

**UCHWAŁA NR LXXIX/788/24
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA**

z dnia 19 marca 2024 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr LXXIV/759/23 Rady Miejskiej Wałbrzycha
z dnia 19 grudnia 2023 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107)*, *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.)*, uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXXIV/759/23 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2023 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;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Wałbrzycha.

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

Przewodnicząca Rady
Miejskiej Wałbrzycha

Maria Anna Romańska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr LXXIX/788/24 Rady Miejskiej Wałbrzycha
z dnia 19 marca 2024 roku
zmieniającej Uchwałę Nr LXXIV/759/23 Rady Miejskiej Wałbrzycha
z dnia 19 grudnia 2023 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⁾	w tym: 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 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
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	1 071 070 188,27	848 464 018,27	141 424 854,00	16 056 835,00	293 898 329,00	103 901 088,66	293 182 911,61	99 624 480,00	222 606 170,00	42 771 847,00	177 511 427,00
2025	955 037 740,05	831 130 786,05	150 811 490,00	16 921 512,00	263 021 284,00	96 522 964,00	303 853 536,05	105 486 192,00	123 906 954,00	15 000 000,00	106 505 080,00
2026	862 592 875,84	839 793 228,84	155 486 646,00	17 446 079,00	271 174 944,00	97 888 411,00	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	18 472 606,00	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	910 783 845,84	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	19 426 716,00	301 961 188,00	107 420 848,00	331 605 783,00	121 103 263,00	9 757 468,00	7 000 000,00	0,00
2031	963 782 371,36	955 958 724,36	177 294 237,00	19 892 958,00	309 208 256,00	109 998 948,00	339 564 323,00	124 009 741,00	7 823 647,00	5 000 000,00	0,00
2032	985 834 366,84	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	1 099 645 868,84	1 091 422 098,84	202 417 577,00	22 711 874,00	353 024 368,00	125 586 262,00	387 682 017,00	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	127 972 401,00	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	1 225 690 229,36	227 319 244,00	25 505 917,00	396 453 873,00	141 036 043,00	435 375 150,00	159 000 096,00	8 620 362,00	5 000 000,00	0,00

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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	1 057 887 729,49	813 240 449,59	277 678 629,94	0,00	0,00	65 815 000,00	0,00	11 594 863,73	14 038 300,00	244 647 279,90	235 871 530,90	13 487 365,80	
Wykonanie 2023	1 047 060 511,33	818 307 591,19	297 004 209,95	0,00	0,00	65 815 000,00	0,00	11 594 863,73	14 038 300,00	228 752 920,14	219 977 171,14	13 487 592,80	
2024	1 054 763 848,47	796 307 561,76	297 024 151,21	0,00	0,00	62 198 625,00	0,00	9 324 313,58	11 634 000,00	258 456 286,71	251 542 746,71	13 420 461,00	
2025	899 185 708,00	729 499 430,00	267 838 770,00	6 855 900,00	0,00	33 652 750,00	0,00	5 049 304,00	6 673 600,00	169 686 278,00	164 392 065,00	7 578 474,00	
2026	811 963 960,00	741 006 412,00	275 338 256,00	6 580 300,00	0,00	26 559 100,00	0,00	3 887 481,00	4 790 700,00	70 957 548,00	68 743 672,00	3 169 083,00	
2027	817 446 571,00	753 390 421,00	282 221 712,00	6 304 700,00	0,00	24 126 000,00	0,00	3 235 556,00	4 251 800,00	64 056 150,00	62 057 598,00	2 860 855,00	
2028	829 996 685,00	767 772 598,00	289 559 477,00	6 037 000,00	0,00	20 717 700,00	0,00	2 427 331,00	2 936 100,00	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	5 753 500,00	0,00	18 166 900,00	0,00	1 691 144,00	2 173 600,00	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	5 477 900,00	0,00	15 829 600,00	0,00	914 626,00	1 678 300,00	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	5 202 300,00	0,00	13 808 500,00	0,00	475 439,11	1 511 300,00	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	4 931 600,00	0,00	11 351 400,00	0,00	311 700,00	496 400,00	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	4 651 100,00	0,00	10 198 800,00	0,00	155 900,00	177 800,00	114 662 758,00	111 085 279,00	5 121 031,00	
2034	992 012 620,00	872 968 018,00	336 455 759,00	4 375 500,00	0,00	8 583 400,00	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	4 099 900,00	0,00	6 997 000,00	0,00	0,00	0,00	133 351 677,00	129 191 104,00	5 955 709,00	

2036	1 050 723 237,00	912 490 882,00	352 799 434,00	3 826 200,00	0,00	5 807 000,00	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	138 801 157,00	134 470 560,00	6 199 092,00
2038	1 092 985 153,00	953 768 866,00	369 937 019,00	2 212 800,00	0,00	3 714 100,00	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	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	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	153 995 627,00	149 190 963,00	6 877 703,00
2042	1 191 969 991,00	1 043 157 489,00	404 767 459,00	0,00	0,00	491 100,00	0,00	0,00	0,00	148 812 502,00	144 169 551,00	6 646 216,00
2043	1 210 647 883,00	1 067 751 946,00	413 672 343,00	0,00	0,00	233 200,00	0,00	0,00	0,00	142 895 937,00	138 437 583,00	6 381 972,00
2044	1 231 942 170,00	1 093 016 797,00	422 773 134,00	0,00	0,00	51 100,00	0,00	0,00	0,00	138 925 373,00	134 590 901,00	6 204 640,00

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 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
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
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	11 331 219,76	0,00	15 000 000,00	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	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	39 458 987,84	39 458 987,84	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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		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 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
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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 404 088,00	46 404 088,00	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 404 088,00	46 404 088,00	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00
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	50 628 915,84	50 628 915,84	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	36 347 611,84	36 347 611,84	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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 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
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
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	761 883 181,72	20 617,95	-69 860 667,54	15 688 103,38
Wykonanie 2023	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	761 883 181,72	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	719 244 247,63	19 243,42	52 156 456,51	78 487 676,27
2025	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	663 390 841,05	17 868,89	101 631 356,05	101 631 356,05
2026	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	612 760 550,68	16 494,36	98 786 816,84	98 786 816,84
2027	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	554 130 268,31	15 119,83	110 134 435,84	110 134 435,84
2028	x	x	x	x	23 200 000,00	0,00	486 799 985,94	13 745,30	119 930 955,84	119 930 955,84
2029	x	x	x	x	23 900 000,00	0,00	413 269 571,57	12 370,77	127 030 540,84	127 030 540,84
2030	x	x	x	x	6 600 000,00	0,00	355 951 809,20	10 996,24	133 120 126,84	133 120 126,84
2031	x	x	x	x	5 000 000,00	0,00	304 015 514,31	9 621,71	138 343 964,36	138 343 964,36
2032	x	x	x	x	15 000 000,00	0,00	267 666 527,94	8 247,18	143 093 715,84	143 093 715,84
2033	x	x	x	x	8 000 000,00	0,00	227 817 541,57	6 872,65	146 555 340,84	146 555 340,84
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	188 357 179,20	5 498,12	150 480 595,84	150 480 595,84
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	158 896 816,83	4 123,59	154 718 141,84	154 718 141,84

2036	x	x	x	x	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	103 976 092,09	1 374,53	158 036 374,84	158 036 374,84
2038	x	x	x	x	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	49 056 741,88	0,00	159 824 301,84	159 824 301,84
2040	x	x	x	x	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	14 138 756,20	0,00	152 992 410,84	152 992 410,84
2042	x	x	x	x	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	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	132 673 432,36	132 673 432,36

⁸⁾ 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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	9,37%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-3,82%	2,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-3,79%	2,28%	x	x	x	x
2024	10,05%	13,46%	19,35%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2025	8,88%	16,85%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2026	8,12%	15,53%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2027	7,80%	16,32%	x	10,06%	10,07%	TAK	TAK
2028	6,57%	15,08%	x	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2029	6,29%	15,27%	x	11,40%	11,41%	TAK	TAK
2030	6,47%	17,20%	x	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2031	7,08%	17,35%	x	15,67%	15,67%	TAK	TAK
2032	3,80%	16,35%	x	16,23%	16,23%	TAK	TAK
2033	4,77%	16,94%	x	16,16%	16,16%	TAK	TAK
2034	5,79%	17,56%	x	16,36%	16,36%	TAK	TAK
2035	4,38%	17,45%	x	16,54%	16,54%	TAK	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

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 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
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
Plan 3 kw. 2023	8 388 946,96	8 388 946,96	7 754 217,00	56 320 700,52	56 320 700,52	51 974 041,02	10 757 244,64	10 757 244,64	8 927 184,31
Wykonanie 2023	8 934 776,96	8 934 776,96	8 400 047,46	66 101 730,52	66 101 730,52	61 755 071,02	10 757 244,64	10 757 244,64	8 927 184,31
2024	2 578 929,00	2 578 929,00	2 379 386,00	14 746 625,00	14 746 625,00	12 703 757,00	4 713 573,00	4 713 573,00	4 016 814,00
2025	2 954 749,00	2 954 749,00	2 954 749,00	0,00	0,00	0,00	2 954 749,00	2 954 749,00	2 954 749,00
2026	1 419 581,00	1 419 581,00	1 419 581,00	0,00	0,00	0,00	1 419 581,00	1 419 581,00	1 419 581,00
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 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
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
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
Wykonanie 2023	68 993 350,24	38 993 350,24	54 536 676,97	223 743 576,26	7 631 587,36	216 111 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 707 902,00	17 120 576,00	14 779 050,00	244 185 438,71	5 054 623,00	239 130 815,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 478 000,00	1 478 000,00	1 478 000,00	167 793 494,00	4 359 299,00	163 434 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	14 969 207,00	2 824 131,00	12 145 076,00	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
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	46 404 088,00	1 374,53	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	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	49 756 283,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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	35 474 987,84	1 374,53	0,00	1 374,53	1 374,53	1 374,53	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 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	21 238 300,00	21 238 300,00	14 038 300,00
Wykonanie 2023	21 238 300,00	21 238 300,00	14 038 300,00
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

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 wyliczenia 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 2024-2027

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
		od	do							
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)			685 534 236,24	244 185 438,71	167 793 494,00	14 969 207,00	10 290 769,00	437 238 908,71	
	- wydatki bieżące			20 304 362,00	5 054 623,00	4 359 299,00	2 824 131,00	290 769,00	12 528 822,00	
	- wydatki majątkowe			665 229 874,24	239 130 815,71	163 434 195,00	12 145 076,00	10 000 000,00	424 710 086,71	
	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:			118 735 788,00	27 562 975,00	4 432 749,00	1 419 581,00	0,00	33 415 305,00	
	- wydatki bieżące			9 511 375,00	1 855 073,00	2 954 749,00	1 419 581,00	0,00	6 229 403,00	
85295/	Mieszkamy i działamy - cztery kąty mamy - zwiększenie w okresie 30 miesięcy aktywności minimum 140 os. wykluczonych i ich rodzin, dotkniętych negatywnymi skutkami transformacji, oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy poprzez wykorzystanie potencjału podmiotów ekonomii społecznej (PES)	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	793 400,00	208 000,00	560 000,00	25 400,00	0,00	793 400,00
85295/	Subregionalny system tworzenia miejsc pracy dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w sektorze usług społecznych z wykorzystaniem dostępnych instrumentów ekonomii społecznej - przywrócenie na rynek pracy osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, które ze względu na stan zdrowia, lub stan zdrowia członków swoich rodzin są z tego wykluczone	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	517 280,00	311 200,00	191 080,00	15 000,00	0,00	517 280,00
	- wydatki majątkowe			109 224 413,00	25 707 902,00	1 478 000,00	0,00	0,00	27 185 902,00	
	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	
	- 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 i 1.2), z tego:			566 798 448,24	216 622 463,71	163 360 745,00	13 549 626,00	10 290 769,00	403 823 603,71	
	- wydatki bieżące			10 792 987,00	3 199 550,00	1 404 550,00	1 404 550,00	290 769,00	6 299 419,00	
92195/	Obsługa, składowanie i serwis - dekoracja świetlna "Ogrody światła" w parku Palmiarni w Wałbrzychu - obsługa, składowanie i serwis - dekoracja świetlna "Ogrody światła" w parku Palmiarni w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2021	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe			556 005 461,24	213 422 913,71	161 956 195,00	12 145 076,00	10 000 000,00	397 524 184,71	
60015/	Przebudowa wiaduktu w celu uzyskania normatywnej skrajni drogowej w ciągu drogi krajowej nr 35 - ul. Wrocławska w Wałbrzychu - przebudowa wiaduktu w celu uzyskania normatywnej skrajni drogowej w ciągu drogi krajowej nr 35 - ul. Wrocławska w Wałbrzychu	Zarząd Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta	2018	2025	15 292 346,46	100 000,46	15 000 000,00	0,00	0,00	15 100 000,46

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						
70005/	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	141 779 760,00	21 116 153,00	21 904 347,00	0,00	0,00	43 020 500,00
70005/	Roboty w budynkach i lokalach użyteczności publicznej - roboty w budynkach i lokalach użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2022	2024	857 131,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
70007/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Wałbrzych poprzez termomodernizację i wymianę źródeł ciepła - poprawa efektywności energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Wałbrzych poprzez termomodernizację i wymianę źródeł ciepła	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2019	2025	17 088 262,00	5 377 268,00	8 058 732,00	0,00	0,00	13 436 000,00
70007/ EBOR	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kościelnej 3a w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2024	4 209 921,00	2 401 468,00	0,00	0,00	0,00	2 401 468,00
70007/ EBOR	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. 1 Maja 82 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2022	2024	4 340 683,00	1 982 000,00	0,00	0,00	0,00	1 982 000,00
70007/ EBOR	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Okrężnej 10 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2023	2024	3 247 256,00	3 247 256,00	0,00	0,00	0,00	3 247 256,00
70007/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Starej 2 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2023	2025	3 750 000,00	872 888,00	2 832 411,00	0,00	0,00	3 705 299,00
70007/ EBI	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Starej 3 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont - poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i remont	Urząd Miejski w Wałbrzychu / MZB	2023	2025	3 750 000,00	1 309 333,00	2 395 966,00	0,00	0,00	3 705 299,00
85202/ EBI	Utworzenie placówek wsparcia na obszarze objętym rewitalizacją - przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. II Armii 4 w Wałbrzychu na potrzeby Domu Pomocy Społecznej wraz z zagospodarowaniem terenu - przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. II Armii 4 w Wałbrzychu na potrzeby Domu Pomocy Społecznej wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2024	7 206 693,00	4 919 207,00	0,00	0,00	0,00	4 919 207,00

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							
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	2024	10 987 710,95	2 506 199,95	0,00	0,00	0,00	2 506 199,95
90095/	Skatepark dla dzieci - Wałbrzyski Budżet Obywatelski - Edycja 2022 - budowa skateparku dla dzieci	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2022	2024	1 586 000,00	1 565 090,00	0,00	0,00	0,00	1 565 090,00
90095/	Budowa parkingu pomiędzy ul. Hetmańską i ul. Grodzką - budowa parkingu pomiędzy ul. Hetmańską i ul. Grodzką	Zarząd, Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta	2023	2024	4 080 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00
90095/ RFIL	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	14 098 648,00	7 810 300,43	0,00	0,00	0,00	7 810 300,43
92114/	Adaptacja na cele muzealne zakładu przeróbki mechanicznej węgla w zabytkowym kompleksie dawnej KWK Julia w Wałbrzychu - Muzeum Przemysłu i Techniki Park Wielokulturowy Stara Kopalnia - adaptacja na cele muzealne zakładu przeróbki mechanicznej węgla w zabytkowym kompleksie dawnej KWK Julia w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu	2020	2025	1 328 410,00	328 410,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 328 410,00

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 dodatkowymi 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 – 52.066.179 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 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 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 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 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 1. 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 16.306.339,80 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.

IX. Omówienie różnic w poszczególnych pozycjach pomiędzy Uchwałą Nr LXXVI/774/24 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 20 lutego 2024 r., a obecnym stanem przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha

Pozycja 1 WPF – Dochody ogółem

Prognozowana zmiana kwoty dochodów w roku 2025 i 2026 wynika ze zmian, które opisane zostały poniżej.

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

Prognozowane zmiany kwot dochodów bieżących w latach 2025-2026 wynikają z wprowadzenia po stronie wydatków bieżących nowych zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, co uwidocznione zostało w Załączniku nr 2 do WPF i opisane w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały.

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

Prognozowana zmiana kwoty dochodów majątkowych w roku 2025 wynika ze zmian na zadaniach, które wytypowane zostało do planowanego dofinansowania pozyskiwanego

z Banku Gospodarstwa Krajowego, co opisane zostało w Rozdziale I pkt 2, tirecie 3 niniejszych objaśnień.

Pozycja 2 WPF – Wydatki ogółem

Prognozowane zwiększenie kwoty wydatków w roku 2025 i 2026 wynika ze zmian, które opisane zostały poniżej.

Pozycja 2.1 WPF – Wydatki bieżące

Prognozowane zmiany kwoty wydatków bieżących w latach 2025-2026 są wypadkową wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych w kategorii wydatków bieżących oraz rezygnacji z ujmowania zadania istniejącego, co przedstawione zostało w Załączniku nr 2 do WPF i opisane w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały.

Pozycja 2.2 WPF – Wydatki majątkowe

Prognozowane zmiany kwot wydatków w latach 2025-2026 są wypadkową zmian w dochodach majątkowych i wydatkach bieżących, które opisane zostały powyżej.

Zmiany w pozostałych pozycjach są konsekwencją przedstawionych zmian.

Uzasadnienie

Zmiana Załącznika Nr 1 spowodowana jest:

Uaktualnieniem planowanych dochodów i wydatków, które w roku 2024 będą wynosiły odpowiednio:

Dochody ogółem	1 071 070 188,27 zł
Dochody bieżące	848 464 018,27 zł
Dochody majątkowe	222 606 170,00 zł
Wydatki ogółem	1 054 763 848,47 zł
Wydatki bieżące	796 307 561,76 zł
Wydatki majątkowe	258 456 286,71 zł
Przychody	31 217 919,76 zł
Rozchody	47 524 259,56 zł.

Załącznik nr 2 ulega zmianie w następującym zakresie:

1. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Przebudowa wiaduktu w celu uzyskania normatywnej skrajni drogowej w ciągu drogi krajowej nr 35 - ul. Wrocławska w Wałbrzychu” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 2.351.390 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 15.292.346,46 zł,

2. Wprowadza się ponownie zadanie pn.: „Roboty w budynkach i lokalach użyteczności publicznej”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2022-2024 i łącznymi nakładami finansowymi po stronie wydatków majątkowych w wysokości 857.131 zł, z czego w roku 2024 wydatki majątkowe przewidziane są na kwotę 180.000 zł,

3. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Modernizacja i budowa budynków komunalnych – zadanie polegające na modernizacji budynków komunalnych” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 1.904.347 zł, natomiast w roku 2025 zwiększeniu o tę samą kwotę, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 141.779.760 zł,

4. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Wałbrzych poprzez termomodernizację i wymianę źródeł ciepła” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 3.068.332 zł, natomiast w roku 2025 zwiększeniu o tę samą kwotę, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 17.088.262 zł,

5. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. 1 Maja 82 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 442.000 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 4.340.683 zł,

6. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Kościelnej 3a w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 133.468 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 4.209.921 zł,

7. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Okrężnej 10 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 1.947.256 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 3.247.256 zł,

8. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Starej 2 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 1.287.112 zł, natomiast w roku 2025 zwiększeniu o tę samą kwotę,

9. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Starej 3 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 850.667 zł, natomiast w roku 2025 zwiększeniu o tę samą kwotę,

10. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Utworzenie placówek wsparcia na obszarze objętym rewitalizacją - przebudowa i termomodernizacja budynku przy ul. II Armii 4 w Wałbrzychu na potrzeby Domu Pomocy Społecznej wraz z zagospodarowaniem terenu” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 1.619.207 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 7.206.693 zł,

11. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Matejki 5 poprzez termomodernizację i remont” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 106.199,95 zł,

12. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Budowa parkingu pomiędzy ul. Hetmańską i ul. Grodzką” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 2.155.000 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 4.080.000 zł,

13. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „III etap rewitalizacji Parku im. Sobieskiego - modernizacja ścieżek spacerowych i oświetlenia z budową wieży widokowej” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 300.000 zł,

14. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Adaptacja na cele muzealne zakładu przeróbki mechanicznej węgla w zabytkowym kompleksie dawnej KWK Julia w Wałbrzychu - Muzeum Przemysłu i Techniki Park Wielokulturowy Stara Kopalnia” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 28.410 zł,

15. Wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn.: „Mieszkamy i działamy - cztery kąty mamy”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2026 i łącznymi nakładami finansowymi po stronie wydatków bieżących w wysokości 793.400 zł, z czego w roku 2024 wydatki bieżące przewidziane są na kwotę 208.000 zł, w roku 2025 na kwotę 560.000 zł, a w roku 2026 na kwotę 25.400 zł,

16. Wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn.: „Subregionalny system tworzenia miejsc pracy dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w sektorze usług społecznych z wykorzystaniem dostępnych instrumentów ekonomii społecznej”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2026 i łącznymi nakładami finansowymi po stronie wydatków bieżących w wysokości 517.280 zł, z czego w roku 2024 wydatki bieżące przewidziane są na kwotę 311.200 zł, w roku 2025 na kwotę 191.080 zł, a w roku 2026 na kwotę 15.000 zł,

17. Rezygnuje się z ujmowania w Załączniku nr 2 zadania inwestycyjnego pn.: „Obsługa, składowanie i serwis - dekoracja świetlna "Ogrody światła" w parku Palmiarni w Wałbrzychu”,

18. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Skatepark dla dzieci – Wałbrzyski Budżet Obywatelski – Edycja 2022” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 860.000 zł.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej Wałbrzycha

Maria Anna Romańska