

UCHWAŁA NR LXXIV/387/23
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE-GORCACH

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Rada Miejska w Boguszowie-Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 - 2033, stanowiącą **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, określonych w **Załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Boguszowa - Gorc do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) w 2024 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Boguszowa - Gorc do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Boguszków-Gorce uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Boguszowa – Gorc w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Boguszków – Gorce.

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

§ 7. Z dniem 1 stycznia 2024 roku traci moc Uchwała Nr LVIII/314/22 Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorcach z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Boguszowie-
Gorcach

Stanisław Urbaniak

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 - Gorcach

Nr LXXIV/387/23 z dnia 28.12.2023 r.

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
Wykonanie 2017	60 982 394,82	59 926 717,19	140,00	70 721,02	14 453 010,00	18 469 645,95	7 696 800,82	4 102 784,26	1 055 677,63	1 025 163,61	0,00
Wykonanie 2018	65 390 627,25	61 330 098,66	11 041 220,00	100 685,85	14 861 087,00	18 768 151,33	7 627 207,78	3 931 400,58	4 060 528,59	1 326 203,14	0,00
Wykonanie 2019	70 254 378,14	65 886 968,99	12 000 225,00	92 749,57	16 345 365,00	20 577 633,38	16 870 996,04	4 052 982,67	4 367 409,15	814 776,04	3 522 602,97
Wykonanie 2020	77 845 784,48	68 351 105,99	11 366 395,00	107 928,20	17 250 915,00	23 391 274,25	16 225 987,54	4 232 375,96	9 494 678,49	1 874 110,69	7 588 379,00
Wykonanie 2021	81 845 605,18	73 836 192,15	12 559 707,00	121 042,17	19 949 877,00	23 445 650,99	17 759 914,99	4 457 316,09	8 009 413,03	1 762 047,94	6 236 838,54
Wykonanie 2022	87 558 618,13	79 651 014,74	13 399 882,57	141 147,00	19 971 529,00	27 838 025,12	18 300 431,05	4 534 914,66	7 907 603,39	1 986 770,48	5 898 579,18
Plan 3 kw. 2023	86 083 581,91	70 775 182,18	9 334 363,00	229 581,00	25 581 184,00	12 520 514,00	23 109 540,18	5 247 066,58	15 308 399,73	1 987 500,00	13 302 899,73
Wykonanie 2023	88 952 602,41	71 302 487,93	9 334 363,00	229 581,00	25 717 124,95	13 534 008,80	22 487 410,18	5 247 066,68	17 650 114,48	1 987 500,00	15 644 614,48
2024	103 090 610,59	73 060 254,67	12 663 562,00	226 772,00	25 405 785,00	12 534 581,00	22 229 554,67	5 622 369,00	30 030 355,92	1 750 000,00	28 266 355,92
2025	91 538 325,11	76 455 725,11	13 082 768,04	236 069,65	26 447 422,19	13 048 498,82	23 640 966,41	5 852 886,13	15 082 600,00	1 500 000,00	13 582 600,00
2026	80 305 954,11	79 305 954,11	13 883 935,38	243 387,81	27 267 292,27	13 453 002,28	24 458 336,37	6 034 325,60	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	81 373 788,90	80 373 788,90	13 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	24 454 794,78	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	83 647 553,06	82 647 553,06	14 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	25 728 558,94	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	83 647 553,06	82 647 553,06	14 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	25 728 558,94	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	83 647 553,06	82 647 553,06	14 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	25 728 558,94	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

2031	83 647 553,06	82 647 553,06	14 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	25 728 558,94	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	83 647 553,06	82 647 553,06	14 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	25 728 558,94	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	83 647 553,06	82 647 553,06	14 931 219,70	249 472,50	27 948 974,58	13 789 327,34	25 728 558,94	6 185 183,74	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
Wykonanie 2017	66 515 995,27	55 854 237,03	13 140 400,17	0,00	0,00	215 339,00	0,00	0,00	0,00	10 661 758,24	0,00	0,00
Wykonanie 2018	67 441 586,28	57 487 336,16	14 142 805,78	0,00	0,00	319 084,73	0,00	0,00	0,00	9 954 250,12	0,00	0,00
Wykonanie 2019	67 481 885,61	62 048 943,19	15 697 476,79	0,00	0,00	320 448,77	0,00	0,00	0,00	5 432 942,42	5 432 942,42	521 280,05
Wykonanie 2020	72 805 371,90	66 544 526,97	16 549 904,26	0,00	0,00	275 865,87	0,00	0,00	0,00	6 260 844,93	6 260 844,93	660 308,06
Wykonanie 2021	72 600 362,73	69 553 987,70	18 737 562,54	0,00	0,00	119 402,57	0,00	0,00	0,00	3 046 375,03	3 046 375,03	175 048,50
Wykonanie 2022	86 703 191,47	78 401 710,80	20 940 494,00	0,00	0,00	199 204,63	0,00	0,00	0,00	8 301 480,67	8 301 480,67	835 968,03
Plan 3 kw. 2023	105 160 425,47	73 145 698,15	22 945 825,09	0,00	0,00	584 990,59	0,00	0,00	0,00	32 014 727,32	32 014 727,32	10 451 798,37
Wykonanie 2023	100 601 008,72	72 743 633,90	23 800 123,94	0,00	0,00	427 363,32	0,00	0,00	0,00	27 857 374,82	27 857 374,82	10 451 798,37
2024	117 704 915,23	72 962 417,84	25 099 600,60	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	44 742 497,39	44 742 497,39	10 020 430,00
2025	89 538 325,11	73 474 507,95	25 781 315,42	0,00	0,00	1 200 779,00	0,00	0,00	0,00	16 063 817,16	16 063 817,16	0,00
2026	78 305 954,11	74 082 366,58	26 503 192,25	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 223 587,53	4 223 587,53	0,00
2027	79 373 788,90	78 023 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	929 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2028	81 647 553,06	78 823 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 823 764,16	2 823 764,16	0,00
2029	82 147 553,06	78 873 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	3 273 764,16	3 273 764,16	0,00
2030	81 647 553,06	78 873 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 773 764,16	2 773 764,16	0,00
2031	81 647 553,06	78 873 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 773 764,16	2 773 764,16	0,00
2032	81 647 553,06	78 873 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 773 764,16	2 773 764,16	0,00
2033	81 461 685,67	78 873 788,90	27 165 772,05	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 587 896,77	2 587 896,77	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-5 533 600,45	0,00	9 964 415,47	5 000 000,00	569 184,98	0,00	0,00	4 964 415,47	4 964 415,47
Wykonanie 2018	-2 050 959,03	0,00	5 384 510,02	2 000 000,00	1 041 817,98	0,00	0,00	3 384 510,02	1 009 141,05
Wykonanie 2019	2 772 492,53	0,00	2 375 368,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 368,97	0,00
Wykonanie 2020	5 040 412,58	0,00	4 159 141,10	0,00	0,00	947 923,02	0,00	3 211 218,08	0,00
Wykonanie 2021	9 245 242,45	0,00	6 947 986,19	0,00	0,00	5 623 479,11	0,00	1 324 507,08	0,00
Wykonanie 2022	855 426,66	0,00	14 193 228,64	0,00	0,00	9 707 629,84	0,00	4 485 598,80	0,00
Plan 3 kw. 2023	-19 076 843,56	0,00	21 076 843,56	8 028 188,26	6 028 188,26	11 347 559,14	11 347 559,14	1 701 096,16	1 701 096,16
Wykonanie 2023	-11 648 406,31	0,00	21 048 655,30	8 000 000,00	4 487 569,67	11 347 559,14	7 160 836,64	1 701 096,16	0,00
2024	-14 614 304,64	0,00	17 114 304,64	10 185 867,39	7 685 867,39	6 928 437,25	6 928 437,25	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 185 867,39	2 185 867,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 305,00	1 046 305,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	958 182,02	958 182,02	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	947 568,00	947 568,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 568,00	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 185 867,39	2 185 867,39	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 989 318,02	0,00	4 072 480,16	9 036 895,63	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 031 136,00	0,00	3 842 762,50	7 227 272,52	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 083 568,00	0,00	3 838 025,80	6 213 394,77	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 806 579,02	5 965 720,12	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 282 204,45	11 230 190,64	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 249 303,94	15 442 532,58	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 028 188,26	0,00	-2 370 515,97	10 678 139,33	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	-1 441 145,97	11 607 509,33	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 685 867,39	0,00	97 836,83	7 026 274,08	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 685 867,39	0,00	2 981 217,16	2 981 217,16	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 685 867,39	0,00	5 223 587,53	5 223 587,53	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 685 867,39	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 685 867,39	0,00	3 823 764,16	3 823 764,16	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 185 867,39	0,00	3 773 764,16	3 773 764,16	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 185 867,39	0,00	3 773 764,16	3 773 764,16	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 185 867,39	0,00	3 773 764,16	3 773 764,16	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 185 867,39	0,00	3 773 764,16	3 773 764,16	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 773 764,16	3 773 764,16	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,30%	1,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-1,06%	2,38%	x	x	x	x
2024	5,53%	1,73%	4,62%	9,40%	9,58%	TAK	TAK
2025	5,05%	6,75%	x	8,23%	8,41%	TAK	TAK
2026	4,48%	9,53%	x	4,53%	4,71%	TAK	TAK
2027	4,40%	5,07%	x	4,58%	4,76%	TAK	TAK
2028	4,21%	7,01%	x	4,59%	4,76%	TAK	TAK
2029	3,41%	6,86%	x	4,33%	4,51%	TAK	TAK
2030	3,63%	6,35%	x	4,95%	5,13%	TAK	TAK
2031	3,63%	6,21%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2032	3,63%	6,21%	x	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2033	3,90%	6,21%	x	6,75%	6,75%	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			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	400 641,36	400 641,36	377 895,83	0,00	0,00	0,00	391 292,26	391 292,26	298 415,98
Wykonanie 2018	303 077,56	303 077,56	267 109,65	2 700 306,68	2 700 306,68	2 700 306,68	380 308,12	380 308,12	253 024,67
Wykonanie 2019	272 059,56	272 059,56	256 113,20	1 901 916,14	1 901 916,14	1 741 472,10	257 357,44	257 357,44	158 564,52
Wykonanie 2020	209 819,95	209 819,95	192 419,95	0,00	0,00	0,00	398 063,36	398 063,36	327 018,25
Wykonanie 2021	121 167,04	121 167,04	91 637,48	1 641 150,98	1 641 150,98	1 487 664,10	157 044,46	157 044,46	77 012,48
Wykonanie 2022	543 596,13	543 596,13	543 314,71	889 589,78	889 589,78	826 202,60	393 317,73	393 317,73	345 927,75
Plan 3 kw. 2023	105 305,87	105 305,87	105 305,87	1 002 092,98	1 002 092,98	1 002 092,98	549 041,15	549 041,15	340 327,90
Wykonanie 2023	105 306,87	105 305,87	105 305,87	1 002 092,98	1 002 092,98	1 002 092,98	506 163,40	506 163,40	340 327,90
2024	0,00	0,00	0,00	80 007,00	80 007,00	80 007,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	4 725 425,12	4 725 425,12	2 370 068,38	14 903 873,06	6 126 267,12	8 777 605,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 457 222,62	645 722,62	3 634 607,28	13 511 923,72	5 982 634,50	7 529 289,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 297 748,16	2 297 748,16	1 128 277,44	9 702 586,11	6 250 165,71	3 452 420,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	913 171,65	913 171,65	0,00	9 275 935,90	6 107 877,37	3 168 058,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 214 860,01	1 214 860,01	734 403,00	15 153 720,57	8 069 826,49	7 083 894,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 396 134,32	1 396 134,32	1 181 356,71	34 218 551,27	7 738 965,40	26 479 585,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 396 134,32	1 396 134,32	1 181 356,71	34 512 973,54	7 783 387,67	26 729 585,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	180 007,00	180 007,00	80 007,00	50 142 432,39	8 761 072,00	41 381 360,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	24 026 817,16	8 363 000,00	15 663 817,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 399 086,00	7 968 000,00	3 431 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 718 000,00	7 968 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 718 000,00	7 968 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 168 000,00	7 968 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	7 968 000,00	7 968 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
Wykonanie 2017	1 046 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	958 182,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	947 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej w Boguszu - Gorcach
Nr LXXIV/387/23 z dnia 28.12.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				182 616 783,83	50 142 432,39	24 026 817,16	11 399 086,00	8 718 000,00	8 718 000,00
1.a	- wydatki bieżące				103 239 184,02	8 761 072,00	8 363 000,00	7 968 000,00	7 968 000,00	7 968 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				79 377 599,81	41 381 360,39	15 663 817,16	3 431 086,00	750 000,00	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:				1 100 489,80	280 007,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				920 482,80	100 000,00	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				180 007,00	180 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie Góry Mniszek w Boguszu - Gorcach -	Urząd Miejski	2023	2024	180 007,00	180 007,00	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				181 516 294,03	49 862 425,39	23 926 817,16	11 299 086,00	8 618 000,00	8 618 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				102 318 701,22	8 661 072,00	8 263 000,00	7 868 000,00	7 868 000,00	7 868 000,00
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2030	9 682 577,52	850 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00
1.3.1.2	Oczyszczanie miasta -	Urząd Miejski	2013	2030	30 488 978,39	1 800 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUIKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2030	1 750 341,00	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	58 371 804,31	4 768 000,00	4 768 000,00	4 768 000,00	4 768 000,00	4 768 000,00
1.3.1.5	EDUKACJA PRZEZ INSPIRACJĘ NA LATA 2019-2020 -	Urząd Miejski	2019	2024	7 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Boguszków - Gorce -	Urząd Miejski	2021	2024	88 000,00	11 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla Wałbrzyskiego Obszaru Funkcjonalnego -	Urząd Miejski	2023	2024	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Oświetlenie ulic, placów i dróg -	Urząd Miejski	2023	2025	1 140 000,00	400 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Finansowanie nauki religii -	Urząd Miejski	2023	2025	15 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Remont drogi gminnej ul. Sikorskiego -	Urząd Miejski	2023	2024	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				79 197 592,81	41 201 353,39	15 663 817,16	3 431 086,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.1	Program budowy, przebudowy i remontów chodników na terenie gminy Boguszków - Gorce, wraz z doświetleniem przejść dla pieszych -	Urząd Miejski	2021	2024	814 000,00	326 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	8 168 000,00	7 968 000,00	118 844 399,55
1.a	7 968 000,00	7 968 000,00	56 668 136,00
1.b	200 000,00	0,00	62 176 263,55
1.1	100 000,00	100 000,00	880 007,00
1.1.1	100 000,00	100 000,00	700 000,00
1.1.1.1	100 000,00	100 000,00	700 000,00
1.1.2	0,00	0,00	180 007,00
1.1.2.1	0,00	0,00	180 007,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	8 068 000,00	7 868 000,00	117 964 392,55
1.3.1	7 868 000,00	7 868 000,00	55 968 136,00
1.3.1.1	950 000,00	950 000,00	6 550 000,00
1.3.1.2	2 000 000,00	2 000 000,00	13 406 264,00
1.3.1.3	150 000,00	150 000,00	885 800,00
1.3.1.4	4 768 000,00	4 768 000,00	33 538 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	11 072,00
1.3.1.7	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	790 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	770 000,00
1.3.2	200 000,00	0,00	61 996 256,55
1.3.2.1	0,00	0,00	326 455,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa nowych miejsc postojowych wraz z przebudową drogi dojazdowej do Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego Dzikowiec -	Urząd Miejski	2021	2024	750 000,00	706 027,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zakup autobusu elektrycznego na potrzeby Gminy Boguszków - Gorce wraz z wykonaniem niezbędnej infrastruktury do jego ładowania -	Urząd Miejski	2023	2024	1 761 627,00	1 761 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszków-Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji -	Urząd Miejski	2022	2029	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	2025	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	2026	2 614 950,00	0,00	0,00	2 614 950,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rewitalizacja terenów zdegradowanych w celu stworzenia i udostępnienia przyjaznych przestrzeni publicznych -	Urząd Miejski	2022	2026	4 497 100,00	296 993,80	846 000,00	66 136,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczej Straży Pożarnej -	Urząd Miejski	2021	2024	3 362 240,00	3 362 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja drogi gminnej ul. Górnej w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2024	4 150 000,00	4 150 000,00	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	8 500 000,00	4 040 447,15	4 040 447,16	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej - ul. Wincentego Witosa w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2022	2024	6 057 147,31	3 427 144,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja dwóch stadionów zlokalizowanych na terenie Gminy Miasto Boguszków - Gorce wraz z niezbędną infrastrukturą oraz wyposażeniem -	Urząd Miejski	2023	2025	7 623 000,00	4 823 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg gminnych ul. Jana Kochanowskiego oraz fragmentu ul. Władysława Broniewskiego w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski	2023	2024	4 757 578,50	4 649 338,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej dla "Dolnośląskiej Cyklostrady" -	Urząd Miejski	2023	2025	241 550,00	144 930,00	96 620,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Ciepłe Mieszkanie -	Urząd Miejski	2023	2024	19 250 000,00	9 725 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rewitalizacja cmentarza przy ul. Maja w Boguszowie- Gorcach -	Urząd Miejski	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rewitalizacja cmentarza przy ul. Bema w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja wieży zabytkowego Ratusza w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2023	2024	575 800,00	375 800,00	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	10 102 600,00	2 811 850,00	7 290 750,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	706 027,50
1.3.2.3	0,00	0,00	1 761 627,00
1.3.2.4	200 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	2 614 950,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 209 129,80
1.3.2.8	0,00	0,00	3 362 240,00
1.3.2.9	0,00	0,00	4 150 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	8 080 894,31
1.3.2.11	0,00	0,00	3 427 144,44
1.3.2.12	0,00	0,00	7 123 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	4 649 338,50
1.3.2.14	0,00	0,00	241 550,00
1.3.2.15	0,00	0,00	9 725 500,00
1.3.2.16	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	375 800,00
1.3.2.19	0,00	0,00	10 102 600,00

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 Boguszców-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2024–2033 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. 2021–2022 r. i przewidywane wykonanie roku 2023.

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 Boguszców – Gorc została przygotowana na lata 2024 – 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 2024 wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2024 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, następnie dotacje celowe z budżetu państwa, subwencje ogólne 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 2024 dochody bieżące oszacowano na poziomie wyższym niż w roku 2023 między innymi ze względu na wyższe transfery z budżetu państwa w tytułu udziałów w podatkach od osób fizycznych. Plan dochodów bieżących w roku 2024 wynosić będzie 73.060.254,67 zł i jest zgodny z przyjętymi wielkościami w budżecie na rok 2024,
- 2) Przy opracowaniu prognozy na kolejne lata 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. Ponadto w dochodach bieżących uwzględniono wzrost dochodów związanych z regulowaniem przez mieszkańców zaległych należności czynszowych dzięki skuteczniejszym działaniom windykacyjnym.
- 3) Natomiast na lata 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 dochodów bieżących na kolejne lata, obciążone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

2. Dochody majątkowe

- 1) W roku 2024 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 oraz z funduszy celowych. Dochody majątkowe na rok 2024 kształtują się w wysokości 30.030.355,92 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.750.000,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 14.000,00 zł natomiast środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 80.007,00 zł, dotacji z NFOŚiGW w kwocie 1.319.857,00 zł, WFOŚiGW w kwocie 9.725.500,00 zł, Polskiego Ładu w kwocie 11.381.504,06 zł oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 5.759.487,86 zł.

- 2) W roku 2025 na dochody majątkowe składać się będą dochody własne ze sprzedaży majątku gminy jak również środki związane w szczególności z realizacją zadań dofinansowanych z Polskiego Ładu.
- 3) W latach 2026 - 2033 na dochody majątkowe składać się będą dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy na poziomie 1.000.000,00 zł w każdym z tych lat. Dużo niższym niż wykonanie w poprzednich latach.

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 2024 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 72.962.417,84 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 2024 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie wyższym niż w roku 2023 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 wzmoczonej kontroli procesu ich realizacji. Natomiast w kolejnych latach na lata 2028 - 2033 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2027, 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 2024-2033 (*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 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2024 roku w budżecie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w kwocie wyższej niż w roku 2023. W kolejnych latach to jest do 2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne w oparciu o planowaną dynamikę przeciętego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Natomiast od roku 2028 przyjęto wielkości z roku 2027 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 2024-2033 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 zagospodarowanie odpadów komunalnych.

- „Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej”

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

- „Edukacja przez Inspirację na lata 2019 -2020”

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorcach oraz Porozumieniem w sprawie współdziałania Gminy Walim z Gminami: Boguszów – Gorce, Stare Bogaczowice, Mieroszów, Głuszyca i Szczawno przystąpiono do realizacji zadania edukacja przez Inspirację.

- „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.

- „Finansowanie nauki religii”

W ramach zadania finansowane jest porozumienie zawarte z Gminą Wałbrzych na lekcje katechezy adwentystycznej dla uczniów z gminy Boguszów – Gorce.

- „Remont drogi gminnej ul. Sikorskiego”

W ramach zadania zaplanowano środki na remont ulicy Sikorskiego. Na zadanie to Gmina Boguszów – Gorce pozyskała środki z RFRD w kwocie 400.000,00 zł .

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2024 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 44.742.497,39 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi dochody własne, dotacje i środki z funduszy celowych oraz przychody z obligacji komunalnych 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.
- 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. W latach 2026 – 2033 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji komunalnych.

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 2024-2033 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:

- „Program budowy, przebudowy i remontów chodników na terenie gminy Boguszków – Gorce, wraz z doświetleniem przejść dla pieszych”

Środki zaplanowane na wykonanie chodników zgodnie z przyznanym dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

- „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. Obecnie w Starostwie Powiatowym trwa procedura ZRID. Na zadanie pozyskano dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dla gmin górskich.

- „Zakup autobusu elektrycznego na potrzeby Gminy Boguszków – Gorce wraz z wykonaniem niezbędnej infrastruktury do jego ładowania”

Środki zaplanowane na zakup autobusu elektrycznego na potrzeby Gminy Boguszków – Gorce w celu uruchomienia bezpłatnej komunikacji publicznej obsługującej teren miasta w tym miejsc najbardziej wykluczonych komunikacyjnie. Inwestycja dofinansowana jest ze środków NFOŚiGW, na podstawie złożonego wniosku. Umowę z dostawcą podpisano na przełomie III/IV kwartału 2023 r., a w 2024 r. dostawę autobusu – zadanie nie wymaga wykonania dokumentacji projektowej.

- „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 w 2022 r. 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 Boguszowa - Gorc 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 w 2022 r. 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 społeczeństw lokalnych i rozwój gospodarczy”

Środki zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego zgodnie ze złożonym w 2022 r. 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.

- „Rewitalizacja terenów zdegradowanych w celu stworzenia i udostępnienia przyjaznych przestrzeni publicznych”

Środki zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na rewitalizacji zdegradowanych terenów w przestrzeni publicznej m.in. Rynek z otaczającymi uliczkami oraz stworzenie Parku Miejskiego. W ramach zadania został przygotowany i złożony w 2022 r. 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. Górnej w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą"

Środki zaplanowane na wykonanie robót nowej konstrukcji i nawierzchni drogi ul. Górnej. Inwestycja przewiduje także wykonanie zjazdów oraz modernizację odwodnienia i oświetlenia. 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 w kwocie 2 000 000,00 zł. Planowane zakończenie robót w 2024.

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

Środki zaplanowane na wykonanie nowej konstrukcji i nawierzchni drogi ul. Kościuszki od skrzyżowania z ul. Chopina do skrzyżowania z ul. Witosa. 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. Obecnie trwają prace projektowe oraz pozyskiwanie niezbędnych uzgodnień i opinii.

- "Przebudowa drogi gminnej - ul. Wincentego Witosa w Boguszowie – Gorcach"

Środki zaplanowane na wykonanie nowej konstrukcji i nawierzchni drogi ul. Wincentego Witosa. Inwestycja przewiduje także wykonanie zjazdów oraz odwodnienia. W 2022 r. ogłoszono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarto umowę na realizację robót w systemie zaprojektuj i wybuduj. Zadanie otrzymało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

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

Środki zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na rewitalizacji obiektów sportowych zlokalizowanych w Boguszowie – Gorcach 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. Obecnie trwają prace projektowe oraz pozyskiwanie niezbędnych uzgodnień i opinii.

- „Przebudowa dróg gminnych ul. Jana Kochanowskiego oraz fragmentu ul. Władysława Broniewskiego w Boguszowie – Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną”

Środki zaplanowane na wykonanie nowej konstrukcji i nawierzchni drogi ul. Kochanowskiego oraz nowej konstrukcji i nawierzchni fragmentu drogi gruntowej ul. Broniewskiego prowadzącej do przedszkola. Inwestycja przewiduje także wykonanie zjazdów, chodników, odwodnienia i rozbudowy oświetlenia. W 2023 r. ogłoszono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarto umowę na realizację robót w systemie zaprojektuj i wybuduj. Zadanie otrzymało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zakończenie robót budowlanych zaplanowano na 2024 r. Obecnie trwają prace projektowe oraz pozyskiwanie niezbędnych uzgodnień i opinii.

- „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.

- „Ciepłe Mieszkanie”

Środki zaplanowano na realizację wieloletniego zadania polegającego 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.

- „Rewitalizacja cmentarza przy ul. 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. Na przełomie roku 2023/2024 zostanie ogłoszone zapytanie ofertowe na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla ww. zadania.

- „Rewitalizacja cmentarza przy ul. Bema w Boguszowie – Górcach”

Środki zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu kaplicy. Na inwestycję pozyskano środki zewnętrzne z programu Polski Ład – Program Odbudowy Zabytków w kwocie 290 000,00 zł. Na przełomie roku 2023/2024 zostanie ogłoszone zapytanie ofertowe na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla ww. zadania.

- „Modernizacja wieży zabytkowego Ratusza w Boguszowie – Górcach”

Środki zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na modernizacji wieży Ratusza. Umowę z wykonawcą zawarto w IV kwartale 2023 r. Zadanie dofinansowane jest w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Zgodnie z zasadami realizacji inwestycji określonymi w ww. Programie Gmina zobligowana jest do wypłaty wynagrodzenia wykonawcy w pierwszej kolejności z wkładu własnego, które przewiduje wypłacić w roku 2023, a dopiero w dalszej kolejności ze środków wypłaconych z BGK (planowana wypłata środków nastąpi w 2024 r).

- „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.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2024 Gmina Boguszów – Gorce planuje zaciągnąć przychód zwrotny w postaci obligacji komunalnych w wysokości 10.185.867,39 zł (w tym 7.685.867,39 zł na inwestycje i 2.500.000,00 na spłatę wcześniej zaciągniętych obligacji i planowanych do zaciągnięcia jeszcze w roku 2023) z okresem karencji do 2028 i okresem spłaty przypadającym na lata 2028-2033. 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 6.928.437,25 zł z tego środki z RFIL – 4.186.722,50 zł, środki z Rządowego Funduszu Dróg – 2.741.714,75 zł, których wpływ planowany jest jeszcze

w 2023 i uwzględniony w przewidywanym wykonaniu za 2023 rok oraz rozchody w wysokości 2.500.000,00 zł związane ze spłatą obligacji komunalnych zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych jeszcze na rok 2023 obligacji. Natomiast w kolejnych latach objętych prognozą od roku 2025 do 2033 planuje się wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką (*dodatni wynik budżetu*), z przeznaczeniem na spłatę planowanych do zaciągnięcia obligacji komunalnych w roku 2024 i tych zaciągniętych we wcześniejszych latach.

IV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2024 r. osiągnie poziom 17.685.867,39 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kwota długu (w tys. zł)	17.685	15.685	13.685	11.685	9.685	8.185	6.185

Lata	2031	2032	2033
Kwota długu (w tys. zł)	4.185	2.185	0,0

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 poczynawszy od roku 2024 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 2024-2033 Gmina Boguszków-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2024 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.

V. PODSUMOWANIE

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