

**UCHWAŁA NR X/86/24  
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA**

z dnia 19 grudnia 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)*, uchwala 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;
- 4) Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 3 do Uchwały otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 4 do niniejszej Uchwały.

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

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

Przewodniczący Rady  
Miejskiej Wałbrzycha

**Krzysztof Kalinowski**

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

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

**Załącznik nr 1**  
**do Uchwały Nr X/86/24 Rady Miejskiej Wałbrzycha**  
**z dnia 19 grudnia 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 <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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	1 142 019 643,09	928 364 234,92	157 477 119,00	16 056 835,00	299 963 314,00	155 599 223,93	299 267 742,99	99 624 480,00	213 655 408,17	24 985 292,00	186 347 220,17
2025	1 350 019 800,67	1 004 761 062,67	184 983 709,00	20 699 737,00	331 208 105,00	127 292 199,00	340 577 312,67	103 310 585,00	345 258 738,00	30 000 000,00	312 849 895,00
2026	1 108 446 257,84	998 612 608,84	200 273 155,00	21 403 528,00	315 632 188,00	128 272 674,00	333 031 063,84	106 823 145,00	109 833 649,00	25 000 000,00	82 342 906,00
2027	1 027 491 513,84	999 259 271,84	201 011 349,00	22 045 634,00	325 101 154,00	123 979 138,00	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	1 315 349 532,45	1 306 914 141,45	263 816 036,00	29 521 100,00	435 339 883,00	160 277 508,00	417 959 613,45	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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 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	1 239 012 675,52	947 021 557,64	351 329 388,90	0,00	0,00	61 398 625,00	0,00	9 173 019,18	10 834 000,00	291 991 117,88	283 814 577,88	13 891 078,00	
2025	1 350 277 007,00	904 315 792,00	341 471 377,00	6 855 900,00	0,00	36 807 750,00	0,00	5 049 304,00	6 673 600,00	445 961 215,00	432 047 225,00	19 917 377,00	
2026	1 059 001 552,00	920 002 908,00	352 398 461,00	6 580 300,00	0,00	28 838 900,00	0,00	3 887 481,00	4 790 700,00	138 998 644,00	134 661 886,00	6 207 912,00	
2027	967 046 816,00	930 330 944,00	362 618 017,00	6 304 700,00	0,00	26 454 300,00	0,00	3 235 556,00	4 251 800,00	36 715 872,00	35 570 336,00	1 639 792,00	
2028	960 389 583,00	945 594 011,00	373 133 939,00	6 037 000,00	0,00	23 064 600,00	0,00	2 427 331,00	2 936 100,00	14 795 572,00	14 333 950,00	660 795,00	
2029	978 775 131,00	965 920 138,00	383 581 689,00	5 753 500,00	0,00	20 532 300,00	0,00	1 691 144,00	2 173 600,00	12 854 993,00	12 453 917,00	574 125,00	
2030	1 021 952 902,00	987 953 381,00	394 321 977,00	5 477 900,00	0,00	18 213 600,00	0,00	914 626,00	1 678 300,00	33 999 521,00	32 938 735,00	1 518 475,00	
2031	1 043 808 326,00	1 010 473 212,00	404 968 670,00	5 202 300,00	0,00	16 127 900,00	0,00	475 439,11	1 511 300,00	33 335 114,00	32 295 058,00	1 488 802,00	
2032	1 081 255 375,00	1 032 708 496,00	415 497 856,00	4 931 600,00	0,00	13 514 400,00	0,00	311 700,00	496 400,00	48 546 879,00	47 032 216,00	2 168 185,00	
2033	1 091 095 169,00	1 056 866 896,00	426 300 800,00	4 651 100,00	0,00	12 195 300,00	0,00	155 900,00	177 800,00	34 228 273,00	33 160 350,00	1 528 692,00	
2034	1 115 313 723,00	1 080 795 949,00	436 958 320,00	4 375 500,00	0,00	10 413 500,00	0,00	0,00	0,00	34 517 774,00	33 440 819,00	1 541 621,00	
2035	1 147 326 904,00	1 104 966 604,00	447 445 320,00	4 099 900,00	0,00	8 660 600,00	0,00	0,00	0,00	42 360 300,00	41 038 658,00	1 891 882,00	

2036	1 169 577 735,00	1 130 180 152,00	458 184 007,00	3 826 200,00	0,00	7 304 200,00	0,00	0,00	0,00	39 397 583,00	38 168 378,00	1 759 562,00
2037	1 190 009 227,00	1 151 143 827,00	464 140 399,00	3 548 700,00	0,00	6 081 400,00	0,00	0,00	0,00	38 865 400,00	37 652 799,00	1 735 794,00
2038	1 209 565 771,00	1 171 074 885,00	469 710 084,00	2 212 800,00	0,00	4 858 400,00	0,00	0,00	0,00	38 490 886,00	37 289 970,00	1 719 067,00
2039	1 225 951 539,00	1 190 618 986,00	475 346 605,00	0,00	0,00	3 635 500,00	0,00	0,00	0,00	35 332 553,00	34 230 177,00	1 578 011,00
2040	1 240 062 255,00	1 212 391 661,00	480 575 418,00	0,00	0,00	2 402 500,00	0,00	0,00	0,00	27 670 594,00	26 807 271,00	1 235 815,00
2041	1 272 079 963,00	1 234 399 799,00	485 381 172,00	0,00	0,00	1 383 600,00	0,00	0,00	0,00	37 680 164,00	36 504 542,00	1 682 859,00
2042	1 283 675 155,00	1 257 382 426,00	490 234 984,00	0,00	0,00	835 600,00	0,00	0,00	0,00	26 292 729,00	25 472 395,00	1 174 277,00
2043	1 299 896 848,00	1 283 427 487,00	497 588 508,00	0,00	0,00	383 400,00	0,00	0,00	0,00	16 469 361,00	15 955 516,00	735 549,00
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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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	118 843 827,45	51 187 987,89	21 479 353,59	21 479 353,59	24 325 690,95	24 325 690,95
2025	-257 206,33	0,00	57 019 328,38	52 094 300,00	0,00	0,00	0,00	4 925 028,38	257 206,33
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	21 274 777,84	21 274 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	15 452 684,45	15 452 684,45	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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	21 274 777,84	21 274 777,84	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	15 452 684,45	15 452 684,45	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 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	813 050 551,66	0,00	-18 657 322,72	27 147 721,82
2025	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	808 382 729,61	0,00	100 445 270,67	105 370 299,05
2026	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	758 938 023,77	0,00	78 609 700,84	78 609 700,84
2027	x	x	x	x	7 200 000,00	0,00	698 493 325,93	0,00	68 928 327,84	68 928 327,84
2028	x	x	x	x	23 200 000,00	0,00	629 348 628,09	0,00	71 295 274,84	71 295 274,84
2029	x	x	x	x	23 900 000,00	0,00	554 003 798,25	0,00	78 480 767,84	78 480 767,84
2030	x	x	x	x	6 600 000,00	0,00	494 871 620,41	0,00	83 341 948,84	83 341 948,84
2031	x	x	x	x	5 000 000,00	0,00	435 120 910,05	0,00	85 231 909,36	85 231 909,36
2032	x	x	x	x	15 000 000,00	0,00	389 957 508,21	0,00	85 796 433,84	85 796 433,84
2033	x	x	x	x	8 000 000,00	0,00	341 294 106,37	0,00	74 916 636,84	74 916 636,84
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	293 019 328,53	0,00	74 755 038,84	74 755 038,84
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	254 744 550,69	0,00	72 539 851,84	72 539 851,84

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	217 469 772,85	0,00	68 521 420,84	68 521 420,84
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	180 194 995,01	0,00	67 935 671,84	67 935 671,84
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	142 920 217,17	0,00	67 509 885,84	67 509 885,84
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	104 645 439,33	0,00	65 305 971,84	65 305 971,84
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	65 370 661,49	0,00	58 604 395,84	58 604 395,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	44 095 883,65	0,00	50 577 215,84	50 577 215,84
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	22 821 105,81	0,00	39 159 380,84	39 159 380,84
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	7 368 421,36	0,00	23 486 654,45	23 486 654,45
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 138 110,36	7 138 110,36

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 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	9,68%	3,68%	6,99%	10,80%	11,15%	TAK	TAK
2025	7,64%	14,77%	x	10,29%	10,63%	TAK	TAK
2026	7,03%	11,50%	x	7,39%	8,34%	TAK	TAK
2027	7,28%	9,92%	x	7,79%	8,74%	TAK	TAK
2028	6,24%	7,97%	x	7,97%	8,91%	TAK	TAK
2029	5,97%	8,25%	x	7,20%	8,14%	TAK	TAK
2030	6,12%	10,06%	x	7,47%	8,41%	TAK	TAK
2031	7,28%	9,98%	x	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2032	4,48%	8,73%	x	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2033	5,35%	8,07%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2034	6,22%	8,46%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2035	4,94%	7,91%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK

2036	4,60%	7,26%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2037	4,39%	6,97%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2038	4,08%	6,71%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2039	3,80%	6,31%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2040	3,74%	5,52%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2041	2,01%	4,66%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2042	1,94%	3,57%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2043	1,38%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	6 078 693,50	6 078 693,50	5 411 973,50	36 630 038,00	36 630 038,00	31 128 387,00	9 177 021,50	9 177 021,50	7 108 675,50
2025	14 240 776,80	14 240 776,80	14 240 776,80	177 998 777,80	177 998 777,80	177 998 777,80	18 426 827,00	18 426 827,00	18 426 827,00
2026	11 736 657,70	11 736 657,70	11 736 657,70	57 207 763,10	57 207 763,10	57 207 763,10	14 952 780,00	14 952 780,00	14 952 780,00
2027	4 157 050,20	4 157 050,20	4 157 050,20	7 137 345,60	7 137 345,60	7 137 345,60	5 938 643,00	5 938 643,00	5 938 643,00
2028	598 056,20	598 056,20	598 056,20	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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	52 267 990,00	52 267 990,00	28 809 829,00	278 758 632,88	9 713 630,00	269 045 002,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	276 062 112,00	276 062 112,00	276 062 112,00	465 634 180,00	19 831 377,00	445 802 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	77 853 388,00	77 853 388,00	77 853 388,00	125 409 422,00	16 357 330,00	109 052 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 196 208,00	10 196 208,00	10 196 208,00	26 426 520,00	6 230 312,00	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 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

<sup>9)</sup> 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 <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 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	18 034 000,00	18 034 000,00	10 834 000,00
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

<sup>10)</sup> 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.



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

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, a 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 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 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 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 15.492.322 zł zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Warszawie IV Wydział Cywilny z dnia 18 lipca 2024 r. oraz odsetek ustawowych za opóźnienie (10.000.000 zł); kwoty te stanowią 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 1.571.716 zł. Kwota ta stanowi dochód jednorazowy bez konsekwencji dla lat przyszłych;
- Planowanej w latach 2025-2026 dotacji w związku z realizacją zadania pn.: „Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" – nabór 2”. Zaplanowane w poszczególnych latach kwoty to: w roku 2025 – 9.516.000 zł, w 2026 – 2.016.500 zł. Kwoty te stanowią 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 – 52.951.775 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 – 19.999.801 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 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.

### **Ponadto:**

1. Do Uchwały wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn.: „Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF – projekt partnerski”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2026. Zadanie dedykowane jest dla 100% budynków komunalnych z terenu 17 gmin Wałbrzych, Czarny Bór, Dobromierz, Głuszycy, Jaworzyna Śląska, Jedlina-Zdrój, Mieroszów, Nowa Ruda, Nowa Ruda – Gmina wiejska, Radków, Stare Bogaczowice, Strzegom, Świdnica, Świdnica – Gmina wiejska, Świebodzice, Walim, Żarów. Gmina Wałbrzych jest Liderem projektu i za pośrednictwem Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej będzie wypłacać pozyskaną dotację partnerom projektu. Łączne nakłady finansowe na projekt wynoszą 107 077 254,79 zł. Projekt jest dofinansowany ze środków Funduszu Sprawiedliwej Transformacji kwotą: 74 954 078,35

zł oraz Budżetu Państwa kwotą: 16 061 588,22 zł, łącznie 91 015 666,57 zł. Wkład własny do projektu, w kwocie 16 061 588,22 zł wnoszą partnerzy projektu w tym Gmina Wałbrzych. Łączne nakłady finansowe wynoszą po stronie Gminy Wałbrzych wynoszą:

– wydatków bieżących w wysokości 7 066 554,04, z czego dofinansowanie ze środków Funduszu Sprawiedliwej Transformacji i Budżetu Państwa w roku 2024 wyniesie 42 404 25zł, w roku 2025 – 2 101 516,47 zł, natomiast w roku 2026 – 4 903 537,57 zł. W roku 2024 zaplanowano dotacje na poziomie 83,95 % z uwagi, na wydatki związane z dokumentacją która finansowana będzie z kosztów bezpośrednich projektu. W latach 2025 – 2026 przewidziano 100% dofinansowania z dotacji dla środków bieżących, jednak z powodu udzielenia zaliczki na projekt tylko 95%, na poniesienie wydatków w roku 2026 konieczne będzie zabezpieczenie wkładu finansowego o wartości 5%, który będzie stanowił prefinansowanie środków z dotacji

– wydatków majątkowych w wysokości 14 441 763,20 zł, z czego dofinansowanie ze środków Funduszu Sprawiedliwej Transformacji i Budżetu Państwa w roku 2025 – 3 556 534,43 zł, natomiast w roku 2026 – 8 567 325,81 zł. Przewidziano 83,90% finansowania z dotacji dla środków majątkowych. Z powodu udzielenia zaliczki na projekt tylko 95%, na poniesienie wydatków w roku 2026 konieczne będzie zabezpieczenie wkładu finansowego o wartości 5%, który będzie stanowił prefinansowanie środków z dotacji.

### III. Przychody

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 164.648.871,99 zł. Na tą kwotę składają się przychody z tytułu:

1) 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 została 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 53.957.127,45 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) Nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 21.479.353,59 zł.

4) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 24.325.690,95 zł.

5) Emisji obligacji komunalnych w kwocie 60.000.000,00 zł, z okresem karencji do roku 2030 i okresem spłaty przypadającym na lata 2031-2042, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W roku 2025 zaplanowano przychody w wysokości 57.019.328,38 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 4.925.028,38 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 – końcem miesiąca czerwca i grudnia.

## **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 IX/68/24 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 26 listopada 2024 r., a obecnym stanem przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałbrzycha**

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

Prognozowane zmniejszenia kwoty dochodów w latach 2025-2026 wynikają 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 zmniejszenia kwot dochodów bieżących w latach 2025-2026 są wypadkową zmian na wydatkach bieżących i w kwotach dofinansowania po stronie dochodowej dla zadań 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**

Prognozowane zmniejszenia kwot dochodów majątkowych w latach 2025-2026 są wypadkową zmian na wydatkach majątkowych i w kwotach dofinansowania po stronie dochodowej dla zadań 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 2 WPF – Wydatki ogółem**

Prognozowane zmiany kwoty wydatków ogółem w latach 2025-2026 wynikają ze zmian kwot na zadaniach inwestycyjnych istniejących i nowowprowadzanych, co przedstawione zostało w Załączniku nr 2 do WPF i opisane w uzasadnieniu do niniejszej Uchwały.

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

Prognozowane zmiany kwot wydatków bieżących w latach 2025-2026 wynikają ze zmian kwot na zadaniach inwestycyjnych istniejących i nowowprowadzanych, 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, które opisane zostały powyżej.

Zmiany w pozostałych pozycjach są konsekwencją przedstawionych zmian.



Lp.	Rodzaj zadłużenia	Kredytodawca	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	
		OBLIGACJE 2023 na deficyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		OBLIGACJE 2024 na deficyt i rozchody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
		OBLIGACJE 2022 - emisja na spłatę kredytu EBOIR - Obwodnica Miasta Wałbrzycha EBOIR (UE na wkład krajowy)	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	4 516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2022 na deficyt i rozchody	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBLIGACJE 2022 - restrukturyzacja zadłużenia	5 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	5 000 000,00	10 500 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Obsługa długu		60 107 350,00	43 663 650,00	35 419 200,00	32 759 000,00	29 101 600,00	26 285 800,00	23 691 500,00	21 330 200,00	18 446 000,00	16 846 400,00	14 789 000,00	12 760 500,00	11 130 400,00	9 630 100,00	7 071 200,00	3 635 500,00	2 402 500,00	1 383 600,00	835 600,00	383 400,00	101 100,00	
2.1	Odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji		60 107 350,00	36 807 750,00	28 838 900,00	26 454 300,00	23 064 600,00	20 532 300,00	18 213 600,00	16 127 900,00	13 514 400,00	12 195 300,00	10 413 500,00	8 660 600,00	7 304 200,00	6 081 400,00	4 858 400,00	3 635 500,00	2 402 500,00	1 383 600,00	835 600,00	383 400,00	101 100,00	
a)	Kredyty		16 495 400,00	9 209 100,00	7 640 000,00	6 980 900,00	6 291 800,00	5 602 800,00	4 989 700,00	4 430 800,00	3 985 900,00	3 656 300,00	3 334 700,00	3 026 800,00	2 718 800,00	2 401 000,00	2 083 000,00	1 765 100,00	1 437 100,00	1 099 300,00	741 300,00	383 400,00	101 100,00	
		I. Kredyty zaciągnięte przez Gminę	16 495 400,00	9 209 100,00	7 640 000,00	6 980 900,00	6 291 800,00	5 602 800,00	4 989 700,00	4 430 800,00	3 985 900,00	3 656 300,00	3 334 700,00	3 026 800,00	2 718 800,00	2 401 000,00	2 083 000,00	1 765 100,00	1 437 100,00	1 099 300,00	741 300,00	383 400,00	101 100,00	
		PKO BP S.A. 2010 UE, w tym:	398 400,00	93 000,00	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	
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	181 256,01	42 311,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		PKO BP S.A. 2011r., w tym:	730 400,00	361 500,00	271 300,00	227 800,00	184 300,00	140 800,00	97 200,00	32 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		UE, w tym:	465 363,77	230 324,48	172 854,86	145 139,47	117 424,07	89 708,68	61 929,57	20 898,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	176 790,50	87 499,68	65 667,12	55 138,11	44 609,10	34 080,10	23 526,88	7 939,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Deficyt	265 036,23	131 175,52	98 445,14	82 660,53	66 875,93	51 091,32	35 270,43	11 901,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Kredyt z EBI 2013 UE, w tym:	1 669 200,00	780 500,00	528 300,00	377 200,00	226 100,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	1 561 578,71	730 177,44	494 237,98	352 880,12	211 522,25	70 164,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		BGK 2014 - 45,220 mln	1 318 000,00	660 700,00	484 500,00	396 400,00	308 300,00	220 200,00	132 100,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		BGK 2014 - 49 mln	1 446 000,00	724 700,00	531 400,00	434 800,00	338 100,00	241 500,00	144 900,00	48 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		KREDYT EBI 2018	4 318 000,00	2 506 000,00	2 096 000,00	1 975 300,00	1 854 600,00	1 734 000,00	1 613 300,00	1 492 700,00	1 372 000,00	1 251 400,00	1 130 700,00	1 010 100,00	889 400,00	768 800,00	648 100,00	527 500,00	406 800,00	286 200,00	165 500,00	44 900,00	0,00	
		KREDYT EBI 2019	4 528 000,00	2 880 000,00	2 522 000,00	2 384 700,00	2 247 500,00	2 110 200,00	1 972 900,00	1 835 600,00	1 698 300,00	1 561 100,00	1 423 800,00	1 286 500,00	1 149 200,00	1 012 000,00	874 700,00	737 400,00	600 100,00	462 900,00	325 600,00	188 300,00	51 100,00	
		Kredyt z EBOIR 2021	1 649 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Pożyczka NFOŚiGW - Zielony Transport Publiczny	158 000,00	162 500,00	166 300,00	144 500,00	122 700,00	100 900,00	79 100,00	57 300,00	35 400,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Planowana Pożyczka z BGK 2024	0,00	540 200,00	540 200,00	540 200,00	520 200,00	500 200,00	480 200,00	460 200,00	430 200,00	400 200,00	370 200,00	340 200,00	310 200,00	280 200,00	250 200,00	220 200,00	190 200,00	150 200,00	100 200,00	50 200,00	0,00	
		Planowana Pożyczka z BGK 2025	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	490 000,00	480 000,00	470 000,00	460 000,00	450 000,00	430 000,00	410 000,00	390 000,00	370 000,00	340 000,00	310 000,00	280 000,00	240 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00	
		Pożyczka NFOŚiGW	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Pożyczka WFOŚiGW	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		LINIA KREDYTOWA	273 900,00	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	0,00	
b)	Obligacje		43 611 950,00	27 598 650,00	21 198 900,00	19 473 400,00	16 772 800,00	14 929 500,00	13 223 900,00	11 697 100,00	9 528 500,00	8 539 000,00	7 078 800,00	5 633 800,00	4 585 400,00	3 680 400,00	2 775 400,00	1 870 400,00	965 400,00	284 300,00	94 300,00	0,00	0,00	
		PKO 2012, w tym:	3 103 500,00	1 870 800,00	1 015 200,00	507 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		UE, w tym:	2 153 749,40	1 298 287,22	704 522,76	352 261,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Odsetki od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	1 134 393,96	683 816,41	371 076,77	185 538,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Rozchody	949 750,60	572 512,78	310 677,24	155 338,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Obligacje 2013	1 907 700,00	986 300,00	546 000,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Obligacje PKO 2015 UE WKŁAD WŁASNY	2 980 300,00	1 900 000,00	1 710 000,00	1 551 300,00	1 236 300,00	807 800,00	267 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		OBLIGACJE PRZYCHODOWE DNB 2015-2018	10 834 000,00	6 673 600,00	4 790 700,00	4 251 800,00	2 936 100,00	2 173 600,00	1 678 300,00	1 511 300,00	496 400,00	177 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		OBLIGACJE SANTANDER 2021	4 563 000,00	2 637 700,00	2 261 500,00	2 149 000,00	2 036 500,00	1 924 000,00	1 811 500,00	1 699 000,00	1 586 500,00	1 458 400,00	1 053 400,00	513 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		OBLIGACJE 2023 na deficyt i rozchody	3 600 000,00	2 100 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 480 000,00	1 110 000,00	740 000,00	370 000,					

## Uzasadnienie

I. Zmiana Załącznika Nr 1 spowodowana jest:

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

<b>Dochody ogółem</b>	<b>1 142 019 643,09 zł</b>
Dochody bieżące	928 364 234,92 zł
Dochody majątkowe	213 655 408,17 zł
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>1 239 012 675,52 zł</b>
Wydatki bieżące	947 021 557,64 zł
Wydatki majątkowe	291 991 117,88 zł
<b>Przychody</b>	<b>164 648 871,99 zł</b>
<b>Rozchody</b>	<b>67 655 839,56 zł.</b>

II. Załącznik nr 2 ulega zmianie w następującym zakresie:

1. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd”:

– kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zwiększeniu o 10.198 zł,

– kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 10.198 zł,

2. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Mieszkamy i działamy - cztery kąty mamy” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 60.270 zł,

3. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Subregionalny system tworzenia miejsc pracy dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w sektorze usług społecznych z wykorzystaniem dostępnych instrumentów ekonomii społecznej” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zwiększeniu o 11.280 zł,

4. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wałbrzyski Inkubator Zawodowy 2 - wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia zawodowego dla 200 uczniów z 4 zespołów szkół zawodowych w Wałbrzychu” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zwiększeniu o 25.000 zł,

5. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wałbrzyski Inkubator Zawodowy 2 - transformacja w edukacji zawodowej w Wałbrzychu” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zwiększeniu o 16.246 zł,

6. Rezygnuje się z realizacji zadania pn.: „Modelowa transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF - projekt grantowy”, w związku z czym:

– kwoty wydatków bieżących w poszczególnych latach ulegają zmniejszeniu i tym samym wyzerowaniu: w roku 2024 o 2.367.001 zł, w roku 2025 o 4.734.002 zł, a w roku 2026 o 4.734.001 zł,

– kwoty wydatków majątkowych w poszczególnych latach ulegają zmniejszeniu i tym samym wyzerowaniu: w roku 2024 o 27.252.858 zł, w roku 2025 o 54.505.715 zł, a w roku 2026 o 54.505.716 zł,

7. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wsparcie opracowania, wdrażania i aktualizacji Strategii ZIT AW/WOF Prior. FEDS.11 PT EFS+” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 35.800 zł,

8. Wprowadza się zadanie inwestycyjne pn.: „Koncepcja Wałbrzyskiego Klastra Energetycznego - KPO”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2025 i łącznymi nakładami finansowymi po stronie wydatków bieżących w wysokości 200.885 zł, z czego wydatki bieżące zaplanowane na rok 2024 wynoszą 197.885 zł, a w roku 2025 - 3.000 zł,

9. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Wdrożenie w Gminie Wałbrzych - Miasto na prawach powiatu e-usług w zakresie informacji przestrzenne” – kwota wydatków majątkowych w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 220.000 zł, a w roku 2025 zwiększeniu o tę samą kwotę,

10. Wprowadzenie wydatków majątkowych na zadaniu pn.: „Mieszkamy i działamy - cztery kąty mamy”, z okresem realizacji zadania przypadającym na lata 2024-2026 i kwotą łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania po stronie wydatków majątkowych w wysokości

600.000 zł; kwota wydatków majątkowych zaplanowanych na rok 2024 wynosi 60.270 zł, a na rok 2025 - 539.730 zł,

11. Rezygnuje się w roku 2024 z realizacji zadania pn.: „Utworzenie bazy danych Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu”, w związku z czym kwota wydatków bieżących przewidziana na rok 2024 ulega zmniejszeniu o 250.000 zł i tym samym wyzerowaniu,

12. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Audyty energetyczne dla budynków użyteczności publicznej” – kwota wydatków bieżących w roku 2024 ulega zmniejszeniu o 172.471 zł,

13. Zmiana wartości w zadaniu pn.: „Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego” – w roku 2024 wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o 165.000 zł, jednocześnie aktualizacji ulega kwota łącznych nakładów finansowych przeznaczonych na realizację zadania i wynosi ona obecnie 2.787.483 zł,

14. Wprowadza się zadanie inwestycyjne pn.: „Program profilaktyki stomatologicznej dla dzieci przedszkolnych i szkolnych miasta Wałbrzycha w zakresie wykonania remontu i adaptacji pomieszczenia na cele gabinetu stomatologicznego w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 4 przy ul. 11 Listopada 75 w Wałbrzychu”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2025 i łącznymi nakładami finansowymi po stronie wydatków majątkowych w wysokości 250.000 zł, z czego wydatki majątkowe zaplanowane na rok 2024 wynoszą 29.500 zł, a w roku 2025 - 220.480 zł.

III. Zmiana Załącznika Nr 3 spowodowana jest aktualizacją załącznika o opis zmian wprowadzanych niniejszą Uchwałą.

IV. Zmiana Załącznika Nr 1 do Załącznika Nr 3 (stanowiącego Załącznik Nr 4 do niniejszej Uchwały) spowodowana jest przesunięciami kwot odsetek pomiędzy poszczególnymi zobowiązaniami.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej Wałbrzycha

**Krzysztof Kalinowski**