

**Autopoprawka do projektu uchwały Rady Miejskiej w Bolkowie
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków na lata 2025-2032
przedłożonej Zarządzeniem nr 220/2024 Burmistrza Bolkowa z dnia 14 listopada 2024r.**

1. Do wykazu przedsięwzięć gminy Bolków wprowadza się następujące zadania wieloletnie:
 - a. **„Remont świetlicy wiejskiej w Wolbromku”**. Zadanie znajduje się w budżecie 2024, realizację wydłuża się do roku 2025, a nakłady wyniosą **641 950,00 zł**,
 - b. **„Odbudowa i rewitalizacja Ośrodka Wypoczynku Świątecznego w Bolkowie”**, Zadanie znajduje się w budżecie 2024 z terminem realizacji 2025-2025, nakłady wyniosą w 2025 roku **45 475,00 zł**,
 - c. **„Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Lipa, Płonina, Gorzanowice”**. Zadanie znajduje się w budżecie 2024, realizację wydłuża się do roku 2025, nakłady wyniosą w 2025 roku **21 525,00 zł**,
2. W związku z wprowadzonymi w pkt. 1 zmianami aktualizuje się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia, limity rocznych wydatków oraz limity zobowiązań.
3. Dostosowano ogólne wielkości budżetowe w 2025 rok będące wynikiem zaproponowanych autopoprawek do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2025 rok.
4. Wprowadzono odpowiednie objaśnienia w załączniku nr 3.

BURMISTRZ BOLKOWA

Mirosław Pustuła

Projekt z AUTOPOPRAWKĄ

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BÓLKOWIE

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków na lata 2025-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 roku poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bolków na lata 2025-2032, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Ustala wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Ustala objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia Burmistrza Bolkowa do zaciągania zobowiązań wymienionych w art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 3. Traci moc Uchwała LXI/443/23 Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bolków.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Bolkowa.

§ 5. Uchwałą wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025r.

BURMISTRZ BÓLKOWA


Mirosław Pustuła


Anna Julia Król
WzJG/321

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 projektu Uchwały Nr Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia..... w sprawie przyjęcia Wieleletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków

Lp	Dochody ogółem ^x	Dochoy bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje			
			dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy 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 dochoy bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	Dochoy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2018	51 023 368,51	39 701 436,25	5 488 501,00	91 891,78	12 933 691,00	13 180 883,52	8 006 488,95	3 728 116,37	11 321 932,26	503 914,38	10 817 978,78	
Wykonanie 2019	55 603 158,06	43 382 831,42	5 962 122,00	65 893,11	13 976 328,00	14 619 490,90	8 758 997,41	4 053 233,13	12 220 326,64	343 659,18	11 817 758,85	
Wykonanie 2020	59 751 981,75	53 930 992,05	5 752 864,00	52 099,01	14 736 105,00	18 569 056,95	14 820 867,09	4 517 135,07	5 820 989,70	418 562,06	5 356 338,65	
Wykonanie 2021	65 367 433,45	56 560 096,61	6 725 731,00	119 167,23	17 963 636,00	16 358 351,92	15 393 210,46	5 165 825,79	8 807 336,84	839 968,45	7 929 244,05	
Wykonanie 2022	65 703 818,86	62 435 679,20	8 687 375,57	89 313,85	16 918 594,00	20 225 502,44	16 514 893,34	5 118 712,42	3 268 139,66	2 394 047,32	838 335,84	
Wykonanie 2023	57 094 440,31	56 191 294,59	5 694 475,00	146 134,00	20 411 872,65	8 011 525,47	21 927 287,47	8 062 603,23	903 145,72	685 284,02	150 717,70	
Plan 3 kw. 2024	70 030 003,31	58 818 401,91	7 225 566,00	160 854,00	23 134 778,00	9 946 695,56	18 350 508,35	6 370 852,00	11 211 601,40	800 000,00	10 355 995,99	
2025	78 529 680,90	60 918 617,72	24 332 425,47	35 245,90	11 427 028,62	5 282 039,17	19 841 878,56	6 540 000,00	17 611 063,18	1 066 500,00	16 330 563,18	
2026	64 110 000,00	63 191 200,00	25 046 500,00	36 700,00	11 880 000,00	5 493 000,00	20 735 000,00	6 801 000,00	918 800,00	800 000,00	78 800,00	
2027	65 680 000,00	64 940 000,00	25 900 000,00	37 500,00	12 180 000,00	5 630 000,00	21 192 500,00	7 008 592,00	740 000,00	700 000,00	0,00	
2028	67 240 000,00	66 600 000,00	26 500 000,00	38 500,00	12 480 000,00	5 770 000,00	21 811 500,00	7 204 833,00	640 000,00	600 000,00	0,00	
2029	68 770 000,00	68 230 000,00	27 250 000,00	39 500,00	12 800 000,00	5 915 000,00	22 222 000,00	7 392 159,00	540 000,00	500 000,00	0,00	
2030	70 370 000,00	69 930 000,00	27 930 000,00	40 500,00	13 100 000,00	6 060 000,00	22 777 000,00	7 576 963,00	440 000,00	400 000,00	0,00	
2031	72 050 000,00	71 710 000,00	28 630 000,00	41 500,00	13 500 000,00	6 215 000,00	23 323 500,00	7 758 810,00	340 000,00	300 000,00	0,00	
2032	73 700 000,00	73 460 000,00	29 340 000,00	42 500,00	13 800 000,00	6 370 000,00	23 907 500,00	7 937 263,00	240 000,00	200 000,00	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 wyrażających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynijętych 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 dołacie 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:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia 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 2018	55 304 335,05	37 458 964,65	14 329 614,56	0,00	0,00	264 062,39	0,00	0,00	0,00	17 845 370,40	17 845 370,40	708 525,28		
Wykonanie 2019	57 477 077,82	40 506 248,72	15 898 747,86	0,00	0,00	369 094,65	18 038,96	99 268,00	0,00	16 970 829,10	16 970 829,10	557 785,09		
Wykonanie 2020	50 904 851,65	49 011 599,29	18 694 702,33	0,00	0,00	265 476,86	60 000,00	150 000,00	0,00	1 893 252,36	1 893 252,36	353 499,64		
Wykonanie 2021	58 171 548,62	52 718 974,29	20 970 286,26	0,00	0,00	121 222,44	78 042,14	43 180,00	0,00	5 452 574,33	5 452 574,33	113 500,00		
Wykonanie 2022	64 168 460,54	59 681 187,27	21 636 108,77	0,00	0,00	649 126,46	0,00	120 000,00	0,00	4 487 273,27	4 487 273,27	530 652,14		
Wykonanie 2023	62 852 852,11	50 806 654,07	24 020 966,27	0,00	0,00	849 497,32	0,00	216 075,00	0,00	12 046 198,04	12 046 198,04	85 180,00		
Plan 3 kw. 2024	74 464 847,10	61 048 224,59	31 082 393,95	0,00	0,00	928 117,00	0,00	172 780,00	0,00	13 416 622,51	13 416 622,51	2 686 720,51		
2025	78 200 657,16	60 788 943,09	33 885 583,82	0,00	0,00	490 000,00	0,00	107 640,00	0,00	17 411 714,07	17 411 714,07	3 505 903,03		
2026	61 903 976,18	61 403 976,18	34 732 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	49 720,00	0,00	500 000,00	500 000,00	78 800,00		
2027	64 080 000,00	62 480 000,00	35 600 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	13 500,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2028	66 240 000,00	65 240 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2029	67 770 000,00	66 770 000,00	37 400 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2030	69 270 000,00	68 170 000,00	38 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		
2031	71 250 000,00	70 150 000,00	39 300 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		
2032	73 400 000,00	72 300 000,00	40 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
Wykonanie 2018		-4 280 966,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		-1 873 919,76	0,00	6 794 235,31	4 725 000,00	0,00	0,00	0,00	2 069 235,31	1 873 919,76	
Wykonanie 2020		8 847 130,10	6 880 869,74	5 231 379,81	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 231 379,81	0,00	
Wykonanie 2021		7 195 884,83	2 031 620,74	9 197 620,17	2 000 000,00	0,00	4 580 000,00	0,00	2 617 620,17	0,00	
Wykonanie 2022		1 535 358,32	1 535 358,32	16 361 884,26	2 000 000,00	0,00	10 389 879,73	0,00	3 972 004,53	0,00	
Wykonanie 2023		-5 758 411,80	0,00	18 163 628,35	2 000 000,00	193 976,26	10 641 005,22	3 861 562,89	5 522 623,13	1 702 872,65	
Plan 3 kw. 2024		-4 434 843,79	0,00	12 881 735,06	6 440 867,53	0,00	822 848,54	822 848,54	5 618 018,99	3 611 992,24	
2025		329 023,74	329 023,74	1 677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 000,00	0,00	
2026		2 206 023,82	2 206 023,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1.1	w tym:			5.1.1.1	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Imne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 688 935,74	3 688 935,74	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	6 880 889,74	6 880 889,74	5 025 000,00	5 025 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	3 300 000,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 031 620,74	2 031 620,74	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 733 614,23	1 733 614,23	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 806 023,74	1 806 023,74	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	2 006 023,74	2 006 023,74	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 006 023,74	2 006 023,74	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 206 023,82	2 206 023,82	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	6	7.1				
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							
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 242 471,60	2 242 471,60	2 242 471,60		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	14 470 219,75	2 876 582,70	4 945 818,01			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	11 589 330,01	4 919 392,76	6 150 772,57			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	11 557 709,27	3 841 122,32	11 038 742,49			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	11 824 095,04	2 754 491,93	17 116 376,19			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	12 018 071,30	5 384 640,52	21 548 268,87			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	10 012 047,56	-2 229 822,68	4 211 044,85			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 006 023,82	129 674,63	1 806 674,63			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	5 800 000,00	1 787 223,82	1 787 223,82			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	4 200 000,00	2 460 000,00	2 460 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 200 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 200 000,00	1 460 000,00	1 460 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	1 100 000,00	1 760 000,00	1 760 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	300 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00			

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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 średnia arytmetyczna 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 średnia arytmetyczna z poprzednich lat) ^x	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,59%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,54%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,69%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,06%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	12,74%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	14,50%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,66%	-1,03%	x	x	x	x	x
2025	3,03%	1,18%	x	10,44%	11,75%	TAK	TAK	TAK
2026	2,71%	3,81%	x	7,07%	7,63%	TAK	TAK	TAK
2027	2,22%	4,70%	x	5,99%	6,55%	TAK	TAK	TAK
2028	2,07%	2,66%	x	5,31%	5,87%	TAK	TAK	TAK
2029	1,91%	2,65%	x	4,26%	4,82%	TAK	TAK	TAK
2030	1,88%	2,91%	x	3,63%	4,19%	TAK	TAK	TAK
2031	1,28%	2,44%	x	2,18%	2,74%	TAK	TAK	TAK
2032	0,46%	1,74%	x	2,91%	2,91%	TAK	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	W tym:
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 2018	365 587,96	365 445,69	360 541,63	10 177 142,78	10 177 142,78	10 177 142,78	429 145,69	429 145,69	360 520,20	
Wykonanie 2019	214 944,92	214 921,56	214 921,56	11 747 931,85	11 747 931,85	11 073 465,28	233 520,56	233 520,56	214 921,56	
Wykonanie 2020	2 392 393,30	2 392 393,30	2 392 393,30	234 518,65	234 518,65		425 871,09	425 871,09	381 721,09	
Wykonanie 2021	244 550,67	244 550,67	244 550,67	1 012 441,74	1 012 441,74		289 190,67	289 190,67	244 550,67	
Wykonanie 2022	1 240 866,16	1 240 866,16	1 240 866,16	6 363 315,02	6 363 315,02		821 479,48	821 479,48	776 670,04	
Wykonanie 2023	151 371,80	151 371,80	151 371,80	0,00	0,00		219 685,71	219 685,71	219 685,71	
Plan 3 kw. 2024	153 803,83	153 803,83	131 205,31	3 219 809,70	3 219 809,70	3 177 172,22	154 423,28	154 423,28	102 948,86	
2025	87 883,17	87 883,17	72 064,21	2 329 256,65	2 329 256,65	2 299 410,30	124 050,89	124 050,89	82 700,59	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	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		bieżące	majątkowe					
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 2018	16 082 357,52	11 356 609,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	15 070 971,34	13 123 184,25	15 819 306,00	252 843,00	15 566 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	180 020,90	152 900,74	1 699 279,00	300 000,00	1 399 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 375 091,41	1 366 854,30	3 092 519,00	441 000,00	2 651 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	664 724,66	659 774,79	5 431 308,98	730 932,15	4 700 376,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	886 556,04	884 586,44	12 680 810,98	331 994,55	12 348 816,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 276 967,42	2 179 848,69	10 004 588,29	9 852 288,29	152 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	379 578,28	243 432,88	14 257 712,98	289 670,89	13 968 042,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	124 925,00	46 125,00	78 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		3 688 935,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 434 155,49	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		6 880 889,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	142 469,40
Wykonanie 2021		2 031 620,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		1 733 614,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		1 806 023,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024		2 006 023,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025		2 006 023,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 206 023,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027		1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031		800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 - x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ BORKOWA
M. Piastala
Mirosław Piastala

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały Nr Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia..... w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				18 463 097,22	14 257 712,98	124 925,00	30 750,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				893 468,21	289 670,89	46 125,00	30 750,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 569 629,01	13 968 042,09	78 800,00	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				754 434,71	503 629,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				291 356,25	124 050,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	BOLKÓW	2024	2025	291 356,25	124 050,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				463 078,46	379 578,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oszczędzalni ścieków w Wolbromku -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	308 655,18	281 178,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	BOLKÓW	2024	2025	154 423,28	98 400,00	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				17 708 662,51	13 754 083,91	124 925,00	30 750,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				602 111,96	165 620,00	46 125,00	30 750,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na potrzeby rozwoju farm fotowoltaicznych na terenie gminy Bolków - Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Bolków (planu zagospodarowania przestrzennego) -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2027	153 750,00	76 875,00	46 125,00	30 750,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Sady Dolne, Sady Górne, Wolbromek i wężła Bolków. - Zmiana MPZP	Urząd Miejski w Bolkowie	2021	2025	167 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Lipa, Płonina, Gorzanowice. - Ustanowienie planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Bolkowie	2023	2025	201 141,96	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 106 550,55	13 588 463,91	78 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu sportowego w Bolkowie wraz z Infrastruktura towarzyszącą- (RFIL PGR z 2021+PolskiLad) - Budowa boiska sportowego- poprawa warunków związanych z realizacją zadań w zakresie sportu i rekreacji na terenie gminy Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2022	2025	5 464 089,60	4 299 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stare Rochowice - etap I -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	308 398,14	308 398,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci, wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wierchosławice - etap I -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	14 391 862,98
1.a	0,00	0,00	0,00	345 020,89
1.b	0,00	0,00	0,00	14 046 842,09
1.1	0,00	0,00	0,00	503 629,07
1.1.1	0,00	0,00	0,00	124 050,89
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	124 050,89
1.1.2	0,00	0,00	0,00	379 578,18
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	281 178,18
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	98 400,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	13 888 233,91
1.3.1	0,00	0,00	0,00	220 970,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	153 750,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	17 220,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	13 667 263,91
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	4 299 364,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	308 398,14
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	160 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa wielorodzinnego budynku komunalnego przy ul. Republikańskiej w Bolkowie - wykonanie dokumentacji -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Konserwacja i restauracja zabytkowej ambony w Kościele Parafialnym pw. Św. Jana Chrzciciela w Mysławie - etap I -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2026	157 194,00	78 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Bolków RFPL Program Inwestycji Strategicznych -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	1 662 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Bolków - Polski Ład nr Edycja 9RP/2023/16/14/PolskiŁad -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	368 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja ujęć wody i sieci przesyłowych. - Poprawa infrastruktury technicznej dostarczającej wodę	Urząd Miejski w Bolkowie	2021	2025	902 673,15	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Odbudowa i rewitalizacja Ośrodka Wypoczynku Świątecznego w Bolkowie - etap 1 -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	354 000,00	45 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa nawierzchni drogi w miejscowości Wolbromek-RFPL Program Inwestycji Strategicznych Nr EdycjaPGR/2023/4266/PolskiŁad -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	1 535 409,15	1 487 374,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa nawierzchni dróg w gminie Bolków- RFPL Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/8724/PolskiŁad -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	3 350 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu " Ciepłe mieszkanie" - Uzyskanie efektu ekologicznego	Urząd Miejski w Bolkowie	2023	2025	1 650 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Renowacja i rewitalizacja muru okoliczającego na cmentarzu Parafii św. Józefa Oblubieńca NMP w Wierzchosławicach -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	148 949,45	145 970,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Remont świetlicy wiejskiej w Wolbromku- Polski Ład Edycja 3 - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Miejski w Bolkowie	2022	2025	699 950,00	641 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Świny, kościół zamkowy pw. Św. Mikołaja (XVI w.) kompleksowa konserwacja wyposażenia -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2025	135 077,06	132 375,52	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	148 957,03
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	1 645 504,96
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	66 894,49
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	45 475,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	1 487 374,31
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	825 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	145 970,46
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	641 950,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	132 375,52

BURMISTRZ BOLKOWA
M. Kuszyńska
 Mirosław Pustuta

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bolków na lata 2025-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bolków została przygotowana na lata 2025-2032.

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały oparte na:

- regulacjach wynikających z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 83),
- wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ogłoszonych przez Ministra Finansów,
- analizie sytuacji finansowej gminy, w tym w zakresie wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, przewidywanym wykonaniu za rok bieżący, głównie pod kątem możliwości spłaty długu przy jednoczesnym zachowaniu dopuszczalnych wskaźników zadłużenia, a także bezpiecznej realizacji zadań gminy,
- metodologia opracowywania wieloletniej prognozy finansowej publikowanej przez Ministra Finansów.

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wielkości budżetowe przyjęte w prognozie w latach historycznych tj. 2018-2023 zostały przyjęte na podstawie faktycznego wykonania i są zgodne ze składanymi rocznymi sprawozdaniami Rb-27 o dochodach, Rb-28 o wydatkach oraz Rb-NDS o nadwyżce/deficycie. W roku 2024 przyjęto plan na dzień 30.09.2024r. oraz przewidywane wykonanie dochodów i wydatków. Budżet na rok 2025 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem budżetu przyjętym Zarządzeniem Nr 221/2024 Burmistrza Bolkowa z dnia 14 listopada 2024r.

1. Dochody

Na 2025 rok zaplanowano dochody ogółem w kwocie 78 529 680,90 zł, z czego dochody bieżące stanowią 60 918 617,72 zł, a majątkowe 17 611 063,18 zł. Prognozy dochodów Gminy Bolków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące na 2025 rok opracowano na założeniach przyjętych do projektowania budżetu gminy tj.

- Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr **ST3.4750.14.2024** z dnia 14 października 2024 r. przyjęto wielkość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych, wysokość subwencji ogólnej oraz rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst.
- Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024r. przyjęto wielkość dotacji celowych na:
 - ✓ realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

- ✓ dofinansowanie realizacji zadań własnych
 - ✓ realizację zadań na podstawie zawartych z organami administracji rządowej porozumień
- oraz wysokość dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Dochody własne oszacowano na podstawie informacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych gminy, jak również własnych prognoz i szacunkowego, planowanego wykonania za 2024 rok. Największą grupę dochodów własnych stanowią opłaty i podatki lokalne oraz dochody realizowane przez urzędy skarbowe. Planowane na 2025 rok dochody z tytułu podatków i opłat ustalono metodą analityczno- szacunkową biorąc pod uwagę:

- wielkość wpływów z danego źródła w roku poprzednim i lat wcześniejszych oraz uchwalonych stawek podatkowych,
- dane z rejestrów wymiarowych poszczególnych podatków,
- stan zaległości z lat ubiegłych,
- inne elementy mające wpływ na wysokość realizacji dochodów tzn. ewentualne skutki udzielanych przez gminę ulg i umorzeń oraz odroczenia terminów płatności.

Dochody bieżące ogółem na rok 2025 przyjęte zostały na poziomie 100 % szacowanego wykonania za rok 2024. Dochody bieżące w latach 2026 – 2032 oszacowano na poziomie ok. 3% wzrostu w kolejnych latach w stosunku do planu przyjętego na rok 2025. Zaplanowano następujące wielkości dochodów wg źródeł:

- 1) uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **11 427 028,62 zł**
w tym:
 - a) subwencje ogólne z budżetu państwa w wysokości 10 258 816,79 zł
 - b) środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 1 168 211,83 zł
- 2) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód państwa w kwocie **24 367 671,37 zł**
w tym:
 - a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 24 332 425,47 zł
 - b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 35 245,90 zł
- 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wysokości **5 135 156,00 zł**
w tym:
 - a) dotacje na realizację zadań zleconych 3 607 156,00 zł
 - b) dotacje na realizację zadań własnych 1 526 300,00 zł

- c) dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 1 700,00 zł
- 4) dotacje i środki na dofinansowanie zadań bieżących pozyskane z innych źródeł na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego **40 000,00 zł**
- 5) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **19 000,00 zł**
- 6) dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych **262 082,95 zł**
- 7) dochody z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym **71 575,61 zł**
- 8) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **87 883,17 zł**
- 9) pozostałe dochody własne **19 508 220,00 zł.**

Dochody majątkowe na 2025 rok zaplanowano z następujących źródeł (podobnie, jak w projekcie budżetu):

- **sprzedaży mienia komunalnego** - szacowana w 2025 r. wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na wykazie przeznaczonych do zbycia nieruchomości przedstawionym poniżej.

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia działki (ha)	Wartość netto (zł)	Planowany dochód (zł)
Lipa 53/2 lokal mieszkalny	497/3 obrub Lipa	--	19 000	21 000
Bolków, ul. Sienkiewicza działki niezabudowane	257/26 257/39 obrub Bolków-2	0,1171	85 800	100 000
Bolków, ul. Górska działka niezabudowana	854/17, obrub Bolków-2	0,0947	56 000	50 000
Bolków, ul. Górska działka niezabudowana	854/15 obrub Bolków-2	0,0958	56 700	57 000
Bolków, ul. Reymonta 19 lokal użytkowy nr 1	391/15 obrub Bolków-2	-	42 300	60 000
Bolków, ul. Wolbromska działka inwestycyjna	240/1 obrub Bolków-2	0,4355	260 000	300 000

Bolków, ul. Wolbromska działka inwestycyjna	242/1 obręb Bolków-2	1,0024	240 000	280 000
Wolbromek działka z ruinami	97/8 obręb Wolbromek	0,1217	34 700	50 000
Stare Rochowice działki niezabudowane	444, 446, 448 obręb Stare Rochowice	0,4600	19 850	20 900
Stare Rochowice działki niezabudowane	77/2, 79/2 obręb Stare Rochowice	0,1312	23 900	30 000
Bolków	lokale mieszkalne w ilości 4.	--	400 000	20 000
Bolków	lokale użytkowe w ilości 1.	--	50 000	50 000
Bolków	garaże w ilości 2.	--	32 000	10 000
Suma				1 048 900

Na lata kolejne prognozuje się (zakładając metodę szacunku ostrożnościowego) dochody majątkowe z tego tytułu na coraz niższym poziomie.

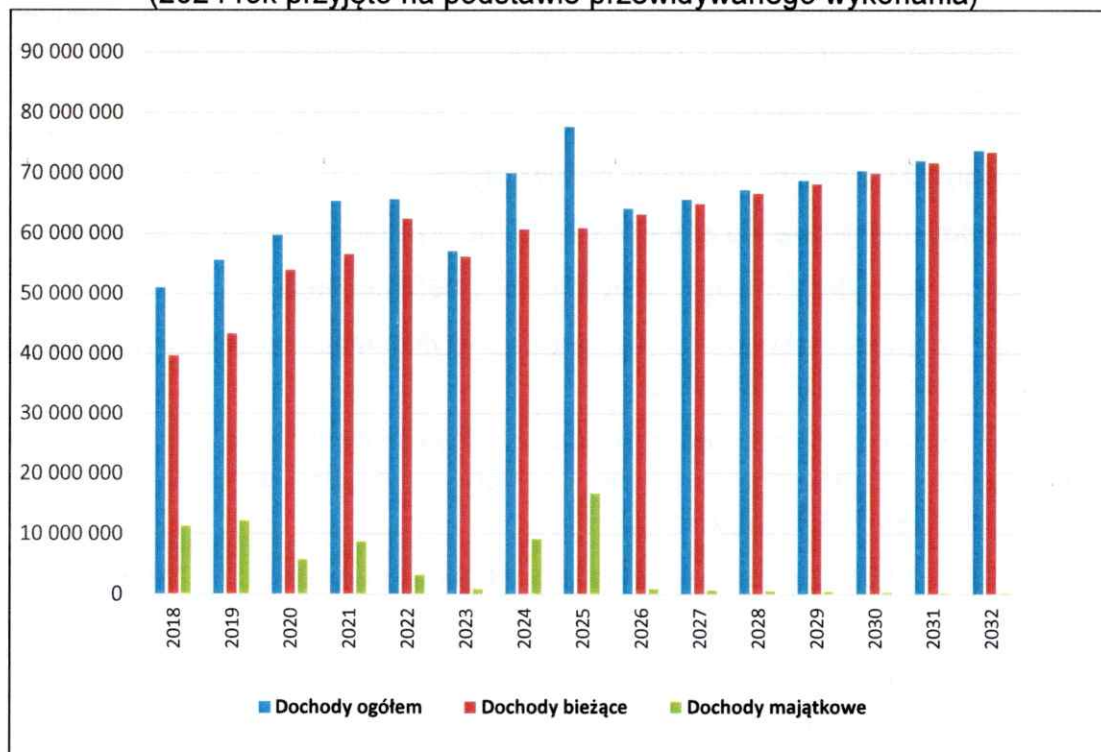
- **z tytułu przyznanych dotacji i środków na zadania inwestycyjne** – wielkość wymienionych dochodów w 2025r. jest zgodna z wartością przyjętą w projekcie uchwały budżetowej i wynosi , w której wymienione zostały źródła dochodów majątkowych. W 2026 roku planuje się z tego tytułu kwotę 78 800 zł, natomiast od roku 2027 do końca prognozy nie zakłada się wpływów z dotacji i środków na inwestycje.

Dochody majątkowe wg źródeł na 2025 rok przedstawiają się następująco:

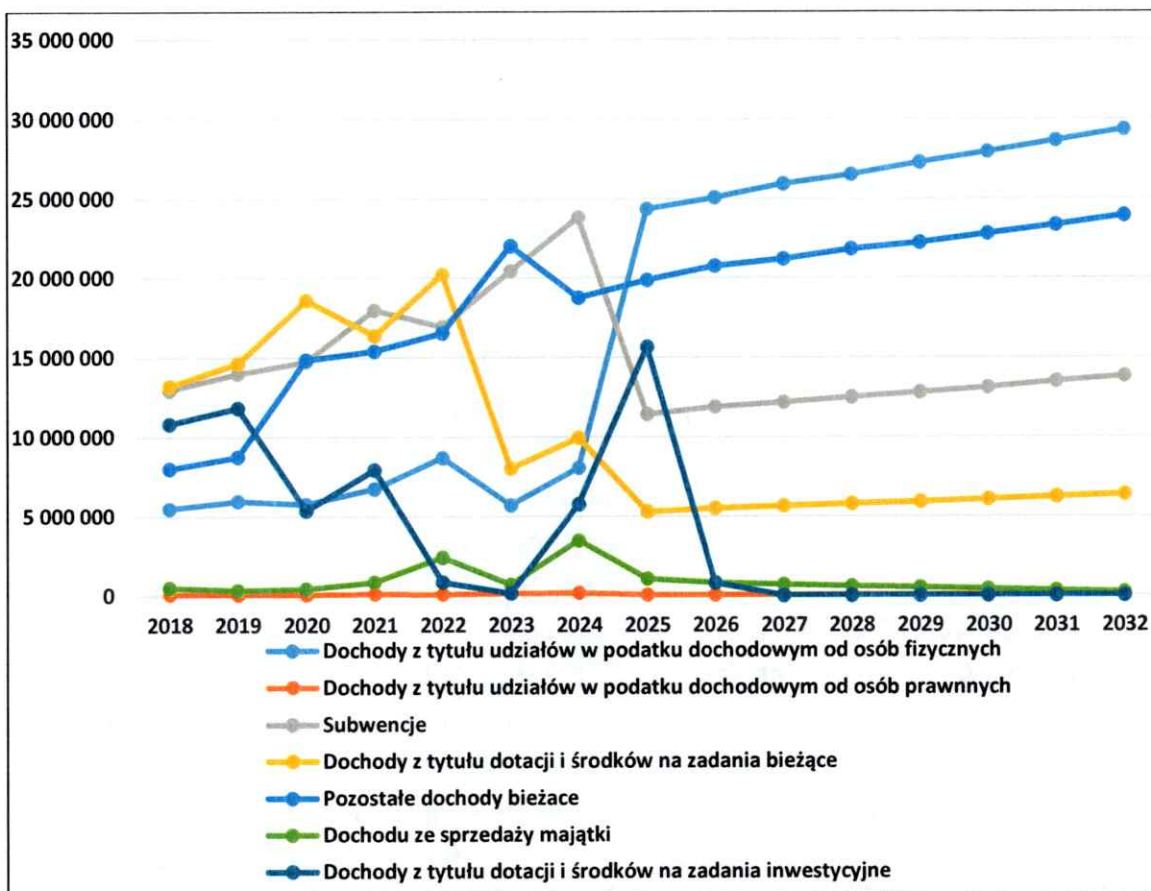
- 1) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości **1 066 500,00 zł**
- 2) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **40 000,00 zł**
- 3) dotacje i środki na finansowanie wydatków inwestycyjnych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości **2 329 256,54 zł**, z czego:
 - kwota 2 053 023,67 zł stanowi refundację wydatków poniesionych w 2024r.,
 - kwota 177 832,87 zł to dofinansowanie do zadania: „Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków w Wolbromku”,
 - kwota 98 400,00 zł to dofinansowanie do zadania „Cyberbezpieczny samorząd”

- 4) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład **11 015 303,64 zł**, w tym:
- kwota 4 250 000,00 zł to dofinansowanie do zadania „Budowa kompleksu sportowego w Bolkowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą”,
 - kwota 1 465 409,15 zł stanowi dofinansowanie do zadania: „Przebudowa nawierzchni drogi w miejscowości Wolbromek”
 - kwota 3 125 000,00 zł to dofinansowanie do zadania: „Przebudowa nawierzchni dróg w Gminie Bolków”,
 - kwota 66 894,49 zł dofinansowanie do zadania „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Bolków”,
 - kwota 1 520 000,00 zł dofinansowanie do zadania „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Bolków”,
 - kwota 588 000,00 zł to dofinansowanie do zadania „Remont świetlicy wiejskiej w Wolbromku”
- 5) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **2 311 500,00 zł** to środki pochodzące z WFOŚiGW na realizację programu „Ciepłe mieszkanie”
- 6) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości **848 503,00 zł** Dotyczą realizacji zadań z zakresu ochrony zabytków)

Dynamika wzrostu dochodów wg źródeł w latach 2018-2032
w podziale na dochody bieżące i majątkowe
(2024 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania)



Struktura i dynamika dochodów za lata 2018-2032 wg źródeł
2024 przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania)



2. Wydatki

Na 2025 rok zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 78 200 657,16 zł, z czego wydatki bieżące stanowią 60 788 943,09 zł, a majątkowe 17 411 714,07 zł.

Wydatki bieżące, w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu w latach 2018-2023 zostały przyjęte w kwotach wynikających z wykonania budżetu, za rok 2024 na podstawie planu oraz przewidywanego wykonania za 2024 rok. Rok 2025 przyjęto na podstawie założeń przyjętych w projekcie budżetu. W kolejnych latach prognozy założono wzrost ok 3% wydatków bieżących ogółem i wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Na rok 2025 ww. wydatki zaplanowano z uwzględnieniem założeń i wskaźników przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa, przewidywanego wykonania budżetu miasta za 2024 rok, wzrostu cen i podwyżek wynagrodzeń w taki sposób, aby zabezpieczały funkcjonowanie jednostek organizacyjnych oraz realizację wszystkich obligatoryjnych zadań statutowych gminy. Założono iż wydatki bieżące zabezpieczą obligatoryjne zadania własne. Ograniczono plan wydatków w zakresie fakultatywnych zadań własnych.

Założony wskaźnik wydatków bieżących na rok 2025 w porównaniu do wykonania roku 2024 wynosi 100 %. W kolejnych latach tj. od 2025 do 2032 szacowane wydatki bieżące założono ze wzrostem ok. 3 %. Wydatki bieżące przeznaczono na:

1) wydatki jednostek budżetowych 51 868 372,20 zł

w tym na :

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 33 599 483,82 zł

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 18 268 888,38 zł

2) dotacje na zadania bieżące 2 590 500,00 zł

w tym na :

a) dotacja podmiotowa dla instytucji kultury 2 100 000,00 zł

b) dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych 148 000,00 zł

c) dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego 150 000,00 zł

d) dotacje dla stowarzyszeń 87 500,00 zł

e) dotacje dla innych jst z tytułu pomocy finansowej 35 000,00 zł

f) dotacje dla pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych 70 000,00 zł

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 716 020,00 zł

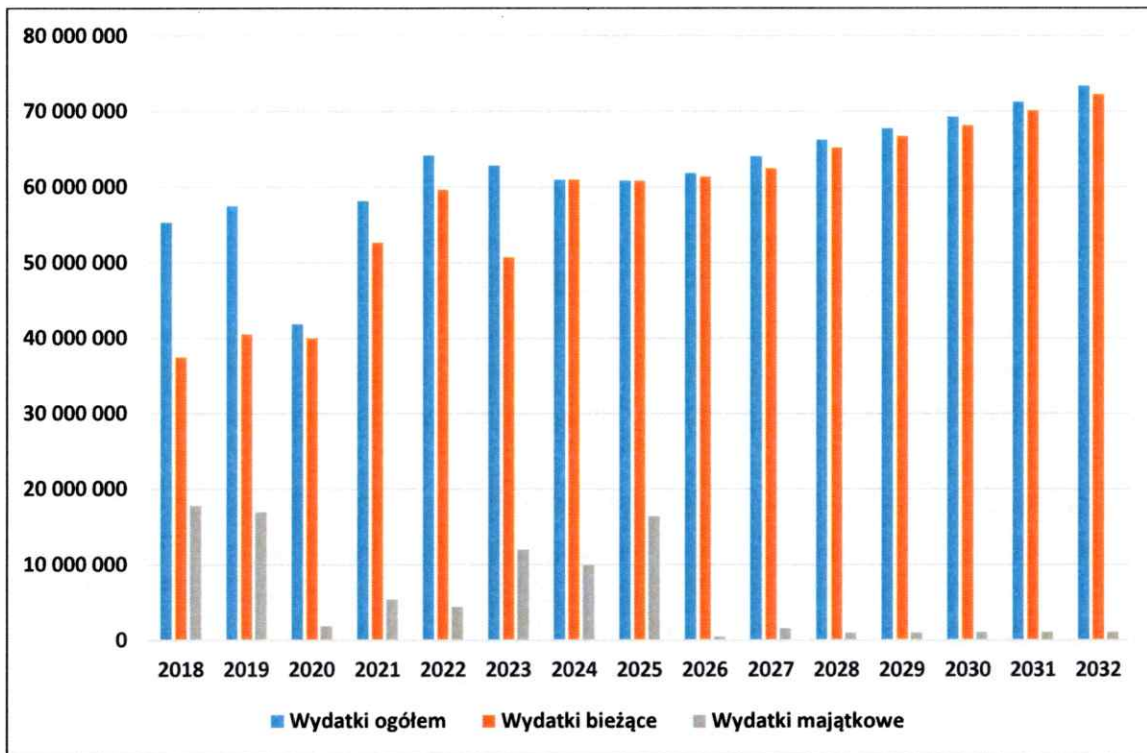
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 124 050,89 zł

5) obsługę długu gminy w wysokości 490 000,00 zł, którą oszacowano na podstawie harmonogramów zawartych w umowach z bankami stawkami oprocentowania będącymi sumą WIBOR 3M i marżą banków, Kwota 107 640,00 zł podlega wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ufp

Ujęte w 2018-2023 roku kwoty **wydatków majątkowych** wynikają z wykonania budżetów za wymienione lata. W 2024 r. ujęto plan i przewidywane wykonanie za br.

W 2025 r. zaplanowano kwotę wydatków majątkowych zgodnie z przyjętym projektem budżetu.

Struktura i dynamika wydatków za lata 2018-2032 w podziale na wydatki bieżące i majątkowe (rok 2024 przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania)



3. Wynik budżetu – nadwyżka/deficyt

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik budżetu za lata 2018-2023 wynika z rozliczenia budżetów lat poprzednich. Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2024 rok wynik budżetu na dzień 30.12.204r. będzie wartością ujemną. W roku 2025 prognozuje się nadwyżkę w wysokości 329 023,74 zł, przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich długoterminowych kredytów. Lata prognozy od 2026 do 2032 planuje się nadwyżkę budżetową

Dla oceny sytuacji finansowej gminy niezwykle istotna jest analiza kształtowania się planowanej oraz wykonanej nadwyżki operacyjnej rozumianej jako nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu gminy. Jej wartość w sposób zasadniczy wpływa na wielkość określonego w art. 243 ufp wskaźnika ograniczającego dopuszczalny poziom obsługi długu miasta w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także

o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

4. Przychody i rozchody budżetu

Powyższe wielkości za lata 2018-2023 przyjęto na podstawie wykonania. W roku 2024 i kolejnych przyjęto **plan rozchodów** w wysokościach zgodnych z harmonogramami załączonymi do zawartych umów kredytowych i w sprawie emisji obligacji. Przychody w 2024 r. są zaplanowane z następujących źródeł:

- nadwyżka budżetowa w kwocie **822 848,54** zł, którą przeznaczono na finansowanie deficytu,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp w kwocie **5 618 018,99** zł, w tym na pokrycie deficytu 3 611 992,24 zł.

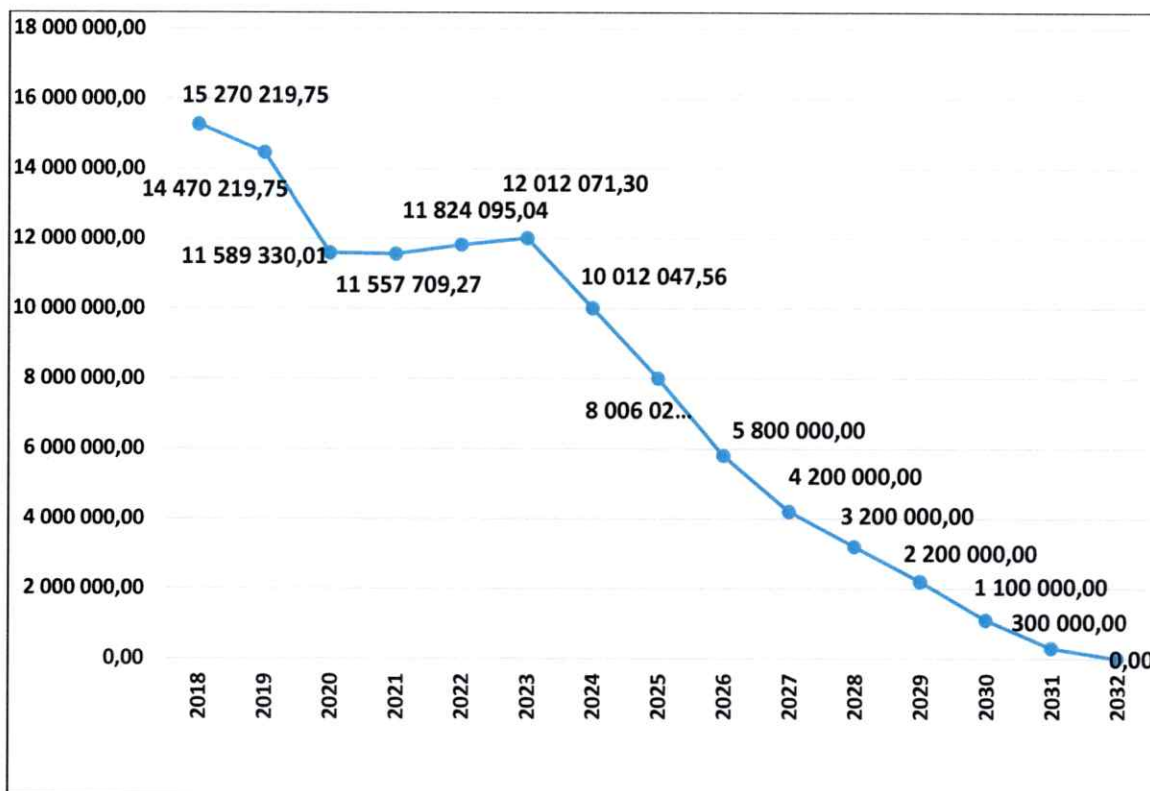
Wg sprawozdania Rb-NDS za III kwartał 2024r. przychody ogółem wynikające z rozliczenia budżetu za 2023r. wynoszą 10 599 192,81 zł , z czego wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp w wysokości 8 357 465,78 zł (do planu przyjęto kwotę 5 618 018,99 zł). Biorąc pod uwagę przewidywanego wykonania 2024 roku dotyczącego wolnych środków, o których mowa, możliwe jest ich zaangażowanie do projektu budżetu na 2025 rok. W związku z powyższym na 2025 rok zaplanowano przychody z tego tytułu w wysokość 1 677 000,00 zł
Innych przychodów gmina nie planuje ani w roku 2025, ani w latach następnych.

5. Kwota długu

W wieloletniej prognozie finansowej określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy w latach 2018-2032. Należy zaznaczyć, że spełniono wskaźnik spłaty rat kredytów i odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz udzielonych poręczeń, i w latach 2024-2032 jest on zgodny z art. 243 ufp. Do wyliczenia ww. relacji przyjęto wstępnie średnią arytmetyczną z ostatnich siedmiu lat.

Na dzień 31.12.2025r. prognozuję się kwotę długu w wysokości **8 006 023,82** zł

**Kwota długu Gminy Bolków z tytułu długoterminowych zobowiązań
w latach 2018-2032 (wg stanu na dzień 31.12)**



Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć

W wykazie ujęto przedsięwzięcia majątkowe z limitem wydatków na 2025 rok w łącznej wysokości **13 514 383,18 zł**, w tym:

- przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2i3 upf w łącznej wysokości **469 214,43**, z tego przedsięwzięcia bieżące: 89 636,25 zł, a przedsięwzięcia majątkowe 379 578,18 zł,
- pozostałe przedsięwzięcia w łącznej wysokości **13 045 168,75 zł**, z tego przedsięwzięcia bieżące: 144 095,00 zł, a przedsięwzięcia majątkowe 12 901 073,75 zł.

Załącznik nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi wykaz przedsięwzięć na poszczególne zadania inwestycyjne. Określono również limity przedsięwzięć na rok 2027 w wysokości 124 925,00 zł oraz na rok 2028 w wysokości 30 750,00 zł W wykazie określono również łączne nakłady finansowe oraz limity dotyczące poszczególnych przedsięwzięć.

We wszystkich latach prognozy spełniono wymagania art. 243 upf, który dotyczy indywidualnego wskaźnika zadłużenia.


 Mirosław Pustelnik
 BURMISTRZ BOLKOWA