039,84	44 544 144,56	0,00	20 644 144,56	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	57 316 387,84	57 316 387,84	23 116 000,00	0,00	16 516 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	51 934 920,36	51 934 920,36	9 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	41 925 127,84	41 925 127,84	19 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	39 847 611,84	39 847 611,84	12 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	39 458 987,84	39 458 987,84	0,00	0,00	0,00	

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	29 458 987,84	29 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	27 458 987,84	27 458 987,84	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	7 458 997,84	7 458 997,84	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	6 274 777,84	6 274 777,84	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	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						
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	6	6.1	7.1	7.2	
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	
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	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	715 518 499,77	0,00	-9 420 273,54	79 333 838,89	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	688 288 644,25	21 992,48	6 606 401,51	110 680 513,94	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	761 883 181,72	20 617,95	-77 800 248,54	7 748 522,38	
2024	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	719 244 247,63	19 243,42	52 557 507,56	52 557 507,56	
2025	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	663 390 841,05	17 868,89	66 660 789,05	66 660 789,05	
2026	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	618 338 066,68	16 494,36	80 880 646,84	80 880 646,84	
2027	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	559 707 784,31	15 119,83	103 345 218,84	103 345 218,84	
2028	x	x	x	x	23 200 000,00	0,00	492 377 501,94	13 745,30	87 891 610,84	87 891 610,84	
2029	x	x	x	x	23 900 000,00	0,00	418 847 087,57	12 370,77	110 693 081,84	110 693 081,84	
2030	x	x	x	x	6 600 000,00	0,00	361 529 325,20	10 996,24	133 723 469,84	133 723 469,84	
2031	x	x	x	x	5 000 000,00	0,00	309 593 030,31	9 621,71	157 853 778,36	157 853 778,36	
2032	x	x	x	x	15 000 000,00	0,00	267 666 527,94	8 247,18	183 186 192,84	183 186 192,84	
2033	x	x	x	x	8 000 000,00	0,00	227 817 541,57	6 872,65	208 737 910,84	208 737 910,84	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	188 357 179,20	5 498,12	235 226 877,84	235 226 877,84	

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	158 896 816,83	4 123,59	262 109 928,84	262 109 928,84
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	131 436 454,46	2 749,06	289 232 929,84	289 232 929,84
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	103 976 092,09	1 374,53	316 119 009,84	316 119 009,84
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	76 515 729,72	0,00	343 302 381,84	343 302 381,84
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	49 056 741,88	0,00	373 107 103,84	373 107 103,84
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	21 597 754,04	0,00	400 466 657,84	400 466 657,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	14 138 756,20	0,00	427 596 601,84	427 596 601,84
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	7 863 978,36	0,00	455 636 436,84	455 636 436,84
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 368 421,36	0,00	483 572 634,00	483 572 634,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	513 370 287,36	513 370 287,36

^{B)} 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,77%	10,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	6,39%	9,37%	x	x	x	x
2023	11,78%	-4,86%	1,18%	13,14%	12,98%	TAK	TAK
2024	8,52%	11,37%	13,53%	10,80%	10,65%	TAK	TAK
2025	8,95%	12,00%	x	11,23%	11,07%	TAK	TAK
2026	7,45%	13,09%	x	7,57%	7,95%	TAK	TAK
2027	7,66%	15,08%	x	8,20%	8,57%	TAK	TAK
2028	6,66%	10,99%	x	9,11%	9,48%	TAK	TAK
2029	6,27%	13,11%	x	8,78%	9,15%	TAK	TAK
2030	6,35%	16,90%	x	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2031	6,82%	18,90%	x	13,22%	13,22%	TAK	TAK
2032	4,23%	19,87%	x	14,30%	14,30%	TAK	TAK
2033	4,45%	22,26%	x	15,42%	15,42%	TAK	TAK
2034	5,30%	24,52%	x	16,73%	16,73%	TAK	TAK

2035	3,95%	26,03%	x	18,08%	18,08%	TAK	TAK
2036	3,45%	27,43%	x	20,23%	20,23%	TAK	TAK
2037	3,20%	28,74%	x	22,27%	22,27%	TAK	TAK
2038	2,89%	29,99%	x	23,96%	23,96%	TAK	TAK
2039	2,49%	31,31%	x	25,55%	25,55%	TAK	TAK
2040	2,33%	32,36%	x	27,18%	27,18%	TAK	TAK
2041	0,63%	33,32%	x	28,63%	28,63%	TAK	TAK
2042	0,50%	34,29%	x	29,88%	29,88%	TAK	TAK
2043	0,41%	35,18%	x	31,06%	31,06%	TAK	TAK
2044	0,17%	36,10%	x	32,17%	32,17%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ^x	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	8 388 715,77	8 388 715,77	7 660 956,77	79 644 615,91	79 644 615,91	73 731 807,91	11 428 230,81	11 428 230,81	9 592 588,89
Wykonanie 2022	6 694 399,71	6 672 985,22	6 052 667,42	88 812 891,79	88 812 891,79	83 066 005,81	9 316 680,66	9 316 680,66	7 742 106,96
2023	8 454 546,96	8 454 546,96	7 819 817,46	55 719 799,52	55 719 799,52	49 988 231,02	11 289 278,04	11 289 278,04	9 392 902,75
2024	784 185,00	784 185,00	784 185,00	13 658 250,00	13 658 250,00	13 658 250,00	1 005 414,00	1 005 414,00	1 005 414,00
2025	2 134 253,00	2 134 253,00	2 134 253,00	1 902 920,00	1 902 920,00	1 902 920,00	2 134 253,00	2 134 253,00	2 134 253,00
2026	1 353 727,00	1 353 727,00	1 353 727,00	1 251 630,00	1 251 630,00	1 251 630,00	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
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 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
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
Plan 3 kw. 2022	99 319 469,42	99 319 469,42	81 573 008,42	234 581 623,75	7 468 953,44	227 112 670,31	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
2023	68 726 594,24	68 726 594,24	52 965 771,97	223 288 062,26	7 793 476,36	215 494 585,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 923 149,00	24 923 149,00	24 923 149,00	179 444 589,00	3 776 414,00	175 668 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 478 000,00	1 478 000,00	1 478 000,00	101 316 684,00	3 305 253,00	98 011 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 076 465,00	2 024 727,00	7 051 738,00	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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 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
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
Plan 3 kw. 2022	145 029 144,00	0,00	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	326 241,00	x	0,00	0,00
2023	46 404 088,00	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	47 524 259,56	1 374,53	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	44 178 767,84	1 374,53	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	66 456 283,84	1 374,53	0,00	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	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	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	41 052 503,84	1 374,53	0,00	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	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	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	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	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	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	x	0,00	0,00
2039	27 458 987,84	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	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

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

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
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
Wykonanie 2021	6 430 567,00	6 430 567,00	3 230 567,00
Plan 3 kw. 2022	16 594 757,00	16 594 757,00	9 394 757,00
Wykonanie 2022	13 501 845,00	13 501 845,00	6 301 845,00
2023	20 238 300,00	20 238 300,00	13 038 300,00
2024	16 096 900,00	16 096 900,00	8 896 900,00
2025	12 371 300,00	12 371 300,00	5 171 300,00
2026	11 786 500,00	11 786 500,00	4 586 500,00
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
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

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

* 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 wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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 2023-2027

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
		od	do							
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)			1 054 951 817,69	223 288 062,26	179 444 589,00	101 316 684,00	9 076 465,00	209 734,00	513 335 534,26
	- wydatki bieżące			24 793 875,45	7 793 476,36	3 776 414,00	3 305 253,00	2 024 727,00	209 734,00	17 109 604,36
	- wydatki majątkowe			1 030 157 942,24	215 494 585,90	175 668 175,00	98 011 431,00	7 051 738,00	0,00	496 225 929,90
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych, z tego:			496 761 856,94	73 241 480,60	25 928 563,00	3 612 253,00	1 353 727,00	0,00	104 136 023,60
	- wydatki bieżące			14 767 902,70	4 514 886,36	1 005 414,00	2 134 253,00	1 353 727,00	0,00	9 008 280,36
85421/	Młodzi Gniewni - III edycja - program treningowo-doradczy dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wałbrzychu oraz członków ich rodzin - aktywna integracja społeczna i zawodowa 45 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, przebywających w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii oraz 25 ich rodziców / opiekunów prawnych, poprzez ich udział w zindywidualizowanym i kompleksowym programie szkoleniowo-doradczym	Urząd Miejski w Wałbrzychu/ Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	2021	2023	1 220 704,82	824 329,00	0,00	0,00	0,00	824 329,00
	- wydatki majątkowe			481 993 954,24	68 726 594,24	24 923 149,00	1 478 000,00	0,00	0,00	95 127 743,24
60015/	Przebudowa dróg wojewódzkich nr 367 i 381 na obszarze gmin Boguszów - Gorce i Wałbrzych wraz z budową obwodnicy Boguszowa - Gorc i dzielnicy Sobiecinowa w Wałbrzychu ("Droga Sudecka") - polepszenie komunikacji Aglomeracji Wałbrzyskiej	Zarząd, Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta	2014	2023	69 919 981,00	43 811 970,00	0,00	0,00	0,00	43 811 970,00
75023/	Cyfrowa Gmina - realizacja projektu grantowego "Cyfrowa Gmina"	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2023	1 520 072,00	1 410 072,00	0,00	0,00	0,00	1 410 072,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące			0,00	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	0,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:			558 189 960,75	150 046 581,66	153 516 026,00	97 704 431,00	7 722 738,00	209 734,00	409 199 510,66
	- wydatki bieżące			10 025 972,75	3 278 590,00	2 771 000,00	1 171 000,00	671 000,00	209 734,00	8 101 324,00
	- wydatki majątkowe			548 163 988,00	146 767 991,66	150 745 026,00	96 533 431,00	7 051 738,00	0,00	401 098 186,66
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	2025	114 549 453,00	20 208 865,00	6 500 000,00	7 500 000,00	0,00	34 208 865,00
75023/ RFIL	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Matejki 5 poprzez termomodernizację i remont - utworzenie siedziby Urzędu Stanu Cywilnego z Pałacem Ślubów oraz biur Urzędu Miejskiego Wałbrzycha wraz z miejscami postojowymi i zielenią rekreacyjną	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2019	2023	10 479 000,00	6 719 129,51	0,00	0,00	0,00	6 719 129,51

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wałbrzycha na lata 2023-2044 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 2023 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 19 czerwca 2023 r.) – tytuły dochodowe skorelowane zostały z założonymi wskaźnikami inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

W przypadku prognozowania podatku dochodowego od osób fizycznych PIT w latach 2024, 2025, 2026 dynamika wpływów z tego tytułu kształtuje się w następujący sposób: inflacja + PKB. Dla prognozowanego dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych CIT – w latach 2024, 2025, 2026 dochody te zostały zaplanowane w oparciu o dynamikę PKB + ½ inflacji.

Dodatkowo od roku 2024 do 2027, w pozycji 1.1.3 planuje się dochody z tytułu nowej części subwencji ogólnej – rozwojowej (mającej rekompensować ubytki w PIT)

w szacunkowej wartości 35.000.000,00 zł dla roku 2024, 36.155.000,00 zł dla roku 2025, 37.239.650,00 dla roku 2026 i 38.319.599,85 dla roku 2027.

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 2019-2021, a także plan wg stanu na dzień 30.09.2022 roku i projekt uchwały budżetowej na 2023 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 2023-2044 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 2023 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2023 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 2023 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2023 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 19.06.2023r.) wydane przez Ministra Finansów – zostały one ustalone w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Ponadto 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 2024 – 10.465.000 zł, a w roku 2025 – 4.485.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
 - realizacją zadania inwestycyjnego 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 2024 – 3.702.439 zł, a w roku 2025 – 4.525.520 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
 - realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „III etap rewitalizacji Parku im. Sobieskiego - modernizacja ścieżek spacerowych i oświetlenia z budową wieży widokowej”. Zaplanowana kwota w roku 2024 to 2.083.920 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.

Ponadto w roku 2024 w pozycji 1.1.5 – Pozostałe dochody bieżące ujęte zostały dochody:

- z tytułu czynszów na podstawie podjętej w dniu 16 lutego 2023 roku przez Radę Miejską Wałbrzych Uchwały NR LXI/652/23 zmieniającą Uchwałę NR LXI/751/18 w sprawie przyjęcia Wieloletniego Programu Gospodarowania Zasobem Mieszkaniowym Gminy Wałbrzych na lata 2019-2023, wprowadziła regulacje i zmiany zwiększające stawkę czynszu za 1 m² lokalu mieszkalnego. Dodatkowo Gmina Wałbrzych w ramach uzyskanego finansowego wsparcia z Europejskiego Banku Inwestycyjnego oraz Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju oraz w ramach dopłat z Banku Gospodarstwa Krajowego termomodernizuje zabytkowe kamienice i budynki z zasobu mieszkaniowego gminy, realizowany w taki sposób program rewitalizacji to corocznie kilkadziesiąt mieszkań.

Oddawane do użytku wyremontowane mieszkania w ramach umów najmu są po zwiększonych stawkach czynszu, co wynika z podjętej uchwały. Kolejnym czynnikiem wpływającym na wzrost dochodów jest wzmożona i skuteczna windykacja, w chwili obecnej Biuro Windykacji na bieżąco kieruje pozwy do sądu w przypadku gdy wysłane wezwanie do zapłaty nie było skuteczne. Biuro Windykacji nie tylko posługuje się e-sądem, pisząc pozwy, apelacje. Pracownicy Biura reprezentują Gminę osobiście na podstawie udzielonych przez Prezydenta pełnomocnictw w sądzie. Taki sam model odzyskiwania należności został wprowadzony w Biurze Dochodów Niepodatkowych, pracownicy tego Biura również sami piszą pozwy do e-sądów. Tym samym egzekucja należności stała się szybsza i bardziej efektywna. Prognozowane dochody z tytułu podniesienia stawek czynszu to kwota 6 000 000 zł. Z tytułu skutecznej windykacji i działania uchwał abolicyjnych 20 000 000 zł, dodatkowa kwota z tytułu odsetek to zwiększenie dochodów o 2 000 000 zł.

- z tytułu usług przewozowych w związku z Uchwałą Rady Miejskiej Wałbrzycha podjętą w dniu 25 maja 2023 roku Nr LXV/682/23 zmieniająca uchwałę Nr V/65/15 z dnia 19 marca 2015 roku ustalenia cen i opłat za usługi przewozowe świadczone środkami transportu zbiorowego zorganizowanego przez Gminę Wałbrzych, która zwiększa opłaty za przejazdy środkami transportu na terenie Miasta Wałbrzycha jak i okolicznych Gmin z którymi są podpisane Porozumienia, Planuje się wzrost z tego tytułu o kwotę 3 000 000 zł.

- opłaty za miejsca postojowe zgodnie z Uchwałą podjętą w dniu 25 maja 2023 roku Nr LXV/681/23 przez Radę Miejską Wałbrzycha zmieniająca Uchwałę Nr XLI/463/21 z dnia 28 października 2021 roku w sprawie ustalenia stref płatnego parkowania, ustalenia stawek za postój pojazdów samochodowych na drogach publicznych w strefach płatnego parkowania, wprowadzenia opłat abonamentowych i zerowej stawki opłaty dla niektórych użytkowników drogi, określenia opłaty dodatkowej i ustalenia zasad pobierania tych opłat, która wprowadziła zwiększenie stawek opłat - kwota dochodu z tego tytułu 600 000 zł.

- z tytułu pozostałych dochodów uzyskiwanych w związku z bieżącą działalnością jednostek gminy.

W związku z utrzymującą się wysoką inflacją Zarządzeniami Organu Wykonawczego zwiększone zostały opłaty za korzystanie ze składników majątkowych Gminy Wałbrzych, z tyt. umów użyczenia i najmu pomieszczeń w obiektach Urzędu Miejskiego, opłat za korzystanie z wyżywienia, wpływy z usług w tym za zwiedzanie Palmiarni, z tyt. biletu wspólnego, najmu i usług za udostępnianie obiektów sportowych na cele sportowe i rekreacyjne dla firm, osób fizycznych, szkół, uczelni oraz stowarzyszeń Zwiększona kwota dochodu to 7 000 000 zł.

- z tytułu podatku od nieruchomości:

Prognozowane zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości związane jest z planowanym zakończeniem inwestycji przez niżej wymienione podmioty:

1. WSSE INVEST PARK SP. Z O.O. - 27.12.2022 decyzja BAB.6740.1.436.2022 - pozwolenie na rozbudowę hali magazynowo produkcyjnej wraz z częścią socjalno-biurową oraz infrastrukturą zagospodarowania terenu przy ul. VILLARDCZYKJÓW 17 (dz. 93/28),
2. GODEL BETON SP. Z O.O. - decyzja BAB.6740.1.117.2023 - pozwolenie na budowę węzła betoniarskiego do produkcji masy betonowej z infrastrukturą techniczną i drogową (bez wjazdu),
3. HL MANDO Corporation Poland sp. z o.o. – inwestycja przy ul. Wyszyńskiego – rozbiórka starych budynków i budowli oraz budowa nowych,
4. realizacja inwestycji NOWE PODZAMCZE - budynek mieszkalny przy Al. Podwale, inwestor prywatny,
5. Galstyan Adam – nowe osiedle mieszkaniowe przy ul. Ludowej, inwestor prywatny
6. Budynki przy. U. Niepodległości, inwestor prywatny, oraz kontrole bieżące i także weryfikacją wartości budowli u dotychczasowych podatników.

Zwiększenie dochodu z tego tytułu to kwota 5 533 641 zł.

Ponadto w roku 2025 w pozycji 1.1.5 – Pozostałe dochody bieżące ujęte - zostały dodatkowo dochody planowane do odzyskania z tytułu zaległości czynszowych. 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 na poziomie 6 000 000 zł – wynika to z faktu podpisanych porozumień z mieszkańcami na rozłożenie zadłużenia do spłaty w czasie, jak i nieustającej, wzmożonej i skutecznej windykacji. W chwili obecnej Biuro Windykacji na bieżąco kieruje pozwy do sądu w przypadku, gdy wysłane wezwanie do zapłaty nie było skuteczne. Biuro Windykacji nie tylko posługuje się e-sądem ale pisze pozwy, apelacje, a pracownicy Biura reprezentują Gminę w sądzie. Taki sam model odzyskiwanie należności został urządzony w Biurze Dochodów Niepodatkowych, pracownicy tego Biura sami piszą pozwy do e-sądów. Tym samym egzekucja należności stała się szybsza i bardziej efektywna finansowo.

Dodatkowo działania Miejskiej spółki InWałbrzych przyczyniają się do napływu inwestorów do Miasta Wałbrzycha, inwestując w Wałbrzychu jednocześnie nabywając majątek od gminy, co przysparza gminie dochody majątkowe jak również podatek od nieruchomości. Są to nie tylko deweloperzy ale 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. W związku z tym gmina w 2025 roku prognozuje wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 2 474 480 zł

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 2024-2025 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 2024 – 40.613.300 zł, a w roku 2025 – 17.405.700 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W latach 2024-2025 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.: „Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"”. Zaplanowane w poszczególnych latach kwoty to: w roku 2024 – 9.050.000 zł, a w roku 2025 – 8.150.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W latach 2024-2025 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 2024 – 33.912.295 zł, w 2025 – 13.749.000 zł, a w 2026 – 5.641.390 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W latach 2024-2025 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 23.700.000 zł w roku 2024 i 15.900.000 zł w roku 2025. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W roku 2024 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.: „Przebudowa ul. Wilczej, usytuowanej przy zabytkowej Palmiarni w Wałbrzychu”. Zaplanowana na rok 2024 kwota to 2.000.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.
- W roku 2024 w pozycji 1.2.2 – Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujęte zostały dodatkowo dochody z tytułu dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład pn.: „Rewitalizacja przestrzeni miejskich w dzielnicach Nowe Miasto, Piaskowa Góra i Podgórze w Wałbrzychu polegająca na utworzeniu terenów zielonych”. Zaplanowana na rok 2024 kwota to 8.000.000 zł. W pozostałych latach dochody nie zostały uwzględnione.

II. Wydatki

Wydatki ogółem (pozycja 2 w Załączniku nr 1) w roku 2023 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2023 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 2023 przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2023 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 pożycza 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 wzmacnia 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 2024, 2025 oraz przyszłych, przyjęto stopę bazową w wysokości: dla roku 2024 – 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 karbach: 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. 2024-2038 zostały przedstawione w Załączniku nr 1 do niniejszych objaśnień. W roku 2023 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 2023-2044 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 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 2023 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 2023.

III. Przychody

W roku 2023 zaplanowano przychody w wysokości 205.548.770,92 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 50.000.000,00 zł, z okresem karencji do roku 2035 i okresem spłaty przypadającym na lata 2036-2040, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,

2) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 70.000.000,00 zł, z okresem karencji do roku 2033 i okresem spłaty przypadającym na lata 2034-2040, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 45.192.501,12 zł,

4) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 40.356.269,80 zł, na którą składają się: przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z RFIL) oraz przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 6.266.050,40 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,

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 2023 w kwocie 46.404.088,00 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. Uwzględniono także następujące założenia:

- Planowaną zmianę terminów spłat dwóch kredytów zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego, w następujący sposób: spłaty przypadające na rok 2026 w kwocie 2.917.524 zł i w kwocie 2.659.992 zł zaplanowano przenieść na rok 2032, wydłużając tym samym okres spłaty tychże kredytów o jeden rok.

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 2023 pokryty będzie przychodami zaplanowanymi na rok 2023 – nadwyżką budżetową z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami.

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.

IX. Omówienie różnic w poszczególnych pozycjach pomiędzy Uchwałą Nr LXXIV/757/23 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2023 r., a obecnym stanem przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha

Zmiany wprowadzane niniejszą Uchwałą dotyczą roku 2023 i omówione zostały w Uchwale budżetowej.

Lp.	Rodzaj zadłużenia	Kredytodawca	Lata																					
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
		OBLIGACJE 2022 na deficyt i rozchody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2022 - restrukturyzacja zadłużenia	5 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	5 000 000,00	10 500 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Obsługa długu		64 580 000,00	49 327 900,00	38 528 600,00	34 463 700,00	30 934 900,00	26 934 400,00	24 125 800,00	21 538 600,00	19 267 600,00	16 565 500,00	15 158 000,00	13 267 200,00	11 380 900,00	9 592 900,00	8 314 700,00	5 977 800,00	2 464 300,00	1 463 400,00	674 700,00	430 200,00	198 000,00	41 600,00
2.1	Odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji		64 580 000,00	42 185 500,00	31 672 700,00	27 883 400,00	24 630 200,00	20 897 400,00	18 372 300,00	16 060 700,00	14 065 300,00	11 633 900,00	10 506 900,00	8 891 700,00	7 281 000,00	5 766 700,00	4 766 000,00	3 765 000,00	2 464 300,00	1 463 400,00	674 700,00	430 200,00	198 000,00	41 600,00
a)	Kredyty		19 665 800,00	9 219 000,00	7 516 800,00	6 868 700,00	6 186 800,00	5 504 600,00	4 822 800,00	4 216 800,00	3 665 100,00	3 237 300,00	2 934 800,00	2 640 300,00	2 359 600,00	2 078 700,00	1 798 000,00	1 517 000,00	1 236 300,00	955 400,00	674 700,00	430 200,00	198 000,00	41 600,00
		I. Kredyty zaciągnięte przez Gminę	19 665 800,00	9 219 000,00	7 516 800,00	6 868 700,00	6 186 800,00	5 504 600,00	4 822 800,00	4 216 800,00	3 665 100,00	3 237 300,00	2 934 800,00	2 640 300,00	2 359 600,00	2 078 700,00	1 798 000,00	1 517 000,00	1 236 300,00	955 400,00	674 700,00	430 200,00	198 000,00	41 600,00
		PKO BP S.A. 2010 UE, w tym:	702 700,00	245 200,00	83 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	319 700,30	111 556,16	37 898,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		PKO BP S.A. 2011r., w tym:	1 027 600,00	411 500,00	314 800,00	271 300,00	227 800,00	184 300,00	140 800,00	97 200,00	32 800,00	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
		UE, w tym:	654 720,44	262 181,26	200 570,26	172 854,86	145 139,47	117 424,07	89 708,68	61 929,57	20 898,04	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
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	248 726,61	99 601,98	76 196,12	65 667,12	55 138,11	44 609,10	34 080,10	23 526,88	7 939,11	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
		Deficyt	372 879,56	149 318,74	114 229,74	98 445,14	82 660,53	66 875,93	51 091,32	35 270,43	11 901,96	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
		Pożyczka GIS	8 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Kredyt z EBI 2013 UE, w tym:	2 634 400,00	954 100,00	679 400,00	528 300,00	377 200,00	226 100,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	2 464 547,66	892 584,62	635 595,84	494 237,98	352 880,12	211 522,25	70 164,39	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
		BGK 2014 - 45,220 mln	1 691 300,00	762 400,00	572 600,00	484 500,00	396 400,00	308 300,00	220 200,00	132 100,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BGK 2014 - 49 mln	1 837 600,00	836 200,00	628 100,00	531 400,00	434 800,00	338 100,00	241 500,00	144 900,00	48 200,00	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
		KREDYT EBI 2018	4 837 400,00	2 589 000,00	2 216 600,00	2 096 000,00	1 975 300,00	1 854 600,00	1 734 000,00	1 613 300,00	1 492 700,00	1 372 000,00	1 251 400,00	1 130 700,00	1 010 100,00	889 400,00	768 800,00	648 100,00	527 500,00	406 800,00	286 200,00	165 500,00	44 900,00	0,00
		KREDYT EBI 2019	4 627 600,00	2 397 600,00	2 097 600,00	2 050 500,00	1 938 900,00	1 827 200,00	1 715 600,00	1 604 000,00	1 492 400,00	1 380 800,00	1 269 200,00	1 157 600,00	1 046 000,00	934 400,00	822 800,00	711 100,00	599 500,00	487 900,00	376 300,00	264 700,00	153 100,00	41 600,00
		Kredyt z EBOIR 2021	2 097 800,00	939 700,00	789 000,00	740 400,00	691 900,00	643 300,00	594 800,00	546 200,00	497 700,00	449 100,00	400 600,00	352 000,00	303 500,00	254 900,00	206 400,00	157 800,00	109 300,00	60 700,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00
		Planowana Pożyczka NFOŚiGW - Zielony Transport Publiczny	0,00	79 000,00	135 400,00	166 300,00	144 500,00	122 700,00	100 900,00	79 100,00	57 300,00	35 400,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pożyczka NFOŚiGW	29 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pożyczka WFOŚiGW	1 650,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		LINIA KREDYTOWA	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Obligacje		44 914 200,00	32 966 500,00	24 155 900,00	21 014 700,00	18 443 400,00	15 392 800,00	13 549 500,00	11 843 900,00	10 400 200,00	8 396 600,00	7 572 100,00	6 251 400,00	4 921 400,00	3 688 000,00	2 968 000,00	2 248 000,00	1 228 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		PKO 2012, w tym:	4 451 700,00	2 182 800,00	1 690 900,00	1 015 200,00	507 600,00	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
		UE, w tym:	3 089 365,62	1 514 807,21	1 173 441,23	704 522,76	352 261,38	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
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	1 627 189,17	797 858,91	618 059,20	371 076,77	185 538,38	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
		Rozchody	1 362 334,38	667 992,79	517 458,77	310 677,24	155 338,62	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
		Obligacje 2013	2 779 800,00	1 363 000,00	881 400,00	546 000,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Obligacje PKO 2015 UE WKŁAD WŁASNY	3 717 800,00	1 900 000,00	1 710 000,00	1 710 000,00	1 551 300,00	1 236 300,00	807 800,00	267 800,00	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
		OBLIGACJE PRZYCHODOWE DNB 2015-2018	13 038 300,00	8 896 900,00	5 171 300,00	4 586 500,00	4 251 800,00	2 936 100,00	2 173 600,00	1 678 300,00	1 511 300,00	496 400,00	177 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE SANTANDER 2021	5 294 200,00	2 762 700,00	2 374 000,00	2 261 500,00	2 149 000,00	2 036 500,00	1 924 000,00	1 811 500,00	1 699 000,00	1 586 500,00	1 458 400,00	1 053 400,00	513 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2023 na deficyt i rozchody	2 800 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Planowane OBLIGACJE 2023 na deficyt	0,00	7 650 000,00	5 390 000,00	4 340 000,00	3 290 000,00	2 940 000,00	2 940 000,00	2 940 000,00	2 940 000,00	2 940 000,00	2 940 000,00	2 728 000,00	2 308 000,00	1 888 000,00	1 468 000,00	1 048 000,00	628 000,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2022 - emisja na spłatę kredytu EBOIR - Obwodnica Miasta Wałbrzycha EBOIR (UE na wkład krajowy)	3 666 900,00	2 028 800,00	1 422 300,00	1 246 500,00	1 090 700,00	934 900,00	779 100,00	623 300,00	467 500,00	311 700,00	155 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2022 na deficyt i rozchody	4 666 000,00	2 100 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 628 000,00	1 406 000,00	1 184 000,00	962 000,00	740 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2022 - restrukturyzacja zadłużenia	4 499 500,00	1 982 300,00	1 566 000,00	1 359 000,00	1 359 000,00	1 197 000,00	1 017 000,00	498 400,00	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
2.2	Rozliczenia z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji		0,00	7 142 400,00	6 855 900,00	6 580 300,00	6 304 700,00	6 037 000,00	5 753 500,00	5 477 900,00	5 202 300,00	4 931 600,00	4 651 100,00	4 375 500,00	4 099 900,00	3 826 200,00	3 548 700,00	2 212 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Poręczenie dla Spółki Aqua Zdrój	0,00	7 142 400,00	6 855 900,00	6 580 300,00	6 304 700,00	6 037 000,00	5 753 500,00	5 477 900,00	5 202 300,00	4 931 600,00	4 651 100,00	4 375 500,00	4 099 900,00	3 826 200,00	3 548 700,00							

Uzasadnienie

Zmiana Załącznika Nr 1 spowodowana jest:

Uaktualnieniem planowanych dochodów i wydatków, które w roku 2023 będą wynosiły odpowiednio:

Dochody ogółem	918 357 959,95 zł
Dochody bieżące	757 225 896,43 zł
Dochody majątkowe	161 132 063,52 zł
Wydatki ogółem	1 077 502 642,87 zł
Wydatki bieżące	835 026 144,97 zł
Wydatki majątkowe	242 476 497,90 zł
Przychody	205 548 770,92 zł
Rozchody	46 404 088,00 zł.

Załącznik nr 2 ulega zmianie w następującym zakresie:

1. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Przebudowa dróg wojewódzkich nr 367 i 381 na obszarze gmin Boguszów - Gorce i Wałbrzych wraz z budową obwodnicy Boguszowa - Gorc i dzielnicy Sobięcina w Wałbrzychu ("Droga Sudecka")" – aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania po stronie wydatków majątkowych, która wynosi obecnie 69.919.981 zł,
2. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Młodzi Gniewni - III edycja - program treningowo-doradczy dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wałbrzychu oraz członków ich rodzin” – kwota wydatków bieżących w roku 2023 ulega zwiększeniu o 4.849 zł,
3. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Cyfrowa Gmina” – kwota wydatków majątkowych w roku 2023 ulega zmniejszeniu o 380.000 zł,
4. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Matejki 5 poprzez termomodernizację i remont” – aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania po stronie wydatków majątkowych, która wynosi obecnie 10.479.000 zł.
5. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Modernizacja i budowa budynków komunalnych – zadanie polegające na modernizacji budynków komunalnych” – kwota wydatków majątkowych w roku 2023 ulega zwiększeniu o 6.500 zł.