UCHWAŁA NR XLVIII/213/26
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE-GORCACH

z dnia 30 października 2026 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 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) 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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), Rada Miejska w Boguszowie - Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIII/148/25 Rady Miejskiej w Boguszowie - Gorcach z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się nastepujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 dotyczący wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026 -2041 otrzymuje nowe brzmienie, zgodne z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 dotyczący wykazu realizowanych przedsięwzięć ulega zmianie i jest zgodny 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

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 XLVIII/213/26 z dnia 30.10.2026 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
2026	118 414 708,60	96 726 261,26	43 666 183,00	229 210,00	11 204 613,00	14 837 661,15	26 788 594,11	6 657 897,16	21 688 447,34	2 367 797,00	19 301 290,34
2027	113 950 151,43	98 563 558,71	44 924 033,00	236 087,00	11 929 859,00	12 034 129,63	29 439 450,08	0,00	15 386 592,72	1 000 000,00	14 386 592,72
2028	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2037	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2038	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2040	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2041	101 430 771,89	100 430 771,89	45 822 512,91	240 808,02	12 168 456,33	12 170 755,54	30 028 239,09	7 198 786,76	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	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 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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2026	133 910 039,53	100 442 503,71	37 002 306,16	0,00	0,00	1 248 811,60	0,00	0,00	0,00	33 467 535,82	33 467 535,82	387 404,48
2027	123 660 182,94	94 865 810,28	36 548 058,12	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	28 794 372,66	28 794 372,66	0,00
2028	99 430 771,89	96 391 327,44	36 891 775,10	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 039 444,45	3 039 444,45	0,00
2029	99 430 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 039 444,45	3 039 444,45	0,00
2030	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2031	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2032	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2033	99 430 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 039 444,45	3 039 444,45	0,00
2034	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2035	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2036	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2037	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2038	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2039	98 930 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 444,45	2 539 444,45	0,00
2040	99 180 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 789 444,45	2 789 444,45	0,00
2041	100 280 771,89	96 391 327,44	36 871 775,10	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 889 444,45	3 889 444,45	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
2026	-15 495 330,93	0,00	17 495 330,93	7 200 000,00	5 200 000,00	5 279 458,02	5 279 458,02	5 015 872,91	5 015 872,91
2027	-9 710 031,51	0,00	11 710 031,51	11 200 000,00	9 200 000,00	510 031,51	510 031,51	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	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
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	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 700 000,00	0,00	-3 716 242,45	6 579 088,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 900 000,00	0,00	3 697 748,43	4 207 779,94
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 900 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 900 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 400 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 900 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 400 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 400 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 039 444,45	4 039 444,45

[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
2026	3,97%	-2,80%	8,46%	8,58%	TAK	TAK
2027	4,39%	6,54%	6,50%	6,62%	TAK	TAK
2028	4,19%	6,62%	6,12%	6,24%	TAK	TAK
2029	4,08%	6,50%	5,31%	5,43%	TAK	TAK
2030	4,53%	6,39%	5,33%	5,45%	TAK	TAK
2031	4,36%	6,11%	5,36%	5,48%	TAK	TAK
2032	4,25%	5,99%	5,13%	5,25%	TAK	TAK
2033	3,51%	5,82%	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2034	3,97%	5,71%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2035	3,85%	5,60%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2036	3,80%	5,54%	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2037	3,63%	5,37%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2038	3,51%	5,26%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2039	3,29%	5,03%	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2040	3,00%	5,03%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2041	1,76%	5,03%	5,36%	5,36%	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								
		w tym:			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 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	308 140,17	308 140,17	261 547,90	8 734 447,62	8 734 447,62	7 195 944,57	485 541,22	485 541,22	260 757,24
2027	54 743,93	54 743,93	45 083,23	10 948 785,04	10 948 785,04	9 016 646,50	220 019,63	220 019,63	84 013,48
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2026	12 832 978,14	12 832 978,14	7 147 151,13	35 451 695,43	12 024 080,13	23 427 615,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 189 103,10	15 189 103,10	9 755 280,00	40 659 345,10	11 975 390,49	28 683 954,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 645 718,06	11 808 274,06	837 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	11 587 768,57	10 837 768,57	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	11 568 000,00	10 818 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	3 800 000,00	200 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
2026	2 000 000,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	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 Boguszowie - Gorcach
Nr XLVIII/213/26 z dnia 30.10.2026 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				184 020 980,85	35 451 695,43	40 659 345,10	12 645 718,06	11 587 768,57	11 568 000,00
1.a	- wydatki bieżące				127 470 558,22	12 024 080,13	11 975 390,49	11 808 274,06	10 837 768,57	10 818 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				56 550 422,63	23 427 615,30	28 683 954,61	837 444,00	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:				30 114 325,01	12 846 198,58	15 409 122,73	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 462 086,77	420 470,44	220 019,63	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 Boguszów - Gorce -	Urząd Miejski	2024	2026	180 570,00	79 456,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków Ośrodka Sportu i Rekreacji w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2025	2027	260 696,29	205 081,68	55 614,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Boguszowa- Gorc -	Urząd Miejski	2025	2027	100 337,68	35 932,66	64 405,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 652 238,24	12 425 728,14	15 189 103,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie MIasto Boguszów - Gorce -	Urząd Miejski	2024	2026	1 084 950,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Boguszowa- Gorc -	Urząd Miejski	2025	2027	22 081 783,39	7 899 808,00	14 181 975,39	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków Ośrodka Sportu i Rekreacji w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2025	2027	5 485 504,85	4 298 920,14	1 007 127,71	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				153 906 655,84	22 605 496,85	25 250 222,37	12 545 718,06	11 487 768,57	11 468 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				126 008 471,45	11 603 609,69	11 755 370,86	11 708 274,06	10 737 768,57	10 718 000,00
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2030	14 583 747,52	1 843 170,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.1.2	Oczyszczanie miasta -	Urząd Miejski	2013	2031	44 966 908,62	3 504 930,23	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUiKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2030	1 639 580,00	139 239,00	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	63 315 225,27	6 055 570,46	5 735 370,86	5 758 274,06	4 787 768,57	4 768 000,00
1.3.1.6	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Boguszów - Gorce -	Urząd Miejski	2021	2026	166 041,82	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	4 000 000,00	115 912 527,67
1.a	3 800 000,00	61 263 513,76
1.b	200 000,00	54 649 013,91
1.1	0,00	28 555 321,82
1.1.1	0,00	940 490,58
1.1.1.1	0,00	500 000,00
1.1.1.2	0,00	79 456,61
1.1.1.3	0,00	260 696,29
1.1.1.4	0,00	100 337,68
1.1.2	0,00	27 614 831,24
1.1.2.2	0,00	227 000,00
1.1.2.3	0,00	22 081 783,39
1.1.2.4	0,00	5 306 047,85
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	4 000 000,00	87 357 205,85
1.3.1	3 800 000,00	60 323 023,18
1.3.1.1	0,00	9 843 170,00
1.3.1.2	3 800 000,00	22 504 930,23
1.3.1.3	0,00	739 239,00
1.3.1.4	0,00	27 104 983,95
1.3.1.6	0,00	37 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.8	Oświetlenie ulic, placów i dróg -	Urząd Miejski	2023	2026	1 223 468,22	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniora -	Urząd Miejski	2024	2027	39 500,00	9 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie dokumentacji wraz uzyskaniem decyzji wodno-prawnej na szczególne korzystanie z wód -	Urząd Miejski	2025	2026	14 000,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Boguszów - Gorce do 2035 roku -	Urząd Miejski	2026	2027	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 898 184,39	11 001 887,16	13 494 851,51	837 444,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.1	Modernizacja boiska treningowego przy ul Olimijskiej w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2025	2026	1 524 200,00	1 524 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa nowych miejsc postojowych wraz z przebudową drogi dojazdowej do Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego Dzikowiec -	Urząd Miejski	2021	2026	750 000,00	715 560,00	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	2031	3 000 000,00	0,00	550 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.5	Rewitalizacja pogórniczych obszarów miejskich Jedliny- Zdrój i Boguszowa-Gorc w celu uatrakcyjnienia oferty turystycznej -	Urząd Miejski	2022	2027	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, zwiekszające aktywizację społeczeństw lokalnych i rozwój gospodarczy -	Urząd Miejski	2022	2027	2 614 950,00	0,00	2 614 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczej Straży Pożarnej -	Urząd Miejski	2021	2028	11 293 608,81	2 860 516,49	8 021 126,51	1 308,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej dla "Dolnośląskiej Cyklostrady" -	Urząd Miejski	2023	2027	241 550,00	0,00	241 550,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Ciepłe mieszkanie -II edycja -	Urząd Miejski	2024	2026	511 563,79	282 404,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 367 ul. Wałbrzyska w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2026	49 200,00	49 200,00	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	2026	35 668,00	35 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Modernizacja cmenatrza wraz z kaplicą przy ul. Bema w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2027	317 380,00	23 690,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. 1-Maja w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2024	2027	332 780,00	24 090,00	305 000,00	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	4 360 031,79	4 334 177,19	0,00	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	932 136,00	246 000,00	600 000,00	86 136,00	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	307 812,00	276 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Modernizacja budynku obsługi ruchu turystycznego OSR "Dzikowiec" -	Urząd Miejski	2025	2026	592 669,00	467 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 367 ul. Wałbrzyska w Boguszowie - Gorcach - etap II -	Urząd Miejski	2026	2027	47 355,00	0,00	47 355,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	10 000,00
1.3.1.11	0,00	19 500,00
1.3.1.13	0,00	4 200,00
1.3.1.14	0,00	60 000,00
1.3.2	200 000,00	27 034 182,67
1.3.2.1	0,00	1 524 200,00
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	10 882 951,00
1.3.2.14	0,00	241 550,00
1.3.2.21	0,00	282 404,48
1.3.2.22	0,00	49 200,00
1.3.2.26	0,00	35 668,00
1.3.2.28	0,00	313 690,00
1.3.2.29	0,00	329 090,00
1.3.2.30	0,00	4 334 177,19
1.3.2.31	0,00	932 136,00
1.3.2.34	0,00	276 816,00
1.3.2.35	0,00	467 155,00
1.3.2.36	0,00	47 355,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.37	Przebudowa dróg gminnych - ul. Waryńskiego i ul. Ogrodowej w Boguszowie-Gorcachwraz z niezbędna infrastrukturą -	Urząd Miejski	2026	2027	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Modernizacja placu zabaw przy ul. 1 Maja w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2026	2027	44 280,00	0,00	44 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Przebudowa drogi gminnej - ul. 1 Maja w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2026	2027	203 000,00	162 410,00	40 590,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.37	0,00	200 000,00
1.3.2.38	0,00	44 280,00
1.3.2.39	0,00	203 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLVIII/213/26
Rady Miejskiej w Boguszowie - Gorcach
z dnia 30.10.2026 r.

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 2026–2041 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. 2023–2024 r. i przewidywane wykonanie roku 2025.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. 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 2026 – 2041.

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 2026 wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2026 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, 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 2026 dochody bieżące oszacowano na poziomie wyższym niż w roku 2025. 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 2026 wynosić będzie 96.726.261,26 zł i jest zgodny z przyjętymi wielkościami w budżecie na rok 2026,
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,
3) Natomiast na lata 2029 - 2041 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 2026 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 2026 kształtują się w wysokości 21.688.447,34 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 2.367.797,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 19.360,00 zł, środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 8.734.447,62 zł, dotacji z WFOŚiGW w kwocie 282.404,48 zł oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3.187.183,24 zł, z tytułu dotacji z budżetu Województwa Dolnośląskiego 1.097.255,00 zł, z tytułu dotacji z budżetu państwa 6.000.000,00 zł.
2) W latach 2027 - 2041 planuje się spadek dochodów ze sprzedaży majątku Gminy do poziomu 1.000.000,00 zł w każdym z tych lat oraz w roku 2027 dotacje oraz środki na inwestycje w kwocie 14.386.592,72 zł.

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 2026 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 100.442.503,71 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 2026 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie niższym niż w roku 2025 w szczególności ze względu na spadek wydatków bieżących finansowanych z dotacji z budżetu państwa. 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 Boguszów – 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 - 2041 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 2026-2041 (*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 2026 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2026 roku w budżecie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w kwocie wyższej niż w roku 2025. 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 2026-2041 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.

- "Opracowanie strategii rozwoju Gminy Boguszów-Gorce do 2035 roku"
- „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.

- „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.

- „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 (wynikające z zawartej umowy w latach poprzednich).

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

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

- „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.

- „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 2026 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 33.467.535,82 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi dochody własne, dotacje i środki z funduszy celowych oraz przychody z emisji 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 2026 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższym niż na lata 2027 – 2041 ze względu na kontynuację zadań dofinansowanych z Polskiego Ładu, RFIL i RFRD. W latach 2027 – 2041 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 2026-2041 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 Boguszów-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 Boguszów - Gorce”

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

- „Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszów - 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 pogórniczych 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 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 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 Boguszowie - Gorcach 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 zadnia 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.

- „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 2027 roku.

- „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.

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

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 – Gorcach”

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.

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

Zadanie związane z planowanym dofinansowaniem z BGK.

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

Zadanie finansowane w całości ze środków własnych. Termin zakończenia realizacji 2026.

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

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 – Gorcach”

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 ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z którego to funduszu Gmina Boguszów - Gorce otrzymała dofinansowanie w łącznej kwocie 4.360.031,79 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.

- „Modernizacja boiska treningowego przy ul. Olimpijskiej w Boguszowie - Gorcach"

Środki zaplanowano na budowę – na terenie stadionu przy ul. Olimpijskiej - mini boiska piłkarskiego (treningowego) o nawierzchni ze sztucznej trawy IV generacji (tzw. bez wypełnienia piaskiem i granulatem) o wymiarach brutto 30m x 54m w tym strefa bezpieczeństwa 2 m wokół całego boiska (pole gry netto 26m x 50m) na podbudowie dynamicznej z kruszywa wraz odwodnieniem. Brzegi nawierzchni po całym obwodzie muszą być zamocowane do dedykowanych dla tego typu zastosowań profili aluminiowych, które zapewnią jej stabilność i zapobieganie fałdowaniu. Ponadto w zakresie prac ujęte jest wykonanie oświetlenia typu LED oraz monitoring.

- „Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 367 ul. Wałbrzyska w Boguszowie – Gorcach - etap II"

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.

- „Przebudowa dróg gminnych - ul. Waryńskiego i ul. Ogrodowej w Boguszowie-Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą"

  Zadanie w całości finansowane ze środków własnych. Planowane zakończenie zadania w roku 2027.

- „Modernizacja placu zabaw przy ul. Maja w Boguszowie – Gorcach"

  Zadanie w całości finansowane ze środków własnych. Planowane zadanie do realizacji w roku 2027.

- "Przebudowa drogi gminnej - ul. 1 Maja w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą "

  Zadanie w całości finansowane ze środków własnych. Planowane zadanie do realizacji w latach 2026- 2027.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2026 Gmina Boguszów – Gorce planuje zaciągnąć przychód zwrotny w postaci emisji obligacji komunalnych w wysokości 18.400.000,00 zł z tego: na rok 2026 w kwocie 7.200.000,00 zł (w tym 5.200.000,00 zł na inwestycje) z okresem karencji do 2034 i okresem spłaty przypadającym na lata 2034 - 2036 i na rok 2027 w kwocie 11.200.000,00 zł (w tym 9.200.000,00 zł na inwestycje) z okresem karencji do 2036 i okresem spłaty przypadającym na lata 2036 - 2041. 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 5.275.800,24 zł z tego: 3.567.768,49 zł (środki z RFIL), 1.146.993,95 zł (środki z RFRD) i 250.396,00 zł (środki z tzw. alkoholówki, których wpływ nastąpił w roku 2025), 310.641,80 zł (Fundusz Pomocy na zadania oświatowe), 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 3.657,78 zł oraz przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.015.872,91 zł. Planuje się rozchody w roku 2026 w wysokości 2.000.000,00 zł (spłata obligacji komunalnych zaciągniętych w latach poprzednich). Ponadto na rok 2027 planuje się poza przychodami z emisji obligacji komunalnych opisanych powyżej, 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 510.031,51 zł (środki z RFIL). Natomiast w kolejnych latach objętych prognozą od roku 2028 do 2041 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 2026 r. osiągnie poziom 22.700.000,00 zł, planuje się wzrost zadłużenia w roku 2027 do poziomu 31.900.000,00 zł a w kolejnych latach będzie następowało stopniowe zmniejszenie zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2041 roku.

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

Lata	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Kwota długu (w tys. zł)	22.700	31.900	29.900	27.900	25.400	22.900	20.400	18.400

Lata	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
Kwota długu (w tys. zł)	15.900	13.400	10.900	8.400	5.900	3.400	1.150	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 (za wyjątkiem roku 2026). Przyjmuje się, że spłata zadłużenia począwszy od roku 2028 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 2026-2041 Gmina Boguszów-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2026 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 na rok 2026 zwiększają się o kwotę 376.496,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 301.496,33 zł a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 75.000,00 zł.
2.Wydatki ogółem na rok 2026 roku zwieksza się o kwotę 3.349.565,11 zł, z czego zwiększono wydatki bieżące o kwotę 3.312.795,71 zł a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 36.769,40 zł.
3.Wynik budżetu na rok 2026 uległ zmianie i wynosi – 15.495.330,93 zł (deficyt).
4. Deficyt ten zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.200.000,00 zł, z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnym zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.275.800,24 zł, z tego: 3.567.768,49 zł (RFIL), 1.146.993,95 zł (RFRD), 250.396,00 zł (tzw. alkoholówka), 310.641,80 zł (Fundusz Pomocy na zadania oświatowe), 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 3.657,78 zł oraz z przychodów pochodzących z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.015.872,91 zł.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	118.038.212,27	376.496,33	118.414.708,60
Dochody bieżące	96.424.764,93	301.496,33	96.726.261,26
Dochody majątkowe	21.613.447,34	75.000,00	21.688.447,34
Sprzedaż majątku	2.367.797,00	0,00	2.367.797,00
Wydatki ogółem	130.560.474,42	3.349.565,11	133.910.039,53
Wydatki bieżące	97.129.708,00	3.312.795,71	100.442.503,71
Wynagrodzenia i pochodne	35.906.596,16	1.095.710,00	37.002.306,16
Obsługa długu	1.248.811,60	0,00	1.248.811,60
Pozostałe wydatki bieżące	59.974.300,24	2.217.085,71	62.191.385,95
Wydatki majątkowe	33.430.766,42	36.769,40	33.467.535,82
Wynik budżetu	-12.522.262,15	-2.973.068,78	-15.495.330,93

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]
2026	96.424.764,93	301.496,33	96.726.261,26

Źródło: opracowanie własne

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

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowe w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	21.613.447,34	75.000,00	21.688.447,34

Źródło: opracowanie własne

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zamianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	97.129.708,00	3.312.795,71	100.442.503,71

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]
2026	33.430.766,42	36.769,40	33.467.535,82

Źródło: opracowanie własne

Ponadto w ramach przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

1) dla przedsięwzięcia pn. "**Organizacja transportu zbiorowego w gminie**" określono nowy limit wydatków na rok 2026 w kwocie 1.843.170,00 zł a w pozostałych latach limity pozostały bez zmian.

Ponadto w ramach przedsięwzięć majątkowych utworzono nowe przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi gminnej - ul. 1 Maja w Boguszowie - Gorcach,, z limitem wydatków na rok 2026 w wysokości 162.410,00 zł i na rok 2027 w wysokości 40.590,00 zł.

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

Mając powyższe na uwadze, podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i uzasadnione.