

Projekt

z dnia 27 października 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE-GORCACH**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguszów - Gorce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), Rada Miejska w Boguszowie - Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XI/54/24 Rady Miejskiej w Boguszowie - Gorcach z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 dotyczący wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 -2033 otrzymuje nowe brzmienie, zgodne z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 dotyczący wykazu realizowanych przedsięwzięć otrzymuje nowe brzmienie zgodne z treścią **Załącznika Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszowa - Gorc.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Miejskiej
w Boguszowie-Gorcach**

Bernard Zonenberg

Skarbnik Miasta

21.10

Wojtas-Wolska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miejskiej
w Boguszowie - Górach
Nr z dnia

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:		w tym:			
			1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	1,1.4	1,1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z subwencji ogólnej	z pozostałych dochodów bieżących 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1		1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	1,1.4	1,1.5	1,1.5.1	1,2	1,2.1	1,2.2			
2025	127 231 001,74	90 954 916,59	40 939 380,13	121 473,79	9 020 273,07	14 629 582,71	26 244 206,89	6 184 389,28	36 276 085,15	2 853 758,00	33 403 952,15				
2026	101 892 331,32	91 528 428,82	43 395 742,94	128 762,22	9 399 250,09	13 421 887,48	25 182 786,09	6 376 105,35	10 363 902,50	1 400 000,00	8 963 902,50				
2027	94 885 469,97	93 885 469,97	44 524 032,26	132 110,04	9 643 630,59	13 770 856,55	25 814 840,53	6 541 884,09	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2028	97 210 781,72	96 210 781,72	45 637 133,07	135 412,79	9 884 721,35	14 115 127,97	26 438 386,54	6 705 431,19	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2029	97 210 781,72	96 210 781,72	45 637 133,07	135 412,79	9 884 721,35	14 115 127,97	26 438 386,54	6 705 431,19	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2030	97 210 781,72	96 210 781,72	45 637 133,07	135 412,79	9 884 721,35	14 115 127,97	26 438 386,54	6 705 431,19	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2031	97 210 781,72	96 210 781,72	45 637 133,07	135 412,79	9 884 721,35	14 115 127,97	26 438 386,54	6 705 431,19	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2032	97 210 781,72	96 210 781,72	45 637 133,07	135 412,79	9 884 721,35	14 115 127,97	26 438 386,54	6 705 431,19	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2033	97 210 781,72	96 210 781,72	45 637 133,07	135 412,79	9 884 721,35	14 115 127,97	26 438 386,54	6 705 431,19	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:						
					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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
Lp	2	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	
2025	137 611 891,21	92 937 587,12	33 647 271,02	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	44 674 304,09	44 674 304,09	13 190 000,00	
2026	99 892 331,32	86 376 825,22	31 220 984,91	0,00	0,00	1 212 400,00	0,00	0,00	0,00	13 515 506,10	13 515 506,10	1 695 000,00	
2027	92 885 469,97	87 402 872,13	31 595 636,76	0,00	0,00	1 112 400,00	0,00	0,00	0,00	5 482 597,84	5 482 597,84	0,00	
2028	94 910 781,72	88 700 821,23	31 974 784,40	0,00	0,00	1 112 400,00	0,00	0,00	0,00	6 209 960,49	6 209 960,49	0,00	
2029	95 210 781,72	88 700 821,23	31 974 784,40	0,00	0,00	1 112 400,00	0,00	0,00	0,00	6 509 960,49	6 509 960,49	0,00	
2030	94 710 781,72	88 700 821,23	31 974 784,40	0,00	0,00	984 300,00	0,00	0,00	0,00	6 009 960,49	6 009 960,49	0,00	
2031	94 710 781,72	88 700 821,23	31 974 784,40	0,00	0,00	956 200,00	0,00	0,00	0,00	6 009 960,49	6 009 960,49	0,00	
2032	94 710 781,72	88 700 821,23	31 974 784,40	0,00	0,00	928 100,00	0,00	0,00	0,00	6 009 960,49	6 009 960,49	0,00	
2033	94 886 228,73	88 700 821,23	31 974 784,40	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 185 407,50	6 185 407,50	0,00	

z tego:																
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			4.2.1	4.3		4.3.1
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
2025	-10 380 889,47		0,00	10 380 889,47	624 552,99	624 552,99	5 284 383,20	5 284 383,20	4 471 953,28	4 471 953,28						
2026	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	2 300 000,00	2 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	2 500 000,00	2 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	2 500 000,00	2 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	2 500 000,00	2 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	2 324 552,99	2 324 552,99		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 6 ustawy.

Wyszczególnie nie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 552,99	2 324 552,99	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:										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:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 124 552,99	0,00	-1 982 670,53	7 773 665,95			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 124 552,99	0,00	5 151 603,60	5 151 603,60			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 124 552,99	0,00	6 482 597,84	6 482 597,84			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 824 552,99	0,00	7 509 960,49	7 509 960,49			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 824 552,99	0,00	7 509 960,49	7 509 960,49			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 324 552,99	0,00	7 509 960,49	7 509 960,49			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 824 552,99	0,00	7 509 960,49	7 509 960,49			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 324 552,99	0,00	7 509 960,49	7 509 960,49			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 509 960,49	7 509 960,49			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2025	1,60%	-0,78%	8,57%	9,41%	TAK
2026	4,11%	8,28%	6,59%	7,43%	TAK
2027	3,88%	9,60%	6,21%	7,05%	TAK
2028	4,16%	10,62%	6,27%	7,10%	TAK
2029	3,79%	10,62%	6,03%	6,86%	TAK
2030	4,24%	10,47%	6,64%	7,47%	TAK
2031	4,21%	10,31%	7,25%	8,09%	TAK
2032	4,18%	10,28%	8,45%	8,45%	TAK
2033	3,93%	10,24%	10,03%	10,03%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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 i 3 ustawy ^x	środków 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	
2025	166 588,00	166 588,00	154 124,00	538 045,00	538 045,00	454 350,00	333 933,00	333 933,00	154 124,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na 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 i 3 ustawy	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				
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
2025	857 950,00	857 950,00	518 076,00	52 238 958,56	12 568 407,02	39 670 551,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	24 658 804,56	11 685 412,06	12 973 392,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	15 405 320,86	11 440 370,86	3 964 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	11 789 410,06	10 953 274,06	836 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 232 768,57	9 482 768,57	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	9 663 000,00	9 463 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:											
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Splaty zobowiązań poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	0,00	112 644,75	112 644,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej
w Boguszowie - Górcach
Nr z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				192 816 621,73	52 238 958,56	24 658 804,56	15 405 320,86	11 789 410,06	10 232 768,57
1.a	- wydatki bieżące				119 282 726,62	12 568 407,02	11 685 412,06	11 440 370,86	10 953 274,06	9 482 768,57
1.b	- wydatki majątkowe				73 533 895,11	39 670 551,54	12 973 392,50	3 964 950,00	836 136,00	750 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				2 535 002,80	1 052 120,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 032 452,80	194 170,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1.1	Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej	Urząd Miejski	2015	2030	920 482,80	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Miasto Boguszków - Gorce -	Urząd Miejski	2024	2025	111 970,00	94 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 502 550,00	857 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Miasto Boguszków - Gorce -	Urząd Miejski	2024	2025	1 502 550,00	857 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				150 281 618,93	51 186 838,56	24 558 804,56	15 305 320,86	11 689 410,06	10 132 768,57
1.3.1	- wydatki bieżące				118 250 273,82	12 374 237,02	11 585 412,06	11 340 370,86	10 853 274,06	9 382 768,57
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2030	12 600 577,52	1 330 000,00	1 572 000,00	1 572 000,00	1 572 000,00	1 572 000,00
1.3.1.2	Oczyszczanie miasta -	Urząd Miejski	2013	2030	39 326 978,39	3 973 000,00	3 873 000,00	3 873 000,00	3 373 000,00	2 873 000,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUIKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2030	1 650 341,00	50 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Miejski	2013	2030	62 985 666,87	6 501 437,02	5 696 012,06	5 735 370,86	5 758 274,06	4 787 768,57
1.3.1.6	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Boguszków - Gorce -	Urząd Miejski	2021	2025	129 041,82	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla Wałbrzyskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miejski	2023	2025	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Oświetlenie ulic, placów i dróg -	Urząd Miejski	2023	2026	1 223 468,22	460 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniora -	Urząd Miejski	2024	2027	40 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Uгода sądowa z tytułu odszkodowania za nienależyte wykonanie umowy sprzedaży nieruchomości -	Urząd Miejski	2025	2026	270 200,00	0,00	270 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie dokumentacji wraz uzyskaniem decyzji wodno-prawnej na szczególnie korzystanie z wód -	Urząd Miejski	2025	2026	14 000,00	9 800,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				72 031 345,11	38 812 601,54	12 973 392,50	3 964 950,00	836 136,00	750 000,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	9 663 000,00	123 695 262,61
1.a	9 463 000,00	65 350 232,57
1.b	200 000,00	58 345 030,04
1.1	100 000,00	1 552 120,00
1.1.1	100 000,00	694 170,00
1.1.1.1	100 000,00	600 000,00
1.1.1.2	0,00	94 170,00
1.1.2	0,00	857 950,00
1.1.2.2	0,00	857 950,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	9 563 000,00	122 143 142,61
1.3.1	9 363 000,00	64 656 062,57
1.3.1.1	1 572 000,00	9 190 000,00
1.3.1.2	2 873 000,00	20 838 000,00
1.3.1.3	150 000,00	800 000,00
1.3.1.4	4 768 000,00	33 246 862,57
1.3.1.6	0,00	35 000,00
1.3.1.7	0,00	5 000,00
1.3.1.8	0,00	470 000,00
1.3.1.11	0,00	30 000,00
1.3.1.12	0,00	27 200,00
1.3.1.13	0,00	14 000,00
1.3.2	200 000,00	57 487 080,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa nowych miejsc postojowych wraz z przebudową drogi dojazdowej do Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego Dzikowiec -	Urząd Miejski	2021	2025	750 000,00	715 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszów-Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji -	Urząd Miejski	2022	2030	3 000 000,00	0,00	550 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.5	Rewitalizacja pogórnich obszarów miejskich Jedliny- Zdrój i Boguszowa-Gorc w celu uatrakcyjnienia oferty turystycznej -	Urząd Miejski	2022	2026	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie turystycznych gmin powęglowych dawnego Dolnośląskiego Zagłębia Węglowego w obrębie Sudetów Środkowych, zwiększające aktywizację społeczeństw lokalnych i rozwój gospodarczy -	Urząd Miejski	2022	2027	2 614 950,00	0,00	0,00	2 614 950,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczej Straży Pożarnej -	Urząd Miejski	2021	2025	4 323 000,00	3 635 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja drogi gminnej - ul. Kościuszki w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2025	8 139 837,40	4 066 639,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja dwóch stadionów zlokalizowanych na terenie Gminy Miasto Boguszów - Gorce wraz z niezbędną infrastrukturą oraz wyposażeniem -	Urząd Miejski	2023	2025	7 637 715,01	4 564 715,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej dla "Dolnośląskiej Cyklostrady" -	Urząd Miejski	2023	2026	241 550,00	0,00	241 550,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Ciepłe Mieszkanie -	Urząd Miejski	2023	2025	11 595 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej nr 115998D - ul. Leśnej w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski	2023	2025	8 568 460,00	6 886 779,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Ciepłe mieszkanie -II edycja -	Urząd Miejski	2024	2026	7 655 000,00	5 960 000,00	1 695 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 367 ul. Wąbrzyńska w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2026	49 200,00	0,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja infrastruktury drogowej u podnóża Dzikowca -	Urząd Miejski	2024	2025	1 822 198,91	1 798 012,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa kolumbariów na terenie cmentarza przy ul. 1-Maja w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2025	332 150,00	332 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja oświetlenia na energooszczędne w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2025	294 160,00	244 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji dróg ul. Akacjowej, ul. Azaliowej, ul. Lipowej, ul. Kwiatowej w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2024	2025	122 867,79	122 867,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym w Boguszowie - Gorcach poprzez budowę sygnalizacji świetlnej wahadłowej, akomodacyjnej na wiołach tunelu przy ul. Dworcowej w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2025	137 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Modernizacja cmentarza wraz z kaplicą przy ul. Bema w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2025	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. 1-Maja w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2026	353 530,00	13 530,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej - ul. Kościuszki w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą etap II -	Urząd Miejski	2025	2026	10 037 870,00	2 766 967,50	7 268 902,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Odnowa zdegradowanych terenów w Boguszowie - Gorcach w celu poprawy funkcjonalności i bezpieczeństwa przestrzeni publicznej -	Urząd Miejski	2025	2028	866 136,00	0,00	200 000,00	600 000,00	86 136,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	715 560,00
1.3.2.4	200 000,00	3 000 000,00
1.3.2.5	0,00	540 000,00
1.3.2.6	0,00	2 614 950,00
1.3.2.8	0,00	3 635 240,00
1.3.2.10	0,00	4 066 639,98
1.3.2.12	0,00	4 564 715,01
1.3.2.14	0,00	241 550,00
1.3.2.15	0,00	6 750 000,00
1.3.2.19	0,00	6 886 779,20
1.3.2.21	0,00	7 655 000,00
1.3.2.22	0,00	49 200,00
1.3.2.23	0,00	1 798 012,06
1.3.2.24	0,00	332 150,00
1.3.2.25	0,00	244 160,00
1.3.2.26	0,00	122 867,79
1.3.2.27	0,00	112 000,00
1.3.2.28	0,00	340 000,00
1.3.2.29	0,00	353 530,00
1.3.2.30	0,00	10 037 870,00
1.3.2.31	0,00	836 136,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.32	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Boguszowa-Gorc -	Urząd Miejski	2025	2026	683 200,00	49 200,00	634 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Poprawa stanu technicznego budynków mieszkalnych - termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach zlokalizowanych w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2025	2026	283 780,00	75 780,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Modernizacja budynku obsługi ruchu turystycznego OSR "Dzikowiec" -	Urząd Miejski	2025	2026	243 740,00	197 000,00	46 740,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków Ośrodka Sportu i Rekreacji w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2025	2026	1 380 000,00	180 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.32	0,00	683 200,00
1.3.2.34	0,00	283 780,00
1.3.2.35	0,00	243 740,00
1.3.2.37	0,00	1 380 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY BOGUSZÓW-GORCE

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, w tym: zadań wieloletnich, poręczeń i gwarancji, a także zobowiązań związanych ze spłatą przychodów zwrotnych (*obligacji*).

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) dla Gminy Boguszów-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2025–2033 w podziale m.in. na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, kwotę długu i sposób jego sfinansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
- załącznik nr 2, który wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie, w tym w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy sporządzaniu WPF zastosowano wzorcową metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów, która uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych i pozwala na uzyskanie obrazu sytuacji finansowej Gminy, jej zdolności kredytowej, możliwości inwestycyjnych oraz odzwierciedla przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetów za dwa ostatnie lata, tj. 2022–2023 r. i przewidywane wykonanie roku 2024.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres spłaty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Boguszów – Gorce została przygotowana na lata 2025 – 2033.

Przy opracowaniu prognozy wykorzystano mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę PKB, średnioroczną inflację oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej ale również własne kalkulacje i prognozy, które dokonano na podstawie analizy pionowej polegającej na badaniu struktury dochodów oraz analizy poziomej polegającej na analizie dynamiki poszczególnych źródeł dochodów. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i ich tempo.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dochody i wydatki w roku 2025 wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2025 rok.

Obliczając kwoty zawarte w prognozie uwzględniono w szczególności kwoty zrealizowanych dochodów w latach poprzednich, z pominięciem pozycji, które wystąpiły incydentalnie lub jednorazowo.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe.

1. Dochody bieżące

Do głównych źródeł dochodów bieżących gminy należą: dochody własne uzyskiwane z podatków, opłat, majątku i usług, dotacje celowe z budżetu państwa, subwencja ogólna, rezerwa na uzupełnienie dochodów jst, czy udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Szacuje się, że dochody bieżące w poszczególnych latach kształtować się będą w następujących wielkościach:

- 1) Na rok 2025 dochody bieżące oszacowano na poziomie wyższym niż w roku 2024. Począwszy od roku 2025 w wyniku uchwalonej nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego nastąpiła zmiana w zasadach finansowania jst. Większy niż w latach ubiegłych jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych przy jednoczesnym zmniejszeniu poziomu subwencji ogólnej. Plan dochodów bieżących w roku 2025 wynosić będzie 90.954.916,59 zł i jest zgodny z przyjętymi wielkościami w budżecie na rok 2025,
- 2) Przy opracowaniu prognozy na kolejne lata wykorzystano mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę PKB, średnioroczną inflację oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, jak również własne kalkulacje i prognozy, które dokonano na podstawie analizy pionowej polegającej na badaniu struktury dochodów oraz analizy poziomej polegającej na analizie dynamiki poszczególnych źródeł dochodów. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i ich tempo. Ponadto w dochodach bieżących uwzględniono wzrost dochodów związanych z regulowaniem przez mieszkańców zaległych należności czynszowych oraz wzrost opłat z tego tytułu,
- 3) Natomiast na lata 2029 - 2033 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju (zmiany wprowadzane do aktów prawnych stanowiących podstawę gospodarki finansowej jst w trakcie lat budżetowych utrudniają realne planowanie wartości określonych w prognozach na lata przyszłe) przyjęto wielkości z roku 2028. Wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu dochodów bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

2. Dochody majątkowe

- 1) W roku 2025 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej, z funduszy celowych i z dotacji z budżetu państwa. Dochody majątkowe na rok 2025 kształtują się w wysokości 36.276.085,15 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 2.853.758,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 18.375,00 zł, środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 538.045,00 zł, dotacji z WFOŚiGW w kwocie 12.710.000,00 zł, Polskiego Ładu w kwocie 10.691.699,40 zł oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 7.210.324,30 zł, z tytułu dotacji z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego 752.000,00 zł, dotacji z budżetu państwa na zadania własne 1.286.883,45 zł, oraz z Funduszu Pracy 215.000,00 zł.
- 2) W roku 2026 dochody majątkowe składać się będą z dochodów własnych ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 1.400.000,00 zł, dotacji z WFOŚiGW w kwocie 1.695.000,00 zł oraz środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 7.268.902,50 zł, w latach 2027 - 2033 planuje się spadek dochodów ze sprzedaży majątku Gminy do poziomu 1.000.000,00 zł w każdym z tych lat.

II. WYDATKI BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału wydatków jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w ramach których na potrzeby WPF wykazuje się skonkretyzowane przedsięwzięcia wieloletnie.

1. Wydatki bieżące

- 1) Na rok 2025 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 92.937.587,12 zł. Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze wydatków bieżących Gminy największy udział tworzą tzw. wydatki sztywne, których poziom wynika z ustawowo określonych obowiązków gmin.
- 2) Na rok 2025 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie wyższym niż w roku 2024 w szczególności ze względu na wzrost wydatków bieżących. 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 w art. 5. ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Na potrzeby prognozowania przyszłych wydatków bieżących uwzględniono wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów. Ponadto planowany poziom wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą jest wyrazem realizowanej polityki finansowej Gminy Boguszków – Gorce, w szczególności w zakresie ograniczania wydatków bieżących, co w

konsekwencji wiąże się z działaniami z zakresu dyscypliny i wzmożonej kontroli procesu ich realizacji. Natomiast w kolejnych latach 2029 - 2033 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2028, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu wydatków bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

- 3) W ramach wydatków bieżących w WPF na lata 2025-2033 (*załącznik nr 1*) wyodrębniono podkategorie wydatków przeznaczonych, m.in. na:

- wydatki bieżące na obsługę długu publicznego,

Wydatki na obsługę długu skalkulowano o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej,

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE zaplanowano w oparciu o zawarte umowy.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2025 roku w budżecie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w kwocie wyższej niż w roku 2024. W kolejnych latach to jest do 2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne w oparciu o planowaną dynamikę przeciętego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Natomiast od roku 2029 przyjęto wielkości z roku 2028 gdyż przyjęcie innych danych byłoby obarczone zbyt dużym błędem.

- wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć.

- 4) Wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć to wydatki, których realizacja przekracza rok budżetowy (*wydatki wieloletnie*). Prognoza na lata 2025-2033 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:

- „Organizacja transportu zbiorowego w gminie”

Realizacja zadania związana z transportem publicznym funkcjonującym na terenie Gminy Boguszów – Gorce.

- „Oczyszczanie miasta”

Realizacja zadania związana z wykonywaniem usługi utrzymania czystości i porządku w okresie letnim i zimowym na terenie gminy.

- „Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUIKZP – zagospodarowanie przestrzenne”

Realizacja zadania związana z opracowaniem dokumentów planistycznych.

- „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych”

Realizacja zadania związana z wykonywaniem usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

- „Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej”

W ramach zadania zaplanowano dotację celową dla Gminy Wałbrzych z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach IPAW.

- „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Miasto Boguszów - Gorce”

W ramach środków zaplanowano realizację działań polegających na wzmocnieniu cyberbezpieczeństwa w Gminie Boguszów - Gorce realizowanych w celu wzmocnienia krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

- „Prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” na terenie Gminy Boguszów – Gorce”

Realizacja zadania związana z prowadzeniem punktu konsultacyjno – informacyjnego w ramach rządowego programu „Czyste powietrze” na terenie Gminy Boguszów – Gorce.

- „Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla Wałbrzyskiego Obszaru Funkcjonalnego”

W ramach zadania planowe są wydatki na opracowanie planu zrównoważonej mobilności miejskiej dla Wałbrzyskiego Obszaru Funkcjonalnego.

- „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

W ramach zadania finansowane jest wykonywanie usługi polegającej na serwisie sieci i urządzeń oświetlenia drogowego na terenie Gminy Boguszów – Gorce.

- „Program Gmina Przyjazna Seniorom – Ogólnopolska Karta Seniora”

W ramach zadania zaplanowano wydatki wynikające z przystąpienia Gminy Boguszów - Gorce do Programu GPS-OKS na warunkach określonych w porozumieniu pomiędzy gminą, Stowarzyszeniem MANKO oraz MIĘDZYNARODOWYM INSTYTUTEM ROZWOJU SPOŁECZNEGO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

- „Ugoda sądowa z tytułu odszkodowania za nienależyte wykonanie umowy sprzedaży nieruchomości”

W ramach zadania zaplanowano wydatki na zapłatę ugody sądowej z tytułu odszkodowania za nienależyte wykonanie umowy sprzedaży nieruchomości przez Gminę.

- „Opracowanie dokumentacji wraz z uzyskaniem decyzji wodno -prawnej na szczególne korzystanie z wód”

W ramach zadania zaplanowano wydatki na opracowanie dokumentacji wraz z uzyskaniem decyzji wodno -prawnej na szczególne korzystanie z wód w zakresie odprowadzania wód opadowych i roztopowych z nawierzchni ulic miasta Boguszowa - Gorc do wód powierzchniowych istniejącymi wylotami.

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2025 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 44.674.304,09 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi dochody własne, dotacje i środki z funduszy celowych oraz przychody z kredytu długoterminowego czy przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach czy przychody wynikające z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.
- 2) Na rok 2025 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższych niż na lata 2026 – 2033 ze względu na kontynuację zadań dofinansowanych z Polskiego Ładu, RFIL i RFRD. W latach 2026 – 2033 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji komunalnych i kredytu długoterminowego.
- 3) W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zaprezentowano łączne kwoty wydatków majątkowych oraz wymieniono z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie (zamieszczone w załączniku nr 2). Prognoza na lata 2025-2033 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:

- „Budowa nowych miejsc postojowych wraz z przebudową drogi dojazdowej do Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego Dzikowiec”

Środki zaplanowane na wykonanie robót budowlanych infrastruktury drogowej u podnóża góry Dzikowiec w Gminie Miasto Boguszków-Gorce, w tym budowę nowych miejsc postojowych. W 2022 r. wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową. Na zadanie pozyskano dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dla gmin górskich.

- „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Miasto Boguszków - Gorce”

W ramach środków zaplanowano realizację działań polegających na wzmocnieniu cyberbezpieczeństwa w Gminie Boguszków - Gorce realizowanych w celu wzmocnienia krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

- „Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszków - Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji”

Środki zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego w partnerstwie z gminami: Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów. Liderem projektu jest Gmina Czarny Bór, która zgodnie z założeniami pilotować ma przygotowanie dokumentacji projektowej po otrzymaniu dofinansowania. W ramach zadania został przygotowany i złożony formularz zgłoszeniowy dla projektów zgłaszanych w naborze na listę projektów niekonkurencyjnych planowanych do realizacji w ramach Funduszu Sprawiedliwej Transformacji na obszarach objętych Terytorialnym Planem Sprawiedliwej Transformacji.

- „Rewitalizacja pogórnich obszarów miejskich Jedliny Zdrój i Boguszkowa - Gorce w celu uatrakcyjnienia oferty turystycznej”

Środki zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego w partnerstwie z gminą Jedlina-Zdrój, która jest liderem projektu i zgodnie z założeniami pilotować ma przygotowanie dokumentacji projektowej po otrzymaniu dofinansowania. W ramach zadania został przygotowany i złożony formularz zgłoszeniowy dla projektów zgłaszanych w naborze na listę projektów niekonkurencyjnych planowanych do realizacji w ramach Funduszu Sprawiedliwej Transformacji na obszarach objętych Terytorialnym Planem Sprawiedliwej Transformacji.

- „Zagospodarowanie turystyczne gmin powęglowych dawnego Dolnośląskiego Zagłębia Węglowego w obrębie Sudetów Środkowych, zwiększające aktywizację społeczności lokalnych i rozwój gospodarczy”

Środki zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego zgodnie ze złożonym formularzem zgłoszeniowym dla projektów zgłaszanych w naborze na listę projektów niekonkurencyjnych planowanych do realizacji w ramach Funduszu Sprawiedliwej Transformacji na obszarach objętych Terytorialnym Planem Sprawiedliwej Transformacji.

- „Odnowa zdegradowanych terenów w Boguszkowie - Gorce w celu poprawy funkcjonalności i bezpieczeństwa przestrzeni publicznej”

Środki zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na odnowie zdegradowanych terenów w przestrzeni publicznej. W ramach zadania został przygotowany i złożony formularz zgłoszeniowy dla projektów zgłaszanych w naborze na listę projektów niekonkurencyjnych planowanych do realizacji w ramach Funduszu Sprawiedliwej Transformacji na obszarach objętych Terytorialnym Planem Sprawiedliwej Transformacji.

- "Budowa budynku na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczej Straży Pożarnej"

Środki zaplanowane na wykonanie robót budowlanych związanych z utworzeniem nowej siedziby Ośrodka Pomocy Społecznej. W ramach zadania planuje się utworzyć poza siedzibą OPS nowoczesną bazę dla Ochotniczej Straży Pożarnej. Budynek ma być nowoczesny oraz przystosowany do potrzeb osób starszych i niepełnosprawnych. Na zadanie przyznano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3 500 000,00 zł.

- "Modernizacja drogi gminnej - ul. Kościuszki w Boguszowie – Górcach wraz z niezbędną infrastrukturą"

Środki zaplanowane na wykonanie nowej konstrukcji i nawierzchni drogi ul. Kościuszki od skrzyżowania z ul. Chopina do skrzyżowania z ul. Witosza. Inwestycja przewiduje także wykonanie zjazdów, chodników oraz odwodnienia. W pierwszej połowie 2023 r. ogłoszono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarto umowę na realizację robót w systemie zaprojektuj i wybuduj. Na zadanie złożono w 2022 r. wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych - Polski Ład i pozyskano środki. Planowane zakończenie robót w 2025 r.

- „Modernizacja dwóch stadionów zlokalizowanych na terenie Gminy Miasto Boguszków – Gorce wraz z niezbędną infrastrukturą oraz wyposażeniem”

Środki zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na rewitalizacji obiektów sportowych zlokalizowanych w Boguszowie – Górcach w zakresie przebudowy stadionu przy ul. Olimpijskiej oraz przebudowy stadionu przy ul. Kusocińskiego. Dla obiektu przy ul. Olimpijskiej zaplanowano: budowę systemu nawodnienia wraz z wykonaniem zbiornika retencyjnego z pompownią oraz z przyłączami odbioru wody dla potrzeb nawadniania płyty boiska z trawy naturalnej, bieżnię poliuretanową oraz oświetlenie. Dla obiektu przy ul. Kusocińskiego zaplanowano m.in. wymianę nawierzchni boiska na nawierzchnię ze sztucznej trawy. Na zadanie pozyskano dofinansowanie w kwocie 4 500 000,00 zł w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025 w systemie zaprojektuj i wybuduj.

- „Opracowanie dokumentacji projektowej dla „Dolnośląskiej Cyklostrady”

Środki zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego w ramach współpracy z Województwem Dolnośląskim, któremu Gmina udzieli wsparcia finansowego o wartości 241 550,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej w 2026 roku.

- „Ciepłe Mieszkanie” i „Ciepłe Mieszkanie – II edycja”

Środki zaplanowano na realizację wieloletnich zadań polegających na dofinansowaniu modernizacji systemów grzewczych (np. wymiana kotła i instalacji grzewczej, instalacji źródeł ciepła opartych o OZE takich jak np. pompy ciepła, instalacja kotłów spalających biomasę lub paliwa gazowe, ogrzewanie elektryczne) w lokalach mieszkalnych w budynkach wielorodzinnych. Zadanie dofinansowane jest w ramach Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu - zadanie nie wymaga wykonania przez Gminę dokumentacji projektowej.

- „Przebudowa drogi gminnej nr 115998D – ul. Leśnej w Boguszowie - Górcach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną”

Środki zaplanowano na wykonanie robót budowlanych infrastruktury drogowej drogi gminnej nr 115998D – ul. Leśnej w Boguszowie-Górcach. W ramach inwestycji planuje się wykonanie jezdni z kostki betonowej grubości 8 cm i chodników z kostki betonowej gr. 8 cm na odpowiednich podbudowach wraz z osadzeniem obrzeży i krawężników. Ponadto zaplanowano wykonanie niezbędnej infrastruktury technicznej związanej z funkcjonowaniem drogi, tj. oświetlenie LED (słupy, oprawy, sieć) oraz odwodnienie zapewnione przez system kanalizacji deszczowej (studnie, wpusty, sieć). Zadanie ma na celu poprawę warunków ruchu drogowego, bezpieczeństwa, komfortu poruszania się, estetyki miejsc przestrzeni publicznej, a także obniżenie poziomu hałasu oraz zapylenia. Na zadanie pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

- „Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Boguszowa - Górc”

W związku z planowanym pozyskaniem środków z Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska 2021-2027 wprowadza się niniejsze zadanie.

- „Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 367 ul. Wałbrzyska w Boguszowie – Górcach”

Zadanie zaplanowane w związku z wolą współdziałania Województwa Dolnośląskiego i Gminy Boguszów – Gorce przy realizacji zadania i deklaracją gminy o udzieleniu pomocy rzeczowej w postaci opracowania kompletnej dokumentacji na wyżej wymienione zadanie.

- „Modernizacja budynku obsługi ruchu turystycznego OSR „Dzikowiec”

Zadanie w całości finansowane ze środków własnych. Termin rozpoczęcia 2025 roku. Planowane zakończenie w roku 2026.

- „Modernizacja infrastruktury drogowej u podnóża Dzikowca”

Zadanie finansowane przy współudziale środków z programu Polski Ład. Planowany termin zakończenia przypada na 2025 rok.

- „Poprawa stanu technicznego budynków mieszkalnych termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach zlokalizowanych w Boguszowie – Górcach”

Zadanie związane z planowanym dofinansowaniem z BGK.

- Budowa kolumbariów na terenie cmentarza przy ul. 1-Maja w Boguszowie – Górcach

Zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Programu Polski Ład. Termin zakończenia realizacji zadania rok 2025.

- Modernizacja oświetlenia na energooszczędne w Boguszowie - Górcach

Zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Programu Polski Ład. Termin zakończenia realizacji zadania rok 2025.

- Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji dróg ul. Akacjowej, ul. Azaliowej, ul. Lipowej, ul. Kwiatowej w Boguszowie – Górcach wraz z niezbędną infrastrukturą

Zadanie finansowane w całości ze środków własnych. Termin zakończenia realizacji 2025.

- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym w Boguszowie - Górcach poprzez budowę sygnalizacji świetlnej wahadłowej, akomodacyjnej na wlotach tunelu przy u. Dworcowej w Boguszowie - Górcach.

Zadanie w całości finansowane ze środków własnych. Termin rozpoczęcia 2024 roku. Planowane zakończenie w roku 2025.

- „Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. 1- Maja w Boguszowie – Górcach”

Środki zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu modernizacji kaplicy. Na inwestycję pozyskano środki zewnętrzne z programu Polski Ład Program Odbudowy Zabytków w kwocie 290 000,00 zł.

- „Modernizacja cmentarza wraz z kaplicą przy ul. Bema w Boguszowie – Górcach”

Środki zaplanowano między innymi na wykonanie kaplicy. Na inwestycję pozyskano środki zewnętrzne z programu Polski Ład – Program Odbudowy Zabytków w kwocie 290 000,00 zł.

- "Przebudowa drogi gminnej - ul. Kościuszki w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą etap II"

Zadanie finansowane w szczególności ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z którego to funduszu Gmina Boguszów - Gorce otrzymała dofinansowanie w łącznej kwocie 9.937.870,00 zł z tego na rok 2025 - 2.668.967,50 zł i na rok 2026 kwotę 7.268.902,50 zł.

- „Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków Ośrodka Sportu i Rekreacji w Boguszowie - Gorcach”

W związku z planowanym pozyskaniem środków z Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska 2021-2027.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2025 Gmina Boguszów – Gorce planuje zaciągnąć przychód zwrotny w postaci kredytu długoterminowego w wysokości 624.552,99 zł (w tym 624.552,99 zł na inwestycje) z okresem karencji do 2028 i okresem spłaty przypadającym na rok 2028 i 2033. Dodatkowo planuje się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.085.283,20 zł z tego: 4.077.800,00 zł (środki z RFIL) i 966.583,20 zł (środki z RFRD) i 40.900,00 zł (środki z tzw. alkoholówki, których wpływ nastąpił w roku 2024) oraz przychody wynikające z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 199.100,00 zł, których wpływ nastąpił w roku 2024 a wydatki poniesione zostaną w roku 2025, przychody z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4.471.953,28 zł. Nie planuje się w roku 2025 rozchodów. Natomiast w kolejnych latach objętych prognozą od roku 2026 do 2033 planuje się wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką (*dodatni wynik budżetu*), z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych we wcześniejszych latach obligacji komunalnych.

IV. ZADŁUŻENIE

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2025 r. osiągnie poziom 18.124.552,99 zł a w kolejnych latach będzie następowało stopniowe zmniejszenie zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2033 roku.

Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego, przedstawia poniższa tabela:

Lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Kwota długu (w tys. zł)	18.124	16.124	14.124	11.824	9.824	7.324	4.824

Lata	2032	2033
Kwota długu (w tys. zł)	2.324	0,00

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. We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące. Przyjmuje się, że spłata zadłużenia począwszy od roku 2026 finansowana jest z nadwyżki

budżetowej. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku została spełniona w całym okresie prognozy.

V. INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA ART. 244 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2033 Gmina Boguszów-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2025 i kolejnych latach budżetowych spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – nie ujęła kwot zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu, którego jest członkiem. Zgodnie z otrzymaną informacją od Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w roku 2015 związek wyemitował obligacje przychodowe, z których to obligacji zostały spłacone zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych. W związku z powyższym i zgodnie z art. 243a ww. ustawy zobowiązań z tytułu emisji obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

VI. PODSUMOWANIE

Zgodnie z prognozą zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z obecnej ustawy o finansach publicznych a przyjęty margines w przyjętych założeniach pozwala na prowadzenie polityki finansowej gminy.

UZASADNIENIE DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY BOGUSZÓW – GORCE

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Boguszów-Gorce:

1. Dochody ogółem w 2025 roku zwiększono o kwotę 1.484.469,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 331.469,73 zł a dochody majątkowe zwiększono o 1.153.000,00 zł.

2. Wydatki ogółem w 2025 roku zwiększono o 4.434.637,73 zł, z czego zwiększono wydatki bieżące o kwotę 3.058.729,73 zł a wydatki majątkowe zwiększono o 1.375.908,00 zł.

3. Wynik budżetu uległ zmianie i wynosi – 10.380.889,47 zł. (deficyt).

4. Deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w wysokości 624.552,99 zł, z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.085.283,20 zł, z tego: 4.077.800,00 zł (RFIL), 966.583,20 zł (RFRD) i 40.900,00 zł (środki z tzw. alkoholówki), przychodów wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 199.100,00 zł oraz przychodów z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4.471.953,28 zł.

5. W 2025 roku zmniejszono przychody w § 952 z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego o kwotę 2.000.000,00 zł oraz zmniejszono rozchody z tytułu spłaty obligacji na § 982 o kwotę 2.000.000,00 zł. Rozchody z roku 2025 przesunięto na lata 2029 -2032 po 500.000,00 zł w każdym z tych lat.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	125.746.532,01	1.484.469,73	127.231.001,74
Dochody bieżące	90.623.446,86	331.469,73	90.954.916,59
Dochody majątkowe	35.123.085,15	1.153.000,00	36.276.085,15
Sprzedaż majątku	2.853.758,00	0,00	2.853.758,00
Wydatki ogółem	133.177.253,48	4.434.637,73	137.611.891,21
Wydatki bieżące	89.878.857,39	3.058.729,73	92.937.587,12
Wynagrodzenia i pochodne	31.774.169,02	1.873.102,00	33.647.271,02
Obsługa długu	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00
Pozostałe wydatki bieżące	56.884.688,37	1.185.627,73	58.070.316,10
Wydatki majątkowe	43.298.396,09	1.375.908,00	44.674.304,09
Wynik budżetu	-7.430.721,47	-2.950.168,00	-10.380.889,47

Źródło: opracowanie własne

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	90.623.446,86	331.469,73	90.954.916,59

Źródło: opracowanie własne

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany

przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	35.123.085,15	1.153.000,00	36.276.085,15

Źródło: opracowanie własne

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków ięzących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	89.878.857,39	3.058.729,73	92.937.587,12

Źródło: opracowanie własne

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	43.298.396,09	1.375.908,00	44.674.304,09

Źródło: opracowanie własne

Ponadto w ramach przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

1) dla przedsięwzięcia pn. **"Organizacja transportu zbiorowego w gminie"** określono nowe limity wydatków na rok 2025 w wysokości 1.330.000,00 zł natomiast w pozostałych latach limity pozostały bez zmian.

2) dla przedsięwzięcia pn. **"Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUIKZP - zagospodarowanie przestrzenne"** określono nowe limity wydatków na rok 2025 w wysokości 50.000,00 zł natomiast w pozostałych latach limity pozostały bez zmian.

3) dla przedsięwzięcia pn. **"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych"** określono nowe limity wydatków na rok 2025 w wysokości 6.501.437,02 zł natomiast w pozostałych latach limity pozostały bez zmian.

4) dla przedsięwzięcia pn. **"Poprawa stanu technicznego budynków mieszkalnych - termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach zlokalizowanych w Boguszowie - Górcach"** określono nowe limity wydatków na rok 2026 w wysokości 208.000,00 zł natomiast na rok 2025 limit pozostał bez zmian.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej i zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym.

Pełen zakres zmian obrazują Załączniki Nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

Mając powyższe na uwadze, podjęcie niniejszego zarządzenia jest konieczne i uzasadnione.

**Z up. Burmistrza Miasta
Boguszowa-Górc
Paweł Sosiański
Z-ca Burmistrza Miasta**

