

ZARZĄDZENIE NR 0050.1.176.2024
BURMISTRZA MIASTA WAŁCZ

z dnia 16 października 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2024-2034

Na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale nr VIII/LXXX/628/23 Rady Miasta Wałcz z dnia 15.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2024-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- a) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) załącznik nr 2 „Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2024-2034” otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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:			ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	
2024	154 318 247,04	127 922 874,49	27 709 074,00	2 357 369,00	33 771 073,00	19 914 309,60	44 171 048,89	22 251 900,00	26 395 372,55	1 929 029,78	21 888 149,70	
2025	134 325 922,83	125 609 120,44	28 845 146,00	2 454 021,00	33 703 204,96	15 591 586,43	45 015 162,05	23 164 228,00	8 716 802,39	4 150 672,13	2 042 370,70	
2026	130 562 132,23	129 062 132,23	29 739 346,00	2 530 096,00	34 737 187,56	16 070 154,67	45 985 348,00	23 882 319,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2027	135 383 372,86	134 383 372,86	30 482 830,00	2 593 348,00	35 605 617,55	16 471 908,31	49 229 669,00	24 479 377,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	139 084 757,52	138 084 757,52	31 336 349,00	2 665 962,00	36 594 976,17	16 929 770,35	50 557 700,00	25 164 800,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	142 628 161,11	141 628 161,11	32 151 094,00	2 735 277,00	37 546 445,98	17 369 944,13	51 825 400,00	25 819 085,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	145 129 628,85	145 129 628,85	32 954 871,00	2 803 659,00	38 489 106,75	17 805 957,10	53 076 035,00	26 464 562,00	0,00	0,00	0,00	
2031	148 575 453,50	148 575 453,50	33 745 788,00	2 870 947,00	39 416 948,79	18 235 109,71	54 306 660,00	27 099 711,00	0,00	0,00	0,00	
2032	151 963 410,76	151 963 410,76	34 521 941,00	2 936 979,00	40 331 950,34	18 658 227,42	55 514 313,00	27 723 004,00	0,00	0,00	0,00	
2033	155 429 595,03	155 429 595,03	35 315 946,00	3 004 530,00	41 268 207,50	19 091 169,53	56 749 742,00	28 360 633,00	0,00	0,00	0,00	
2034	158 655 817,00	158 655 817,00	36 057 581,00	3 067 625,00	42 134 840,00	19 492 084,00	57 903 687,00	28 956 206,00	0,00	0,00	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		
2024	167 588 906,47	126 610 655,46	55 987 439,89	589 962,15	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	40 978 251,01	40 978 251,01	2 729 800,93
2025	132 525 922,83	122 112 596,39	55 611 668,39	2 387 500,00	0,00	1 258 200,00	0,00	0,00	0,00	10 413 326,44	6 818 490,39	0,00
2026	128 674 632,23	122 314 954,23	56 462 972,23	2 000 000,00	0,00	1 140 300,00	0,00	0,00	0,00	6 359 678,00	2 894 003,52	0,00
2027	133 583 372,86	124 931 730,86	57 235 524,86	2 000 000,00	0,00	1 018 800,00	0,00	0,00	0,00	8 651 642,00	2 214 645,52	0,00
2028	137 284 757,52	128 075 199,52	58 736 588,52	2 000 000,00	0,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00	9 209 558,00	2 185 287,54	0,00
2029	140 828 161,11	131 272 536,11	60 250 460,11	2 000 000,00	0,00	770 400,00	0,00	0,00	0,00	9 555 625,00	2 104 118,00	0,00
2030	143 329 628,85	132 837 356,85	61 789 728,85	300 000,00	0,00	643 500,00	0,00	0,00	0,00	10 492 272,00	2 074 757,00	0,00
2031	146 775 453,50	136 136 821,50	63 320 502,50	300 000,00	0,00	514 800,00	0,00	0,00	0,00	10 638 632,00	2 045 403,00	0,00
2032	150 163 410,76	139 204 111,76	64 874 884,76	0,00	0,00	386 100,00	0,00	0,00	0,00	10 959 299,00	2 136 893,00	0,00
2033	153 629 595,03	142 654 884,03	66 467 426,03	0,00	0,00	257 400,00	0,00	0,00	0,00	10 974 711,00	1 500 000,00	0,00
2034	156 855 817,00	146 154 788,00	68 062 644,00	0,00	0,00	128 700,00	0,00	0,00	0,00	10 701 029,00	10 701 029,00	0,00

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)}	w tym:	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
2024	-13 270 659,43	0,00	22 770 659,43	18 000 000,00	11 500 000,00	1 770 659,43	1 770 659,43	3 000 000,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 887 500,00	1 887 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek 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	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:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^X	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 500,00	1 887 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
	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	
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 703 510,21	1 616 010,21	1 312 219,03	6 082 878,46	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 540 820,95	1 253 320,95	3 496 524,05	3 496 524,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 290 631,69	890 631,69	6 747 178,00	6 747 178,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 127 942,43	527 942,43	9 451 642,00	9 451 642,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 965 253,15	165 253,15	10 009 558,00	10 009 558,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	10 355 625,00	10 355 625,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	12 292 272,00	12 292 272,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	12 438 632,00	12 438 632,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	12 759 299,00	12 759 299,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	12 774 711,00	12 774 711,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 501 029,00	12 501 029,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	9,55%	1,97%	3,75%	12,22%	12,17%	TAK	TAK
2025	3,11%	4,60%	x	11,22%	11,17%	TAK	TAK
2026	4,77%	7,26%	x	6,01%	6,46%	TAK	TAK
2027	4,39%	9,14%	x	6,31%	6,77%	TAK	TAK
2028	4,17%	9,26%	x	6,28%	6,73%	TAK	TAK
2029	3,81%	9,09%	x	5,56%	6,01%	TAK	TAK
2030	2,15%	10,16%	x	5,77%	6,23%	TAK	TAK
2031	2,01%	9,94%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2032	1,64%	9,86%	x	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2033	1,51%	9,56%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2034	1,39%	9,08%	x	9,57%	9,57%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2024	8 369,96	8 369,96	6 947,00	279 000,00	279 000,00	231 570,00	59 931,92	59 931,92	57 878,92
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	300 000,00	300 000,00	231 570,00	41 252 408,48	13 419 104,49	27 833 303,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	68 000,00	68 000,00	68 000,00	20 169 394,21	9 756 067,77	10 413 326,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 579 689,50	2 448 090,37	3 131 599,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 686 181,50	2 233 940,37	2 452 241,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 534 396,39	2 111 513,24	2 422 883,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 307 603,26	1 965 889,65	2 341 713,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 312 989,11	636,50	2 312 352,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 283 635,11	636,50	2 282 998,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 375 125,11	636,50	2 374 488,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 738 232,04	636,50	1 737 595,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	9 500 000,00	183 681,52	0,00	183 681,52	183 681,52	131 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 800 000,00	362 689,26	0,00	362 689,26	362 689,26	310 876,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 887 500,00	362 689,26	0,00	362 689,26	362 689,26	310 876,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 800 000,00	362 689,26	0,00	362 689,26	362 689,26	310 876,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 800 000,00	362 689,28	0,00	362 689,28	362 689,28	310 876,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 800 000,00	165 253,15	0,00	165 253,15	165 253,15	165 253,15	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które 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.

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

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 564 124,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 564 124,53 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 564 124,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 564 124,53 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	153 754 122,51	+564 124,53	154 318 247,04
Dochody bieżące	127 358 749,96	+564 124,53	127 922 874,49
Dotacje bieżące	19 350 185,07	+564 124,53	19 914 309,60
Wydatki ogółem	167 024 781,94	+564 124,53	167 588 906,47
Wydatki bieżące	126 046 530,93	+564 124,53	126 610 655,46
Wynagrodzenia i pochodne	55 912 751,44	+74 688,45	55 987 439,89
Pozostałe wydatki bieżące	68 913 817,34	+489 436,08	69 403 253,42

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej usunięto pozycje 5.1.1.3 oraz 5.1.1.3.1 ze względu na to, że nie jest znana ostateczna kwota marży jaką gmina uzyska w wyniku zapytania ofertowego na emisję obligacji.

W związku z powyższym wskaźniki zadłużenia uległy zmianie, mimo tego w całym okresie prognozy miasto spełnia relację zadłużenia.

Na koniec 2023 roku kwota długu wyniosła 9 843 200,02 zł, w tym dług spłacany wydatkami 255 700,02 zł. W roku 2024 dokonano waloryzacji długu spłacanego wydatkami o kwotę 3 362,60 zł. W roku budżetowym wprowadzono nowy dług spłacany wydatkami, który został przeznaczony na spłatę rat leasingu zamiatarki, wyniesie on 1 540 629,11 zł oraz dług na finansowanie planowego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań na kwotę 18 000 000,00 zł. Na chwilę obecną zadłużenie wyniesie 29 387 191,73 zł, w tym dług spłacany wydatkami 1 799 691,73 zł. W 2024 roku spłacona zostanie rata kredytu w wysokości 3 000 000,00 zł, oraz raty kredytu planowane do spłaty w latach 2025 i 2026 w ogólnej wysokości 6 500 000,00 zł rata do RDLP w wysokości 51 812,52 zł oraz raty leasingu w wysokości 131 869,00 zł. Na koniec 2024 roku zadłużenie wyniesie 19 703 510,21 zł, w tym dług spłacany wydatkami 1 616 010,21 zł. Z kwoty 1 616 010,21 zł, na wydatki bieżące przeznaczona zostanie kwota 1 408 760,11 zł.

Dług spłacany wydatkami, w stosunku do 2023 roku wzrósł o kwotę 1 543 991,71 zł, tj. kwota 1 540 629,11 zł (wynikająca z umowy leasingu zamiatarki) + waloryzacja na kwotę 3 362,60 zł długu spłacanego wydatkami, który pozostał na koniec 2023 roku.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wałcz na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	9,55%	12,22%	TAK	12,17%	TAK
2025	3,11%	11,22%	TAK	11,17%	TAK
2026	4,77%	6,01%	TAK	6,46%	TAK
2027	4,39%	6,31%	TAK	6,77%	TAK
2028	4,17%	6,28%	TAK	6,73%	TAK
2029	3,81%	5,56%	TAK	6,01%	TAK
2030	2,15%	5,77%	TAK	6,23%	TAK
2031	2,01%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2032	1,64%	8,49%	TAK	8,49%	TAK
2033	1,51%	9,24%	TAK	9,24%	TAK
2034	1,39%	9,57%	TAK	9,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Wałcz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.