

Projekt

z dnia 12 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA**

z dnia 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 9 lit. c oraz pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 12 pkt 8 lit. c oraz 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.

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 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	834 493 601,46	751 018 072,96	106 558 784,00	14 331 741,00	248 274 472,95	130 593 718,42	251 259 356,59	84 525 625,11	83 475 528,50	11 399 170,71	71 497 949,84
2024	1 098 505 794,76	871 909 150,76	141 424 854,00	16 056 835,00	293 898 329,00	125 175 805,15	295 353 327,61	99 624 480,00	226 596 644,00	42 871 847,00	181 401 901,00
2025	1 328 874 653,12	989 855 444,12	184 983 709,00	20 699 737,00	318 253 567,00	125 341 118,00	340 577 313,12	103 310 585,00	339 019 209,00	30 000 000,00	306 610 366,00
2026	1 092 802 157,84	993 552 334,84	200 273 155,00	21 403 528,00	315 632 188,00	123 212 400,00	333 031 063,84	106 823 145,00	99 249 823,00	25 000 000,00	71 759 080,00
2027	1 027 301 514,84	999 069 272,84	201 011 349,00	22 045 634,00	325 101 154,00	123 789 139,00	327 121 996,84	110 027 840,00	28 232 242,00	17 000 000,00	8 666 776,00
2028	1 029 534 280,84	1 016 889 285,84	203 118 701,00	22 729 048,00	335 179 289,00	124 064 468,00	331 797 776,84	113 438 703,00	12 644 995,00	10 000 000,00	0,00

2029	1 054 119 960,84	1 044 400 905,84	208 806 025,00	23 365 462,00	344 564 310,00	126 856 994,00	340 808 114,84	116 614 986,00	9 719 055,00	7 000 000,00	0,00
2030	1 081 085 079,84	1 071 295 329,84	214 234 981,00	23 972 964,00	353 522 982,00	130 155 276,00	349 409 125,84	119 646 976,00	9 789 750,00	7 000 000,00	0,00
2031	1 103 559 036,36	1 095 705 121,36	219 162 386,00	24 524 342,00	361 654 010,00	133 148 847,00	357 215 535,36	122 398 856,00	7 853 915,00	5 000 000,00	0,00
2032	1 126 418 776,84	1 118 504 929,84	223 764 796,00	25 039 353,00	369 248 744,00	135 944 973,00	364 507 061,84	124 969 232,00	7 913 847,00	5 000 000,00	0,00
2033	1 139 758 570,84	1 131 783 532,84	228 463 857,00	25 565 179,00	377 002 968,00	138 799 817,00	361 951 710,84	127 593 586,00	7 975 038,00	5 000 000,00	0,00
2034	1 163 588 500,84	1 155 550 987,84	233 261 598,00	26 102 048,00	384 920 030,00	141 714 613,00	369 552 696,84	130 273 052,00	8 037 513,00	5 000 000,00	0,00
2035	1 185 601 681,84	1 177 506 455,84	237 693 568,00	26 597 987,00	392 233 511,00	144 407 191,00	376 574 197,84	132 748 240,00	8 095 226,00	5 000 000,00	0,00
2036	1 206 852 512,84	1 198 701 572,84	241 972 052,00	27 076 751,00	399 293 714,00	147 006 521,00	383 352 532,84	135 137 708,00	8 150 940,00	5 000 000,00	0,00
2037	1 227 284 004,84	1 219 079 498,84	246 085 577,00	27 537 056,00	406 081 707,00	149 505 631,00	389 869 525,84	137 435 049,00	8 204 506,00	5 000 000,00	0,00
2038	1 246 840 548,84	1 238 584 770,84	250 022 947,00	27 977 649,00	412 579 015,00	151 897 721,00	396 107 438,84	139 634 010,00	8 255 778,00	5 000 000,00	0,00
2039	1 264 226 316,84	1 255 924 957,84	253 523 268,00	28 369 336,00	418 355 121,00	154 024 290,00	401 652 942,84	141 588 886,00	8 301 359,00	5 000 000,00	0,00
2040	1 279 337 032,84	1 270 996 056,84	256 565 547,00	28 709 768,00	423 375 382,00	155 872 581,00	406 472 777,84	143 287 953,00	8 340 976,00	5 000 000,00	0,00
2041	1 293 354 740,84	1 284 977 014,84	259 387 768,00	29 025 575,00	428 032 512,00	157 587 179,00	410 943 978,84	144 864 120,00	8 377 726,00	5 000 000,00	0,00
2042	1 304 949 932,84	1 296 541 806,84	261 722 258,00	29 286 805,00	431 884 804,00	159 005 464,00	414 642 474,84	146 167 897,00	8 408 126,00	5 000 000,00	0,00
2043	1 315 349 533,00	1 306 914 142,00	263 816 036,00	29 521 100,00	435 339 883,00	160 277 508,00	417 959 613,00	147 337 240,00	8 435 391,00	5 000 000,00	0,00
2044	1 325 832 328,36	1 317 369 454,36	265 926 564,00	29 757 269,00	438 822 602,00	161 559 728,00	421 303 290,36	148 515 938,00	8 462 874,00	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	942 908 211,46	777 304 524,25	272 702 806,34	0,00	0,00	61 500 146,27	0,00	9 324 313,58	11 634 000,00	165 603 687,21	157 323 640,62	5 457 779,66	
2024	1 195 498 827,19	905 245 869,48	333 284 933,06	0,00	0,00	62 198 625,00	0,00	9 324 313,58	11 634 000,00	290 252 957,71	283 339 417,71	13 420 461,00	
2025	1 335 306 312,00	899 356 049,00	341 471 377,00	6 855 900,00	0,00	34 467 550,00	0,00	5 049 304,00	6 673 600,00	435 950 263,00	422 348 614,00	19 470 271,00	
2026	1 043 357 452,00	912 565 840,00	352 398 461,00	6 580 300,00	0,00	27 518 700,00	0,00	3 887 481,00	4 790 700,00	130 791 612,00	126 710 914,00	5 841 373,00	
2027	966 856 817,00	928 739 316,00	362 618 017,00	6 304 700,00	0,00	25 134 100,00	0,00	3 235 556,00	4 251 800,00	38 117 501,00	36 928 235,00	1 702 391,00	
2028	960 389 583,00	944 273 811,00	373 133 939,00	6 037 000,00	0,00	21 744 400,00	0,00	2 427 331,00	2 936 100,00	16 115 772,00	15 612 960,00	719 757,00	
2029	978 775 131,00	964 599 938,00	383 581 689,00	5 753 500,00	0,00	19 212 100,00	0,00	1 691 144,00	2 173 600,00	14 175 193,00	13 732 927,00	633 087,00	
2030	1 021 952 902,00	986 633 181,00	394 321 977,00	5 477 900,00	0,00	16 893 400,00	0,00	914 626,00	1 678 300,00	35 319 721,00	34 217 746,00	1 577 438,00	
2031	1 043 808 326,00	1 009 236 112,00	404 968 670,00	5 202 300,00	0,00	14 890 800,00	0,00	475 439,11	1 511 300,00	34 572 214,00	33 493 561,00	1 544 053,00	
2032	1 081 255 375,00	1 031 586 396,00	415 497 856,00	4 931 600,00	0,00	12 392 300,00	0,00	311 700,00	496 400,00	49 668 979,00	48 119 306,00	2 218 300,00	
2033	1 091 095 169,00	1 055 859 796,00	426 300 800,00	4 651 100,00	0,00	11 188 200,00	0,00	155 900,00	177 800,00	35 235 373,00	34 136 028,00	1 573 670,00	
2034	1 115 313 723,00	1 079 903 849,00	436 958 320,00	4 375 500,00	0,00	9 521 400,00	0,00	0,00	0,00	35 409 874,00	34 305 086,00	1 581 464,00	
2035	1 147 326 904,00	1 104 189 504,00	447 445 320,00	4 099 900,00	0,00	7 883 500,00	0,00	0,00	0,00	43 137 400,00	41 791 513,00	1 926 588,00	

2036	1 169 577 735,00	1 129 518 052,00	458 184 007,00	3 826 200,00	0,00	6 642 100,00	0,00	0,00	0,00	40 059 683,00	38 809 821,00	1 789 132,00
2037	1 190 009 227,00	1 150 596 727,00	464 140 399,00	3 548 700,00	0,00	5 534 300,00	0,00	0,00	0,00	39 412 500,00	38 182 830,00	1 760 228,00
2038	1 209 565 771,00	1 170 642 785,00	469 710 084,00	2 212 800,00	0,00	4 426 300,00	0,00	0,00	0,00	38 922 986,00	37 708 589,00	1 738 365,00
2039	1 225 951 539,00	1 190 301 886,00	475 346 605,00	0,00	0,00	3 318 400,00	0,00	0,00	0,00	35 649 653,00	34 537 384,00	1 592 173,00
2040	1 240 062 255,00	1 212 189 561,00	480 575 418,00	0,00	0,00	2 200 400,00	0,00	0,00	0,00	27 872 694,00	27 003 066,00	1 244 841,00
2041	1 272 079 963,00	1 234 275 299,00	485 381 172,00	0,00	0,00	1 259 100,00	0,00	0,00	0,00	37 804 664,00	36 625 158,00	1 688 419,00
2042	1 283 175 155,00	1 257 397 926,00	490 234 984,00	0,00	0,00	851 100,00	0,00	0,00	0,00	25 777 229,00	24 972 980,00	1 151 254,00
2043	1 294 222 396,00	1 283 482 287,00	497 588 508,00	0,00	0,00	438 200,00	0,00	0,00	0,00	10 740 109,00	10 405 017,00	479 671,00
2044	1 318 463 907,00	1 310 231 344,00	505 052 336,00	0,00	0,00	101 100,00	0,00	0,00	0,00	8 232 563,00	7 975 707,00	367 680,00

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	-108 414 610,00	0,00	205 548 770,92	120 000 000,00	73 594 832,39	40 356 269,80	26 365 494,20	45 192 501,12	8 453 203,80
2024	-96 993 032,43	0,00	164 648 871,99	125 018 280,00	57 362 440,44	18 214 197,59	18 214 197,59	21 416 394,40	21 416 394,40
2025	-6 431 658,88	0,00	63 193 780,93	52 094 300,00	0,00	0,00	0,00	11 099 480,93	6 431 658,88
2026	49 444 705,84	49 444 705,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	60 444 697,84	60 444 697,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	69 144 697,84	69 144 697,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	75 344 829,84	75 344 829,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	59 132 177,84	59 132 177,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	59 750 710,36	59 750 710,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	45 163 401,84	45 163 401,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	48 663 401,84	48 663 401,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	48 274 777,84	48 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	38 274 777,84	38 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	37 274 777,84	37 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	37 274 777,84	37 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	37 274 777,84	37 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	38 274 777,84	38 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	39 274 777,84	39 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	21 274 777,84	21 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	21 774 777,84	21 774 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	21 127 137,00	21 127 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	7 368 421,36	7 368 421,36	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 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	67 655 839,56	67 655 839,56	35 975 604,00	0,00	8 644 024,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	56 762 122,05	56 762 122,05	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	49 444 705,84	49 444 705,84	15 844 024,00	0,00	8 644 024,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	60 444 697,84	60 444 697,84	22 844 024,00	0,00	15 644 024,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	69 144 697,84	69 144 697,84	38 844 024,00	0,00	15 644 024,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	75 344 829,84	75 344 829,84	44 544 144,56	0,00	20 644 144,56	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	59 132 177,84	59 132 177,84	23 116 000,00	0,00	16 516 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	59 750 710,36	59 750 710,36	9 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	45 163 401,84	45 163 401,84	19 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	48 663 401,84	48 663 401,84	12 516 000,00	0,00	4 516 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	48 274 777,84	48 274 777,84	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	38 274 777,84	38 274 777,84	0,00	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	37 274 777,84	37 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	37 274 777,84	37 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	37 274 777,84	37 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	38 274 777,84	38 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	39 274 777,84	39 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	21 274 777,84	21 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	21 774 777,84	21 774 777,84	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	21 127 137,00	21 127 137,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	7 368 421,36	7 368 421,36	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:	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	-26 286 451,29	59 262 319,63
2024	20 131 580,00	20 131 580,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	819 225 004,21	0,00	-33 336 718,72	6 293 873,27
2025	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	814 557 182,16	0,00	90 499 395,12	101 598 876,05
2026	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	765 112 476,32	0,00	80 986 494,84	80 986 494,84
2027	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	704 667 778,48	0,00	70 329 956,84	70 329 956,84
2028	x	x	x	x	23 200 000,00	0,00	635 523 080,64	0,00	72 615 474,84	72 615 474,84
2029	x	x	x	x	23 900 000,00	0,00	560 178 250,80	0,00	79 800 967,84	79 800 967,84
2030	x	x	x	x	6 600 000,00	0,00	501 046 072,96	0,00	84 662 148,84	84 662 148,84
2031	x	x	x	x	5 000 000,00	0,00	441 295 362,60	0,00	86 469 009,36	86 469 009,36
2032	x	x	x	x	15 000 000,00	0,00	396 131 960,76	0,00	86 918 533,84	86 918 533,84
2033	x	x	x	x	8 000 000,00	0,00	347 468 558,92	0,00	75 923 736,84	75 923 736,84
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	299 193 781,08	0,00	75 647 138,84	75 647 138,84
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	260 919 003,24	0,00	73 316 951,84	73 316 951,84

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	223 644 225,40	0,00	69 183 520,84	69 183 520,84
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	186 369 447,56	0,00	68 482 771,84	68 482 771,84
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	149 094 669,72	0,00	67 941 985,84	67 941 985,84
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	110 819 891,88	0,00	65 623 071,84	65 623 071,84
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	71 545 114,04	0,00	58 806 495,84	58 806 495,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	50 270 336,20	0,00	50 701 715,84	50 701 715,84
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	28 495 558,36	0,00	39 143 880,84	39 143 880,84
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	7 368 421,36	0,00	23 431 855,00	23 431 855,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 138 110,36	7 138 110,36

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%	2,78%	4,67%	x	x	x	x
2024	10,02%	1,78%	7,67%	10,80%	11,15%	TAK	TAK
2025	7,48%	13,47%	x	10,39%	10,73%	TAK	TAK
2026	6,88%	11,50%	x	6,94%	7,88%	TAK	TAK
2027	7,13%	9,92%	x	7,34%	8,28%	TAK	TAK
2028	6,08%	7,97%	x	7,51%	8,45%	TAK	TAK
2029	5,82%	8,25%	x	6,74%	7,69%	TAK	TAK
2030	5,98%	10,06%	x	7,01%	7,95%	TAK	TAK
2031	7,15%	9,98%	x	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2032	4,36%	8,73%	x	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2033	5,24%	8,07%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2034	6,13%	8,46%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2035	4,86%	7,91%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK

2036	4,54%	7,26%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2037	4,33%	6,97%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2038	4,04%	6,71%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2039	3,77%	6,31%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2040	3,72%	5,52%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2041	2,00%	4,66%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2042	1,99%	3,57%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2043	1,88%	2,13%	x	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2044	0,65%	0,67%	x	5,12%	5,12%	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	10 257 195,06	10 257 195,06	9 538 702,75	36 314 248,98	36 314 248,98	33 510 049,80	9 913 130,38	9 913 130,38	8 261 880,02
2024	5 777 284,00	5 777 284,00	5 081 113,00	31 137 095,00	31 137 095,00	27 385 969,00	8 673 233,00	8 673 233,00	6 868 571,00
2025	12 289 696,00	12 289 696,00	12 289 696,00	174 160 100,00	174 160 100,00	174 160 100,00	15 807 284,00	15 807 284,00	15 807 284,00
2026	6 676 383,00	6 676 383,00	6 676 383,00	50 171 228,00	50 171 228,00	50 171 228,00	8 835 912,00	8 835 912,00	8 835 912,00
2027	3 967 050,00	3 967 050,00	3 967 050,00	7 137 345,00	7 137 345,00	7 137 345,00	5 667 215,00	5 667 215,00	5 667 215,00
2028	598 056,00	598 056,00	598 056,00	0,00	0,00	0,00	1 416 766,00	1 416 766,00	1 416 766,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00

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	65 402 071,41	65 402 071,41	51 049 475,65	148 356 779,75	4 054 906,41	144 301 873,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	52 107 439,00	52 107 439,00	29 306 405,00	277 689 505,71	10 286 334,00	267 403 171,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	265 048 187,00	265 048 187,00	265 048 187,00	442 839 903,00	17 211 834,00	425 628 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	67 923 582,00	67 923 582,00	67 923 582,00	97 977 737,00	10 240 462,00	87 737 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 196 208,00	10 196 208,00	10 196 208,00	26 155 092,00	5 958 884,00	20 196 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 416 766,00	1 416 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	562 400,00	562 400,00	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 ustawowemu 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					
					w tym:							
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	67 655 839,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	56 762 122,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	48 572 073,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	56 572 073,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	65 272 073,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	71 472 205,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	55 259 553,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	49 878 086,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	34 290 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	37 790 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	38 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	28 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	26 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	26 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	26 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	26 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	26 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	6 274 777,84	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	18 115 651,00	18 115 651,00	10 915 651,00
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 wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2044

Koszt	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit zobowiązań	
		od	do																								
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 094 295 578,45	277 689 505,71	442 839 903,00	97 877 737,00	26 155 092,00	1 416 766,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	855 077 403,71
	- wydatki bieżące				58 763 953,00	10 286 334,00	17 211 834,00	10 240 462,00	5 958 884,00	1 416 766,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	54 112 686,00
	- wydatki majątkowe				1 035 531 625,45	267 403 171,71	425 628 069,00	87 737 275,00	20 196 208,00	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	800 964 723,71
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 2003 r. o finansach publicznych, z tego:				525 754 049,00	57 688 738,00	280 855 471,00	76 759 494,00	15 863 423,00	1 416 766,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	431 167 186,00
	- wydatki bieżące				48 184 766,00	5 591 359,00	15 807 284,00	8 835 912,00	5 667 215,00	1 416 766,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	562 400,00	46 306 936,00
75023	Cyberbezpieczny Samorząd - zapewnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu		2025	49 800,00	24 900,00	24 900,00	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	49 800,00
80120	Wałbrzyskie Licea - transformacja kształcenia ogólnego w Wałbrzychu - wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia ogólnego dla 400 uczniów z 4 poziomów ogólnokształcących, poprzez działania edukacyjne, szkoleniowe i doradcze oraz wsparcie doskonalenia zawodowego pracowników we szkole, poprzez udział w szkoleniach, kursach, studiach podyplomowych w okresie od 1 2024 do VI 2026	Urząd Miejski w Wałbrzychu		2024	2026	599 440,00	134 888,00	299 720,00	164 832,00	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	599 440,00
	- wydatki majątkowe				477 569 283,00	52 107 439,00	265 048 187,00	67 923 362,00	10 196 208,00	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	395 275 416,00
75023	Cyberbezpieczny Samorząd - zapewnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu	Urząd Miejski w Wałbrzychu		2024	2025	984 246,00	492 123,00	492 123,00	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	984 246,00
	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	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
	- wydatki bieżące				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	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				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	0,00	0,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				568 541 529,45	220 000 707,71	161 984 432,00	21 216 243,00	10 291 669,00	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	413 495 051,71
	- wydatki bieżące				10 579 187,00	4 704 975,00	1 404 550,00	1 404 550,00	291 669,00	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	7 805 744,00
60016	Remont drogi gminnej nr 1167870 (ul. Chałubińskiego) w Wałbrzychu - poprawa stanu nawierzchni drogi	Zarząd Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta		2023	2024	2 488 000,00	2 488 000,00	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	2 488 000,00
	- wydatki majątkowe				567 962 342,45	215 295 732,71	160 579 882,00	19 813 693,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 689 307,71
60015/536	Modernizacja Placu Grunwaldzkiego wraz z przyległymi do niego ulicami w Wałbrzychu w ramach rewitalizacji - poprawa dostępności komunikacyjnej, podniesienie poziomu czystości miasta, zabezpieczenie krytycznego odcinka koryta rzeki Polcznicy	Zarząd Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta		2020	2025	19 174 811,00	3 438 800,00	13 183 979,00	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	16 622 779,00
70007/53048	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Koscielnej 5a 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	4 709 921,00	2 901 468,00	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	2 901 468,00
70007/53006	Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Pankiewicza 6 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		2020	2025	3 984 000,00	2 291 977,00	1 615 026,00	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	3 907 012,00
92601/	Wspólne podjęcie - rewitalizacja niekorytnego składowiska odpadów budowlanych w Wałbrzychu - Wałbrzyski Budżet Obywatelski - Ekipa 2022 - rewitalizacja niekorytnego składowiska odpadów budowlanych w Wałbrzychu na terenie PSP 6	Urząd Miejski w Wałbrzychu		2022	2024	1 758 365,00	1 727 114,00	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	1 727 114,00

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 splanowany zostanie do roku 2044. Poziom dochodów w poszczególnych latach wynika z prognozowanej sytuacji makroekonomicznej, a planowany poziom wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych, jest wyrazem realizowanej polityki Miasta.

Przy określaniu poziomu wskaźników makroekonomicznych w prognozie posłużono się wydanymi przez Ministra Finansów wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z dnia 13 maja 2024 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 posłużyli 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 13.05.2024 r.) wydane przez Ministra Finansów – zostały one ustalone w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Ponadto:

W roku 2025 i latach przyszłych ujęte zostały dodatkowo dochody:

a) w pozycji 1.1.3 – Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:

– wzrost o wskaźnik inflacji + PKB, a dodatkowo o założenia przyjęte w planowanej przez Ministerstwo Finansów reformie dochodów jednostek samorządu terytorialnego,

b) w pozycji 1.1.3 – Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:

– wzrost o $\frac{1}{2}$ wskaźnika inflacji + PKB, a dodatkowo o założenia przyjęte w planowanej przez Ministerstwo Finansów reformie dochodów jednostek samorządu terytorialnego,

c) w pozycji 1.1.3 w roku 2025 – Dochody bieżące z subwencji ogólnej z tytułu:

– subwencji równoważącej dla powiatu z lat ubiegłych w kwocie 13.000.000 zł; kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych,

d) w pozycji 1.1.4 – Dotacje i środki pozyskane na cele bieżące z tytułu:

– podpisanych umów z gminami Aglomeracji Wałbrzyskiej na dofinansowanie zadań realizowanych przez Instytucję Pośredniczącą Aglomeracji Wałbrzyskiej,

e) w pozycji 1.1.5 – Pozostałe dochody bieżące 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 stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych,

- zakupem zeroemisyjnych autobusów wodorowych w ramach realizacji zadania pn.: „Zeroemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność w Aglomeracji Wałbrzyskiej – Gmina Wałbrzych – Miasto na prawach powiatu”. Zaplanowana w 2025 roku kwota 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 stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych,
- pozostałymi zadaniami wprowadzonymi do Uchwały i 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 w latach 2025-2026,
 - ponoszonymi w każdym miesiącu kosztami na rzecz wykonawcy w związku ze świadczeniem usług przewozowych w zakresie komunikacji miejskiej w latach 2025-2032,
 - sprawy toczącej się przeciwko Skarbowi Państwa w związku z zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej w kwocie 2.000.000 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych,
 - czynszu w kwocie 2.500.000 zł, w tym czynszu dzierżawnego dla Parku Wielokulturowego Stara Kopalnia i Zamku Książ Sp. z o.o.
 - planowanej dywidendy ze spółek miejskich w kwocie 500.000 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych,
 - planowanej abolicji czynszowej planowanej na lata 2025-2027. Uchwała Nr LXI/652/23 zmieniająca Uchwałę Nr LXI/751/18 w sprawie przyjęcia Wieloletniego Programu Gospodarowania Zasobem Mieszkaniowym Gminy Wałbrzych na lata 2019-2023 podjęta w roku 2023 skutkuje dodatkowym prognozowanymi dochodami w roku 2025. Wynika to z faktu podpisanych porozumień z mieszkańcami na rozłożenie zadłużenia do spłaty w czasie, jak i nieustającej, wzmożonej i skutecznej windykacji. Obecnie MZB – miejska spółka skutecznie przypomina o terminowym regulowaniu należności czynszowych, a w przypadku zwłoki wysyła wezwanie do zapłaty. Następnie Urząd Miejski na bieżąco kieruje pozwy do sądu w przypadku, gdy wysłane wezwanie do zapłaty nie było skuteczne, pracownicy Urzędu Miejskiego kierują sprawy do sądu: posługując się e-sądem, przygotowują pozwy, apelacje, pracownicy Biur reprezentują też Gminę w sądzie. Taki model odzyskiwania należności został urządzony w Biurze Windykacji i Biurze Dochodów Niepodatkowych, pracownicy tych Biur sami piszą pozwy do e-sądów. Tym samym egzekucja należności stała się szybsza i bardziej efektywna finansowo;

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 2026 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 14.504.281 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 szacunkowe kwoty to: w roku 2025 – 51.112.499 zł, w 2026 – 11.989.314 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.
- Planowanego w latach 2025-2027 dofinansowania pozyskanego z Budżetu Państwa w związku z zadaniami ujętymi w Załączniku nr 2 do WPF, które realizowane są 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. Zaplanowane w poszczególnych latach szacunkowe kwoty to: w roku 2025 – 20.544.585 zł, w 2026 – 9.598.537 zł, w 2027 – 1.529.431 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.

Do wyliczenia niezbędnych wydatków na obsługę długu w latach 2025, 2026 oraz przyszłych, przyjęto stopę bazową w wysokości: dla roku 2025 – 3%, a od roku 2026 – 2,5%. Podstawą do takich ustaleń są oficjalne wypowiedzi Prezesa Narodowego Banku Polskiego – wypowiedź z 9 września 2022 roku podczas konferencji prasowej.

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 164.648.871,99 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) Planowanego zaciągnięcia pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego wspierającej zieloną transformację miast, z okresem spłaty przypadającym na lata 2027-2043, w ogólnej kwocie 120.131.580 zł, z czego kwota 20.131.580 zł, przeznaczona jest na wcześniejszą spłatę kredytu zaciągniętego z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju, dedykowanego na finansowanie zadań termomodernizacyjnych.

3) 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 w wysokości 5.886.587,81 zł w tym RFIL.

4) Rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 12.327.609,78 zł.

5) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 21.416.394,40 zł.

W roku 2025 zaplanowano przychody w wysokości 63.193.780,93 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”.

2) Planowanego zaciągnięcia pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego wspierającej zieloną transformację miast w kwocie 50.000.000 zł, z okresem spłaty przypadającym na lata 2027-2044.

3) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 11.099.480,93 zł.

IV. Rozchody

Rozchody na rok 2024 w kwocie 67.655.839,56 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 planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych. Uwzględniono także planowaną do przeprowadzenia restrukturyzację zadłużenia Gminy Wałbrzych, która zakłada, że w roku 2024 spłacony zostanie kredyt zaciągnięty w Europejskim Banku Odbudowy i Rozwoju z przeznaczeniem na realizację zadań termomodernizacyjnych na budynkach należących do zasobu komunalnego Gminy Wałbrzych. Spłacona zostanie kwota 20.131.580 zł, co stanowi sumę spłat rat kapitałowych przypadających po roku budżetowym 2024.

Pozwoli to obniżyć koszt obsługi długu z tytułu tego kredytu:

Czynniki wpływające na koszt obsługi obecnego kredytu z EBOiR		Koszt obsługi planowanej do zaciągnięcia pożyczki	
MARŻA	WIBOR	MARŻA	WIBOR
2,00%	6M (obecnie 5,87%)	1%	brak

Okres spłaty kredytu z EBOiR – do 2041 roku. Planowane odsetki po roku 2024 przy założeniu, że stopa bazowa dla roku 2025 wyniesie – 3%, a od roku 2026 – 2,5%, to: 6.906.000 zł.	Planowany koszt obsługi Pożyczki z BGK w części przeznaczonej na spłatę to: 2.410.000 zł z okresem spłaty do 2043 roku.
---	---

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 2026-2044 Gmina nie planuje deficytu budżetu. Natomiast deficyt zaplanowany w roku 2024 i 2025 pokryty będzie przychodami zaplanowanymi w tych latach.

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

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

We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące (dla roku 2024 dochody bieżące skorygowane o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki) przewyższają planowane wydatki bieżące.

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 II/5/24 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 maja 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 nowego zadania inwestycyjnego realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz ze zmiany kwot na zadaniu już istniejącym, 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

wprowadzenia zmian kwot na zadaniu już istniejącym, 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 roku 2025 są wypadkową zmian w dochodach majątkowych i wydatkach bieżących, które opisane zostały powyżej.

Pozycja 6 WPF – Kwota długu

Zmiana kwoty długu w latach 2024-2037 spowodowana jest zaprzestaniem ujmowania umowy długoterminowej co związane jest z wyksięgowaniem opłaty przekształceniowej w prawo własności gruntu, w konsekwencji zaświadczenia o nie przekształceniu w prawo własności nieruchomości i ustanowienia rocznej opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntu.

Zmiany w pozostałych pozycjach są konsekwencją przedstawionych zmian.

Uzasadnienie

I. Zmiana Załącznika Nr 1 spowodowana jest:

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

Dochody ogółem	1 098 505 794,76 zł
Dochody bieżące	871 909 150,76 zł
Dochody majątkowe	226 596 644,00 zł
Wydatki ogółem	1 195 498 827,19 zł
Wydatki bieżące	905 245 869,48 zł
Wydatki majątkowe	290 252 957,71 zł
Przychody	164 648 871,99 zł
Rozchody	67 655 839,56 zł.

II. Załącznik nr 2 ulega zmianie w następującym zakresie:

1. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wałbrzyskie Licea - transformacja kształcenia ogólnego w Wałbrzychu” – kwota wydatków bieżących w poszczególnych latach ulega zwiększeniom – w roku 2024 o 109.888 zł, w roku 2025 o 274.720 zł, na rok 2026 natomiast wprowadza się kwotę 164.832 zł,

2. Wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2025 i łącznymi nakładami finansowymi po stronie:

- wydatków bieżących w wysokości 49.800 zł, z czego w roku 2024 i 2025 wynoszą one po 24.900 zł,

- wydatków majątkowych w wysokości 984.246 zł, z czego w roku 2024 i 2025 wynoszą one po 492.123 zł,

3. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Modernizacja Placu Grunwaldzkiego wraz z przyległymi do niego ulicami w Wałbrzychu w ramach rewitalizacji” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 61.200 zł,

4. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wspólne podwórko - rewitalizacja rekreacyjnego placu zabaw i budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie PSP 6 dla mieszkańców Wałbrzycha - Wałbrzyski Budżet Obywatelski - Edycja 2022” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zwiększeniu o 246.000 zł,

5. 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 500.000 zł,

6. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku przy ul. Pankiewicza 6 w Wałbrzychu poprzez termomodernizację i remont, zadanie finansowane ze środków Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 838.023 zł i zwiększeniu o tę samą kwotę w roku 2025; jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 3.994.000 zł,

7. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Remont drogi gminnej nr 116787D (ul. Chałubińskiego) w Wałbrzychu” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zwiększeniu o 430.000 zł.