

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOLKOWIE

z dnia 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków na lata
2026-2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 roku poz. 1153 ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 ze zm.) Rada Miejska uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXV/151/25 Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków na lata 2026-2036 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 „Objaśnienia” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bolkowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ BOLKOWA
M. Pustuła
Mirosław Pustuła

Katarzyna Król
Adwokat

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 nr Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
		1	z tego:						w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
			Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4						1.1.5	1.1.5.1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
									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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

2036	89 009 201,00	88 469 201,00	35 154 670,00	308 464,00	19 625 309,00	7 549 130,00	25 831 628,00	8 382 854,00	540 000,00	500 000,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------------	------------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w ułamkach płaconym, 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. 889, 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 wykonawczej 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	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
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	6 880 889,74	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			
Wykonanie 2024		-1 723 581,74	0,00	10 599 192,81	0,00	0,00	2 241 727,03	822 848,54	8 357 465,78	900 733,20			
Plan 3 kw. 2025		-10 361 032,19	0,00	12 367 055,93	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	5 367 055,93	0,00			
2026		-8 803 845,20	0,00	11 009 869,02	8 811 651,00	6 605 627,18	519 502,21	519 502,21	1 678 715,81	1 678 715,81			
2027		-2 070 000,00	0,00	4 070 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00			
2028		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034		1 980 826,00	1 980 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035		1 930 825,00	1 930 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036		700 000,00	700 000,00	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:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 935,74	3 688 935,74	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 880 889,74	6 880 889,74	5 025 000,00	1 725 000,00	3 300 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 620,74	2 031 620,74	500 000,00	0,00	500 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 614,23	1 733 614,23	500 000,00	0,00	500 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 806 023,74	1 806 023,74	700 000,00	0,00	700 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 023,74	2 006 023,74	700 000,00	0,00	700 000,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 023,74	2 006 023,74	700 000,00	0,00	700 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 206 023,82	2 206 023,82	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 826,00	1 980 826,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 825,00	1 930 825,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
			środkami 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	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	14 470 219,75	0,00	2 876 582,70	4 945 818,01	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 589 330,01	0,00	4 919 392,76	6 150 772,57	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 557 709,27	0,00	3 841 122,32	11 038 742,49	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 824 095,04	0,00	2 754 491,93	17 116 376,19	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 018 071,30	0,00	5 384 640,52	21 548 268,87	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 012 047,56	0,00	96 526,16	10 695 718,97	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 006 023,82	0,00	179 453,19	5 546 509,12	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 611 651,00	0,00	1 163 351,14	3 361 569,16	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 611 651,00	0,00	3 058 729,32	3 128 729,32	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 611 651,00	0,00	2 788 547,00	2 788 547,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 611 651,00	0,00	2 857 838,00	2 857 838,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 611 651,00	0,00	2 794 772,00	2 794 772,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 611 651,00	0,00	3 026 250,00	3 026 250,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 611 651,00	0,00	2 899 670,00	2 899 670,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 611 651,00	0,00	2 489 261,00	2 489 261,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 630 825,00	0,00	2 613 285,00	2 613 285,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 709 197,00	2 709 197,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 855,00	1 586 855,00	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączenia, 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					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) x
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o kwartał 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o kwartał 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	12,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	10,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	12,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,18%	x	x	x	x
2026	2,41%	2,96%	10,54%	10,38%	TAK	TAK
2027	3,08%	5,74%	9,18%	9,01%	TAK	TAK
2028	3,84%	5,03%	8,47%	8,31%	TAK	TAK
2029	3,64%	4,89%	7,46%	7,30%	TAK	TAK
2030	3,48%	4,61%	6,34%	6,18%	TAK	TAK
2031	3,31%	4,73%	4,93%	4,77%	TAK	TAK
2032	3,17%	4,39%	4,45%	4,29%	TAK	TAK
2033	2,99%	3,65%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2034	2,77%	3,59%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2035	2,57%	3,56%	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2036	0,93%	2,02%	4,20%	4,20%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		w tym:	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 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	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	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	636 315,02	636 315,02	636 315,02	821 479,48	821 479,48	776 670,04		
Wykonanie 2023	151 371,80	151 371,80	151 371,80	0,00	0,00	0,00	219 685,71	219 685,71	219 685,71		
Wykonanie 2024	65 920,66	65 920,66	59 141,10	1 059 386,03	1 059 386,03	1 046 594,79	21 608,64	21 608,64	14 405,76		
Plan 3 kw. 2025	221 738,12	221 738,12	205 919,16	2 564 662,35	2 564 662,35	2 534 816,11	291 774,30	291 774,30	237 805,54		
2026	119 560,58	119 560,58	118 474,74	6 204 144,99	6 204 144,99	6 188 632,99	468 600,25	468 600,25	401 693,28		
2027	53 691,96	53 691,96	53 691,96	0,00	0,00	0,00	462 037,24	94 206,89	94 206,89		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:									
LP	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	15 070 971,34	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	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	1 375 091,41	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	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	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	
Wykonanie 2024	2 175 031,17	2 175 031,17	2 111 891,17	8 162 419,31	8 010 119,31	152 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	752 029,29	752 029,29	533 901,34	14 653 693,77	303 667,80	14 350 025,97	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 500 651,87	10 506 279,20	6 317 209,79	13 062 501,75	561 849,88	12 500 651,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	15 269 961,67	0,00	0,00	15 459 791,79	485 627,11	14 974 164,68	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	0,00	
2029	0,00	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	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:							10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				w tym:			w tym:								
				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 pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:								
							w tym:								
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x								

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia.....

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)				29 467 660,38	13 062 501,75	15 469 791,79	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 560 087,55	561 849,88	485 627,11	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 907 572,83	12 500 651,87	14 974 164,68	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 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				27 099 038,70	11 413 143,57	15 227 934,79	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 164 087,55	460 087,38	453 770,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie "Aglomeracji Bolków" - w miejscowości Wierchosławice	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	72 494,65	56 785,71	15 708,94	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków w Wobromku	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2026	15 907,20	15 907,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd	BOLKÓW	2024	2026	291 356,25	46 731,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Dostępny Samorząd 2.0	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Dostosowanie pomieszczeń Urzędu Miejskiego w Bolkowie dla osób ze szczególnymi potrzebami - projekt grantowy - Dostępny Samorząd 2.0	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	55 568,00	30 000,00	20 568,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	ERASMUS +	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PODKOŹNIKÓW I ODKRYWCÓW W KACZOROWIE	2026	2027	268 459,78	224 767,83	43 691,95	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Termomodernizacja budynków oświatowych w gminie Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2026	57 660,32	57 035,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Zielona infrastruktura na terenie Gminy Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	371 579,89	13 573,00	358 006,89	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Zielona infrastruktura Gminy Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Przebudowa remizy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kaczorowie -	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	31 061,46	15 267,13	15 794,33	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 934 951,15	10 953 076,19	14 774 164,68	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków w Wobromku	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2026	292 035,29	264 558,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie "Aglomeracji Bolków" - w miejscowości Wierchosławice	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2027	17 833 686,96	6 694 767,00	11 138 919,96	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd	BOLKÓW	2024	2026	154 423,28	46 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Dostępny Samorząd 2.0	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Dostosowanie pomieszczeń Urzędu Miejskiego w Bolkowie dla osób ze szczególnymi potrzebami - projekt grantowy - Dostępny Samorząd 2.0	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	249 432,00	200 000,00	49 432,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 522 293,54
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 476,99
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 474 816,55
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 641 078,36
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 837,49
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 494,65
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 907,20
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 731,19
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 568,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 459,78
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 035,32
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 579,89
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 061,46
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 727 240,87
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 558,29
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 833 686,96
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 740,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 432,00

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						
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków oświatowych w gminie Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2026	3 089 969,91	3 056 410,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zielona infrastruktura Gminy Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Zielona infrastruktura na terenie Gminy Bolków	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	3 779 712,72	176 803,00	3 585 812,72	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa remizy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kaczorowie -	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	535 690,99	513 796,99	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				2 368 621,68	1 649 358,18	231 857,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				396 000,00	101 782,50	31 857,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na potrzeby rozwoju farm fotowoltaicznych na terenie gminy Bolków -	Urząd Miejski w Bolkowie	2024	2026	69 495,00	20 848,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2027	159 285,00	63 714,00	31 857,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie planu ogólnego gminy Bolków (plany zagospodarowania przestrzennego)	Urząd Miejski w Bolkowie	2021	2026	167 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 972 621,68	1 547 575,68	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa krytej pływalni Delfinek - wykonanie dokumentacji projektowej	Urząd Miejski w Bolkowie	2026	2027	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bolków, okolice Góry Ryszarda	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2026	1 175 427,68	1 175 427,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Pałac Niesytno XVI w. Prace konserwatorskie, utwardzenie substancji zabytku, stabilizacja konstrukcji budynków zamkowych	Urząd Miejski w Bolkowie	2025	2026	440 000,00	293 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 056 410,91
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 615,72
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 796,99
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 881 215,18
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 639,50
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 848,50
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 571,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 575,68
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 427,68
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 800,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 348,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bolków na lata 2026-2036

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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bolków zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83). Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolków jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bolków za III kwartały 2025r. oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bolków na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

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 zarówno z zawartymi umowami, jak i planowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami przewiduje się do roku 2036. 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 2026-2036.

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.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczenia prognozy wg ostatniej aktualizacji z 21 lipca 2025r. prezentuje poniższa tabela.

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wielkości budżetowe przyjęte w prognozie w latach historycznych tj. 2019-2024 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 2025 przyjęto plan na dzień 30.09.2025r. oraz przewidywane wykonanie dochodów i wydatków. Budżet na rok 2026 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem budżetu przyjętym dnia 12 listopada 2025r.

1. Dochody

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 2026 rok opracowano na założeniach przyjętych do projektowania budżetu gminy tj.

- Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 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.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r. 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 2025 rok. Największą grupę w zakresie dochodów budżetu samorządowego stanowią podatki i opłaty lokalne, w tym podatek od nieruchomości.

Wielkość wpływów z:

- podatku od nieruchomości oszacowano bazując na Uchwale Nr XXIII/137/25 Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia 28 października 2025 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- podatku od środków transportowych oszacowano zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/138/25 Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia 28 października 2025 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych,
- podatku rolnego zgodnie ze stawkami określonymi na podstawie ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026,
- podatku leśnego zgodnie ze stawkami ustalonymi na podstawie ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r.

Poniżej źródła dochodów bieżących na 2026r.:

L.p.	Źródło dochodu w 2026 r.	Kwota
1	Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	27 090 915,00
2	Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych	237 709,00
3	Subwencje	15 123 670,00
4	Dochody z tytułu dotacji i środków na zadania bieżące	5 201 020,65
5	Pozostałe dochody bieżące	19 906 386,69
Ogółem:		67 559 701,34

Dochody bieżące ogółem na rok 2026 przyjęte zostały na poziomie 102 % szacowanego wykonania za rok 2025. Dochody bieżące w latach 2027 – 2036 oszacowano na poziomie ok. 3% wzrostu w kolejnych latach w stosunku do planu przyjętego na rok 2026.

Dochody majątkowe na 2026 rok zaplanowano z następujących źródeł (podobnie, jak w projekcie budżetu):

- **sprzedaży mienia komunalnego** - szacowana w 2026 r. wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na wykazie przeznaczonych do zbycia nieruchomości. Na lata kolejne prognozuje się (zakładając metodę szacunku ostrożnościowego) dochody majątkowe z tego tytułu na coraz niższym poziomie. Dochody z majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od wielu czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Przy szacowaniu wpływów z ww. tytułu oparto się również na wykonaniu za poprzednie lata prognozy. W latach 2019-2027 średnia wyniosła ok. 1 mln 250 tys. zł. Na 2026 rok zaplanowano wpływy w kwocie 1 000 000,00 zł. Poniżej wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia działki (ha)	Wartość netto (zł)	Planowany dochód (zł)
Bolków, ul. Górska działka niezabudowana	854/7, obrub Bolków-2	0,1361	80 000	85 000
Bolków, ul. Górska działka niezabudowana	854/17, obrub Bolków-2	0,0947	56 000	50 000

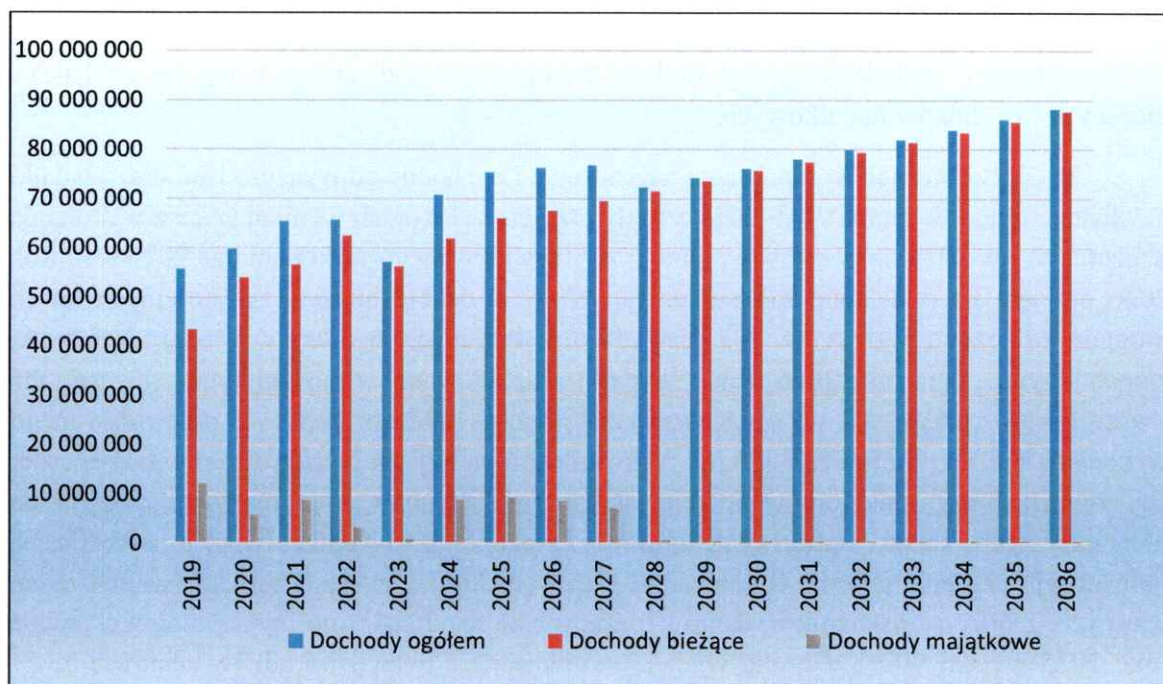
Bolków, ul. Górska działka niezabudowana	854/15 obręb Bolków-2	0,0958	56 700	57 000
Bolków ul. Bolka działka niezabudowana	266/16 obręb Bolków-2	0,0285	15 000	22 000
Bolków działka niezabudowana	738/2 obręb Bolków-2	0,0756	30 000	37 000
Sady Dolne działka niezabudowana	347 obręb Sady Dolne	0,5241	530 500	600 000
Radzimowice działka niezabudowana	246/1 obręb Mysłów	0,0236	10 000	20 000
Wierzchosławice działki inwestycyjne	322/9, 322/10 obręb Wierzchosławice	0,2613	260 000	260 000
Wierzchosławice działka niezabudowana	424/2 obręb Wierzchosławice	0,48	130 000	110 000
Lipa działka niezabudowana	38 obręb Lipa	0,50	25 000	27 000
Bolków	lokale mieszkalne w ilości 5	--	600 000	150 000
Bolków	lokale użytkowe w ilości 1	--	50 000	60 000
Bolków	garaże w ilości 4	--	80 000	24 000
Suma				1 502 000 zł

- **z tytułu przyznanych dotacji i środków na zadania inwestycyjne** – wielkość wymienionych dochodów w 2026r. jest zgodna z wartością przyjętą w projekcie uchwały budżetowej i wynosi 7 657 605,63 zł. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:
 - „Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Bolków”. Dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w wysokości 1 963 944,65 zł,
 - „Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie „Aglomeracji Bolków” w miejscowości Wierzchosławice”. Dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w wysokości 3 810 030,00 zł,

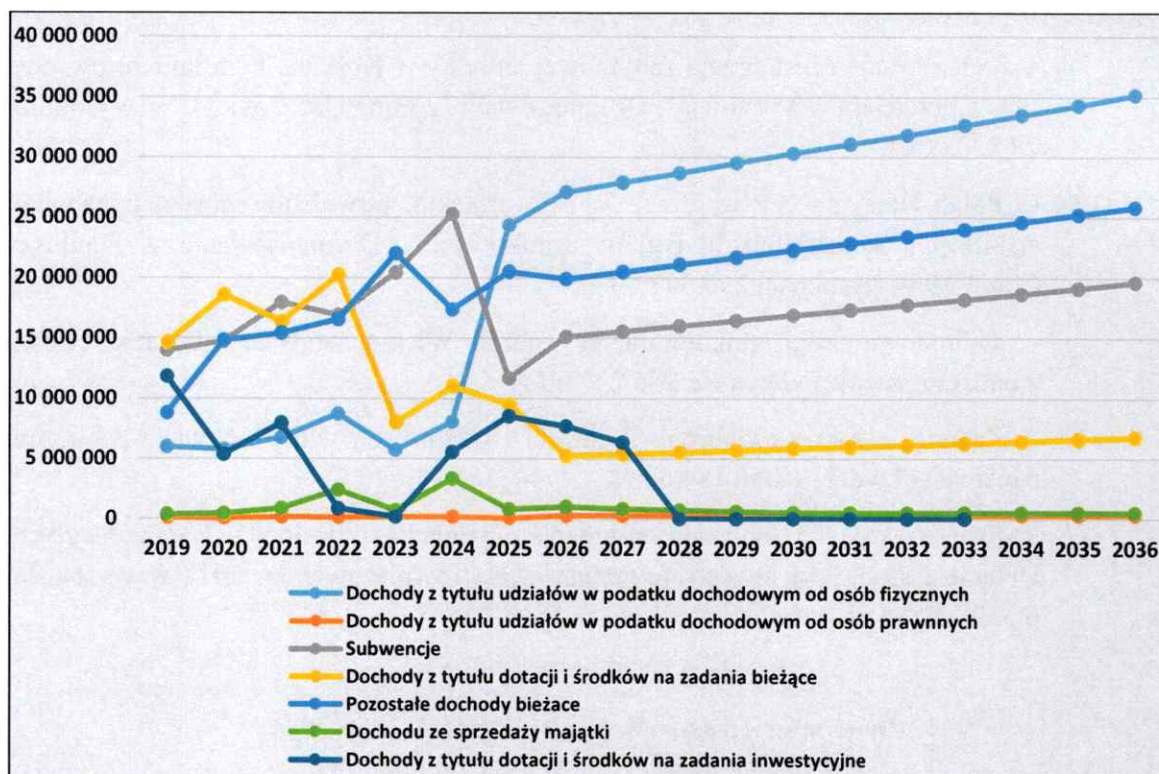
- „Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków Wolbromek”. Dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w wysokości 150 561,63 zł,
- „Konserwacja i restauracja zabytkowej ambony w Kościele Parafialnym pw. Św. Jana Chrzciciela w Mysławie”. Dofinansowanie z Funduszu Covid-19 w wysokości 78 800,00 zł,
- „Pałac Niesytno XVIw. Prace konserwatorskie, utrwalenie substancji zabytku, stabilizacja konstrukcji budynków zamkowych”. Dofinansowanie z Funduszu Covid-19 w wysokości 293 348,00 zł,
- „Odbudowa drogi gminnej nr 995 obręb Wierzchosławice”. Dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 286 227,00 zł,
- „Zadania z zakresu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej”. Dotacja z budżetu państwa w kwocie 1 066 184,00 zł.

Pozostała kwota 8 510,35 zł to refundacja za wydatki poniesione w latach ubiegłych. Dotacje i środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w wysokości 6 339 222,74 zł.

***Dynamika wzrostu dochodów w latach 2019-2036
w podziale na dochody bieżące i majątkowe
(2025 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania)***



**Struktura i dynamika dochodów za lata 2019-2036 wg źródeł
2024 przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania)**



2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bolków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące, w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu w latach 2019-2024 zostały przyjęte w kwotach wynikających z wykonania budżetu, za rok 2025 na podstawie planu oraz przewidywanego wykonania za 2025 rok. Rok 2026 przyjęto na podstawie założeń przyjętych w projekcie budżetu. W kolejnych latach prognozy założono wzrost ok 103% wydatków bieżących ogółem i wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Na rok 2026 ww. wydatki zaplanowano z uwzględnieniem założeń i wskaźników przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa, przewidywanego wykonania budżetu miasta za 2025 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 2026 w porównaniu do wykonania roku 2025 wynosi 99 %, z czego wydatki realizowane z dotacji i środków stanowią 55 % przewidywanego wykonania za 2025 rok, a wydatki z pozostałych źródeł 106% przewidywanego wykonania. W kolejnych latach tj. od 2026 do 2036 szacowane wydatki bieżące założono ze wzrostem ok. 3 %.

Poniżej zestawienie wydatków bieżących na 2026r.:

L.p.	Rodzaj wydatku	Kwota
1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	36 457 953,06
2	Wydatki na realizację zadań statutowych jednostek	20 029 777,41
3	Dotacje na zadania bieżące	2 690 000,00
4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 628 534,08
5	Wydatki na realizację zadań z udziałem środków unijnych	133 835,03
6	Obsługa długu	400 000,00
Ogółem:		65 340 099,58

Ujęte w 2019-2024 roku kwoty **wydatków majątkowych** wynikają z wykonania budżetów za wymienione lata. W 2025 r. ujęto plan i przewidywane wykonanie za br.

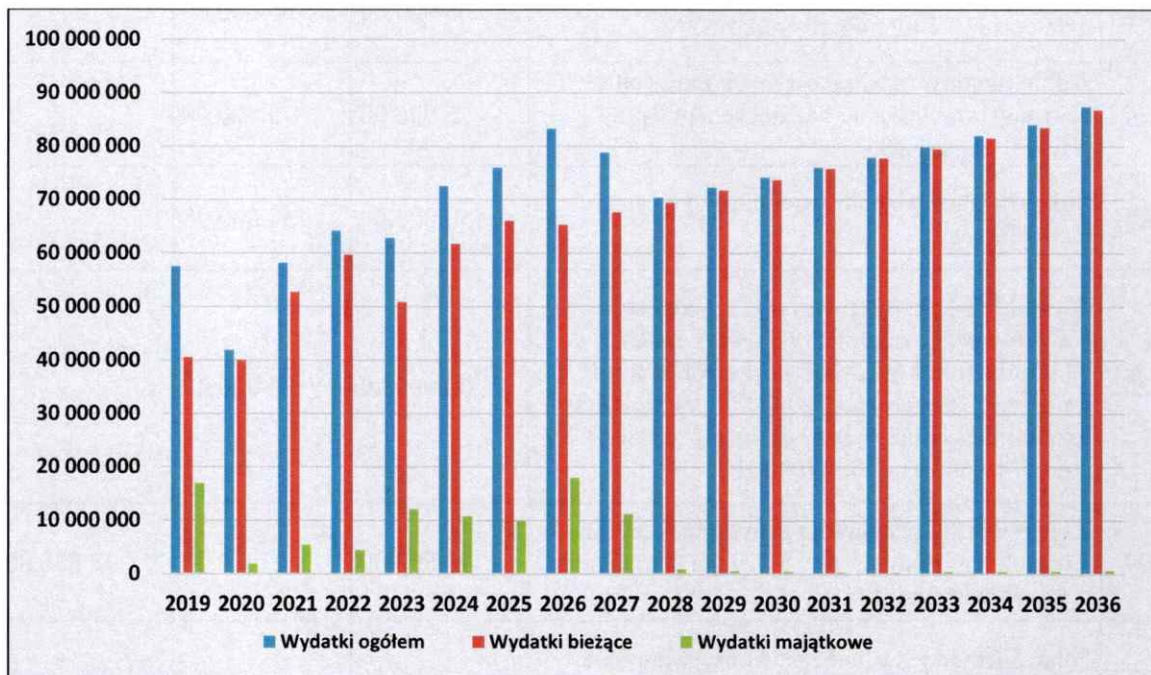
W 2026 r. zaplanowano kwotę wydatków majątkowych zgodnie z przyjętym projektem budżetu. Poniżej wykaz założonych do realizacji zadań majątkowych w podziale na źródła finansowania.

L.p.	Nazwa zadania	Plan na 2026r.	Źródła finansowania	
			Środki własne /przychody/	Dotacje i środki na finansowanie inwestycji
1	5	6	7	8
1	Przebudowa nawierzchni parkingu przy ul. Sienkiewicza 13 w Bolkowie wraz z budową zjazdu i ogrodzenia, dz. nr 485/10 obręb 2 Bolków - dokumentacja projektowa	50 000,00	50 000,00	
2	Budowa krytej pływalni Delfinek - wykonanie dokumentacji projektowej	200 000,00	200 000,00	
3	Dotacja celowa na dofinansowanie wykonania dokumentacji projektowej dla inwestycji- "Przebudowa drogi powiatowej nr 2883D relacji Świny-Wolbromek"	40 000,00	40 000,00	
4	Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Bolków	2 805 635,22	841 690,57	1 963 944,65

5	Dostępny Samorząd 2.0	200 000,00	200 000,00	
6	Budowa wielorodzinnego budynku komunalnego przy ul. Republikańskiej w Bolkowie	2 372 459,50	2 372 459,50	
7	Odbudowa drogi gminnej nr 995 obręb Wierzchosławice	286 227,00		286 227,00
8	Dotacja na zadania z zakresu OLiOC	1 066 184,00		1 066 184,00
9	Udzielenie dofinansowania kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Bolków dla mieszkańców gminy	24 000,00	24 000,00	
10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m.Bolków, rejon ul. Wspólnej i ul. Rycerskiej (dokumentacja techniczna)	75 000,00	75 000,00	
11	Budowa zbiornika retencyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gorzanowice (dokumentacja techniczna)	100 000,00	100 000,00	
12	Modernizacja ujęć wody i sieci przesyłowych- poprawa infrastruktury technicznej dostarczającej wodę	50 000,00	50 000,00	
13	Dofinansowanie budowy studni wierconych	30 000,00	30 000,00	
14	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie "Aglomeracji Bolków" w miejscowości Wierzchosławice	6 694 767,00	2 884 737,00	3 810 030,00
15	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków Wolbromek	264 558,29	113 996,66	150 561,63
16	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bolków, okolice Góry Ryszarda	1 695 751,68	1 695 751,68	
17	Przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej nawierzchni drogi w rejonie ul. Reymonta w Bolkowie	75 030,00	75 030,00	
18	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolbromek	100 000,00	100 000,00	
19	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stare Rochowice	190 318,14	190 318,14	
20	Kompleksowa wymiana połaci dachowej w budynku komunalnym przy ul. Kopernika 1 w Bolkowie	50 000,00	50 000,00	
21	Wymiana poszycia dachu w budynku komunalnym przy ul. Szpitalnej 12-14 w Bolkowie	30 000,00	30 000,00	

22	Uzupełnienie łączenia dachu oraz częściowa wymiana poszycia w budynku komunalnym w Starych Rochowicach nr 61	10 000,00	10 000,00	
23	Wykonanie wiaty na sprzęt i materiały na działce 153 i 149/3 obręb Bolków 2	65 000,00	65 000,00	
24	Zakup obudów (szalunków) wykopowych w celu zagwarantowania bezpieczeństwa przy pracach na sieciach	75 000,00	75 000,00	
25	Modernizacja systemów pomiarowych sieci wodociągowej	150 000,00	150 000,00	
26	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych 1. zakup dz. Nr 464/1, 644/7 i 644/5 obr.Bolków-2 pod poszerzenie drogi gminnej ul. Spacerowa -20.000,00 zł; 2. Zakup lokalu mieszkalnego przy ul. Kraszewskiego 7/2 o pow. 19,84 m2 - 60.000,00 zł	80 000,00	80 000,00	
27	Konserwacja i restauracja zabytkowej ambony w Kościele Parafialnym pw. Św. Jana Chrzciciela w Mysłowie-Etap I	78 800,00	0,00	78 800,00
28	Pałac Niesytno XVIw.Prace konserwatorskie, utrwalenie substancji zabytku, stabilizacja konstrukcji budynków zamkowych	293 348,00	0,00	293 348,00
29	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kaczorowie (dostosowanie do wymogów ppoż)	135 900,00	135 900,00	
30	Wymiana instalacji elektrycznej w SP Bolków II etap	30 000,00	30 000,00	
31	Wykonanie zleceń ekspertyzy dotyczącej dostosowania wymogów p.poż. do drogi p.poż. wokół szkoły (montaż rolet przeciwpożarowych w oknach na parterze i czujników alarmowych)	50 000,00	50 000,00	
32	Modernizacja łazienek w SP w Bolkowie	100 000,00	100 000,00	
33	Przebudowa toalety z dostosowaniem dla osób z niepełnosprawnościami w SP Bolków	50 000,00	50 000,00	
34	Projekt i budowa windy w SP Bolków	100 000,00	100 000,00	
35	Zakupy inwestycyjne - zakup urządzenia do sprzątania sal gimnastycznych w SP w Bolkowie	18 000,00	18 000,00	
36	Wydatki funduszy sołeckich	255 179,74	255 179,74	
37	Rezerwa inwestycyjne	50 000,00	50 000,00	
Razem:		17 941 158,57	10 292 063,29	7 649 095,28

Struktura i dynamika wydatków za lata 2019-2036 w podziale na wydatki bieżące i majątkowe (rok 2025 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 2019-2024 wynika z rozliczenia budżetów lat poprzednich. Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2025 rok wynik budżetu na dzień 30.12.2025r. będzie wartością ujemną. W budżecie na 2026 r. zaplanowano również ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi, wynik budżetu prognozuje się na poziomie -7 023 951,18 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. Kredytów i pożyczek – 6 793 951,18 zł;
2. Nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 230 000,00 zł;

W 2027r. deficyt zaplanowano w kwocie -2 070 000,00 zł. Na lata prognozy od 2028 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.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Bolków

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	67 559 701,34	65 340 099,58	2 219 601,76	2 449 601,76
2027	69 586 491,00	67 635 713,74	1 950 777,26	2 020 777,26
2028	71 604 499,00	69 465 952,00	2 138 547,00	2 138 547,00
2029	73 612 924,00	71 705 086,00	1 907 838,00	1 907 838,00
2030	75 619 378,00	73 724 606,00	1 894 772,00	1 894 772,00
2031	77 486 800,00	75 760 550,00	1 726 250,00	1 726 250,00
2032	79 423 970,00	77 724 300,00	1 699 670,00	1 699 670,00
2033	81 409 568,00	79 520 307,00	1 889 261,00	1 889 261,00
2034	83 444 807,00	81 512 348,00	1 932 459,00	1 932 459,00
2035	85 530 927,00	83 552 555,00	1 978 372,00	1 978 372,00
2036	87 669 201,00	86 782 371,00	886 830,00	886 830,00

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 2019-2024 przyjęto na podstawie wykonania. W roku 2025 zaplanowano pożyczki z BGK i WFOŚiGW w łącznej wysokości 7 000 000,00 zł, jednak nie zostaną one zaciągnięte. Natomiast na 2026 rok zaplanowano przychody w łącznej wysokości 9 229 975,00 zł, z czego:

- Kredyty stanowią 8 000 000,00 zł,
- Pożyczka z WFOŚiGW stanowi 999 975,00 zł,
- Nadwyżka z lat ubiegłych stanowi 230 000,00 zł

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Bolków obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bolków zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 206 023,82	0,00	2 206 023,82
2027	1 600 000,00	400 000,00	2 000 000,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	1 100 000,00	900 000,00	2 000 000,00
2031	800 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00
2032	300 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2035	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2036	0,00	799 975,00	799 975,00

Gmina posiada również wyłączenia z limitu spłat zobowiązań. oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Rok	Kwota wyłączeń
2026	1 000 000,00
2027	600 000,00

Wyłączenia wykazane w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2026 i 2027 rok dotyczą emisji obligacji zgodnie z umową „w sprawie przygotowania, przeprowadzenia i obsługi emisji obligacji” zawartej w dniu 23 marca 2018 r. na podstawie Uchwały nr XL/269/148 Rady Miejskiej w Bolkowie z dnia 23 lutego 2018 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, dotyczących pokrycia planowanego deficytu budżetowego w 2018 i 2019 r. związanego ze sfinansowaniem udziału własnego w projektach i programach realizowanych z bezzwrotnych środków zagranicznych, wydatków majątkowych Gminy Bolków. Obligacje w liczbie 8.000 szt. o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, na łączną kwotę 8.000.000,00 zł, zostały wyemitowane w 6 seriach w 2018 r. Kolejne 4 serie wyemitowane zostały w 2019 roku.

5. Kwota długu

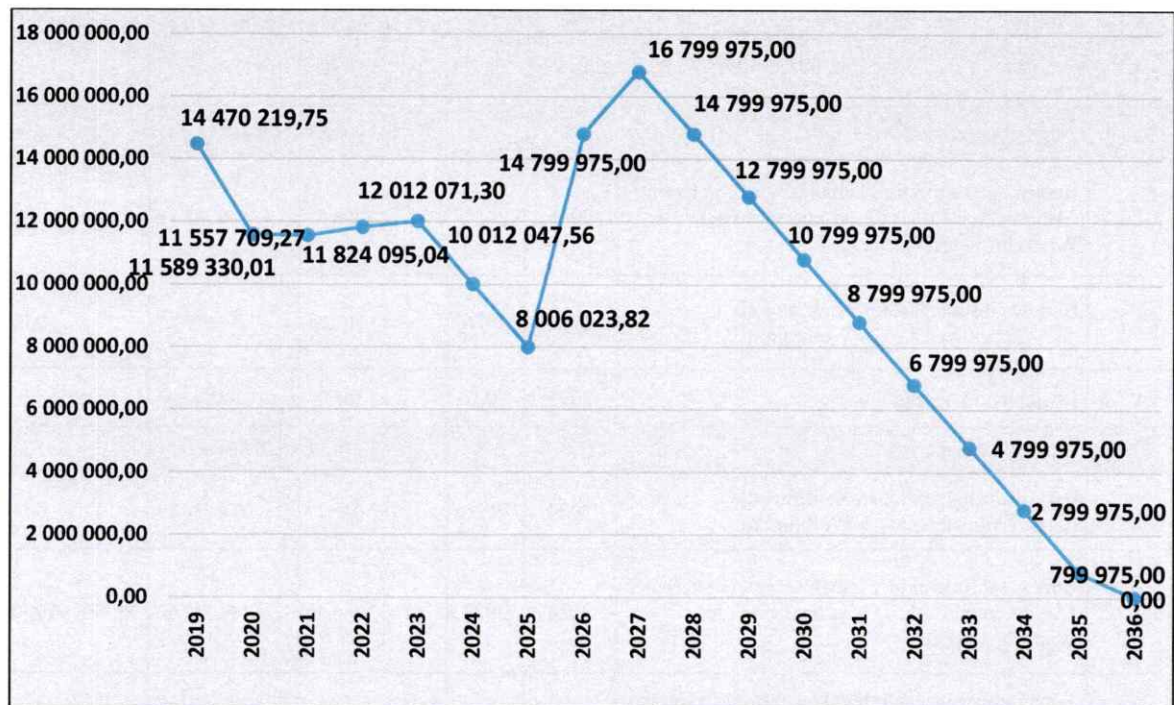
W wieloletniej prognozie finansowej określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy w latach 2019-2036. Należy zaznaczyć, że spełniono wskaźnik spłaty rat kredytów i odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz udzielonych poręczeń, i w latach 2026-2036 jest on zgodny z art. 243 ufp. Do wyliczenia ww. relacji przyjęto wstępnie średnią arytmetyczną z ostatnich siedmiu lat.

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bolków na lata 2026-2036, oparta na przewidywanym wykonaniu za 2025r. wynosi 8 006 023,82 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 14 799 975,00 zł.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,50%	10,54%	TAK	10,43%	TAK
2027	3,09%	9,37%	TAK	9,26%	TAK
2028	3,86%	8,41%	TAK	8,30%	TAK
2029	3,68%	7,26%	TAK	7,15%	TAK
2030	3,51%	5,95%	TAK	5,84%	TAK
2031	3,36%	4,36%	TAK	4,25%	TAK
2032	3,21%	3,63%	TAK	3,52%	TAK
2033	2,99%	3,57%	TAK	3,57%	TAK
2034	2,79%	3,37%	TAK	3,37%	TAK
2035	2,66%	3,18%	TAK	3,18%	TAK
2036	1,05%	2,98%	TAK	2,98%	TAK

Kwota długu Gminy Bolków z tytułu długoterminowych zobowiązań w latach 2019-2036 (wg stanu na dzień 31.12)



Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć

W wykazie ujęto przedsięwzięcia z limitem wydatków na 2026 rok w łącznej wysokości 12 237 335,60 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 **10 067 653,42 zł**, tego przedsięwzięcia bieżące: 102 692,91 zł, a przedsięwzięcia majątkowe 9 964 960,51 zł,
- pozostałe przedsięwzięcia w łącznej wysokości **2 169 682,18 zł**, z tego przedsięwzięcia bieżące: 101 782,50 zł, a przedsięwzięcia majątkowe 2 067 899,68 zł.

Poniżej wykaz przedsięwzięć Gminy Bolków:

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027
		Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			24 091 086,00	12 237 335,60	11 256 485,90
1.a	- wydatki bieżące			539 969,85	204 475,41	68 133,94
1.b	- wydatki majątkowe			23 551 116,15	12 032 860,19	11 188 351,96
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:			21 402 140,32	10 067 653,42	11 224 628,90
1.1.1	- wydatki bieżące			143 969,85	102 692,91	36 276,94
1.1.1.1	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie "Aglomeracji Bolków" - w miejscowości Wierzchosławice"	2025	2027	72 494,65	56 785,71	15 708,94
1.1.1.2	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków w Wolbromku	2024	2026	15 907,20	15 907,20	0,00
1.1.1.3	Dostępny Samorząd 2.0 -	2025	2027	55 568,00	30 000,00	20 568,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			21 258 170,47	9 964 960,51	11 188 351,96
1.1.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla oczyszczalni ścieków w Wolbromku	2024	2026	292 035,29	264 558,29	0,00
1.1.2.2	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie "Aglomeracji Bolków" - w miejscowości Wierzchosławice"	2024	2027	17 833 686,96	6 694 767,00	11 138 919,96
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków oświatowych w gminie Bolków	2024	2026	2 883 016,22	2 805 635,22	0,00
1.1.2.4	Dostępny Samorząd 2.0 -	2025	2027	249 432,00	200 000,00	49 432,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00

1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe			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			2 688 945,68	2 169 682,18	31 857,00
1.3.1	- wydatki bieżące			396 000,00	101 782,50	31 857,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na potrzeby rozwoju farm fotowoltaicznych na terenie gminy Bolków - Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	2024	2026	69 495,00	20 848,50	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Bolków (planu zagospodarowania przestrzennego)	2025	2027	159 285,00	63 714,00	31 857,00
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Sady Dolne, Sady Górne, Wolbromek i węzła Bolków. - Zmiana MPZP	2021	2026	167 220,00	17 220,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			2 292 945,68	2 067 899,68	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bolków, okolice Góry Ryszarda -	2025	2026	1 695 751,68	1 695 751,68	0,00
1.3.2.2	Konserwacja i restauracja zabytkowej ambony w Kościele Parafialnym pw. Św. Jana Chrzciciela w Mysławie - etap I -	2024	2026	157 194,00	78 800,00	0,00
1.3.2.3	Pałac Niesytno XVI w. Prace konserwatorskie, utrwalenie substancji zabytku, stabilizacja konstrukcji budynków zamkowych -	2025	2026	440 000,00	293 348,00	0,00

Załącznik nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi wykaz przedsięwzięć na poszczególne zadania bieżące i inwestycyjne. Określono również limity przedsięwzięć na rok 2027 w wysokości 11 256 485,90 zł oraz łączne nakłady finansowe.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Podsumowując przyjęte w przedkładanym WPF wielkości oparte zostały na racjonalnych i realistycznych przesłankach. Przedkładana WPF obrazuje także długofalowe, potencjalne możliwości gminy w zakresie dalszego, zrównoważonego rozwoju inwestycyjnego dotyczącego realizacji w przyszłości kolejnych przedsięwzięć i zadań inwestycyjnych, mających na celu poprawę jakości życia mieszkańców gminy.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 27 stycznia 2026r.

Dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu. Zwiększa się plan przychodów ogółem o kwotę 1 509 518,02 zł, z tego:

- z tytułu 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 289 502,21 zł, w tym na program ERASMUS + kwota 214 767,83 zł oraz Cyberbezpieczny samorząd kwota 74 734,38 zł,
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 220 015,81 zł.

Wprowadza się dwa przedsięwzięcia do wykazu:

- Projekt „Cyberbezpieczny samorząd”. Zadanie pierwotnie zaplanowane do realizacji na lata 2024-2025. Na rachunku bankowych gminy zostały niewykorzystane środki na dzień 30.12.2025r., w związku z czym realizację przedłuża się na rok bieżący. Na 2025 rok zaplanowano 93 471,19 zł
- Projekt „ERASMUS+”. W roku 2025 na rachunek gminy wpłynęła I transza środków na ww. zadanie. Realizacja przewidziana na lata 2026-2027. Na 2025 rok zaplanowano 214 767,83 zł.

Wszystkie zmiany ujęto w załącznikach 1 i 2 do projektu uchwały.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 24 lutego 2026r.

Dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 r. oraz zwiększa się plan przychodów ogółem o kwotę 358 700,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Zaktualizowano wynik budżetu na bieżący rok oraz źródła pokrycia deficytu.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 31 marca 2026r.

W załączniku nr 1 dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 r. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”:

- wprowadza się nowe przedsięwzięcie na lata 2026-2027 pn. „Budowa krytej pływalni Delfinek – wykonanie dokumentacji projektowej” z limitem wydatków 200 000 zł. Zadanie było zaplanowane w 2026r., ale wydłuża się jego realizację do kolejnego roku budżetowego i całość wydatków będzie poniesiona w roku 2027.
- aktualizuje się limit wydatków dotyczący zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bolków, okolice Góry Ryszarda”. Wartość zadania będzie niższa, niż założono pierwotnie w uchwale budżetowej. Zmniejsza się o kwotę 332 000 zł nakład z tytułu środków własnych.

Wszystkie zmiany ujęto w załącznikach 1 i 2 do projektu uchwały.

Wyjaśnienia do zmian wprowadzonych 31 marca 2026r.

W objaśnieniach wartości przyjętych na dzień 01.01.2026r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2026-2036 założono wskaźnik wzrostu dochodów i wydatków na poziomie 103 %. W trakcie roku wprowadzono kilka zmian w budżecie na 2026r., co znalazło odbicie w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na dzień 31.03.2026r. dokonano analizy prognozy, zarówno w zakresie wykonania za rok 2025, planu bieżącego roku budżetowego oraz prognozowanych wielkości na lata 2027-2036 i ich wpływu na kształtowanie się relacji z art. 243 ufp. Biorąc powyższe pod uwagę, dokonano aktualizacji wielkości dochodów i wydatków od 2027 roku do końca prognozy. Zmian dokonano w zakresie dochodów bieżących m.in. planowanych udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji ogólnej i pozostałych dochodów bieżących oraz w zakresie wydatków majątkowych. Zaznaczyć należy, że wprowadzona aktualizacja nie wybiega poza ramy realistycznego planowania, co spełnia przesłanki art. 226 ufp. Zmienione uchwałą wartości wciąż mieszczą się w założeniach przyjętych przy konstruowaniu prognozy na dzień 01.01.2026r. tj. oparte na wzroście 103%.

Powyższe zmiany nie wpłynęły w całym okresie prognozy na zmianę wyniku budżetu oraz planowanego deficytu i źródeł jego pokrycia. Zachowana jest relacja spłaty długu i nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 28 kwietnia 2026r.

Dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 rok.

W załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadza się szereg zmian związanych ze zmianą planowanych w 2026r. przychodów tj.:

1. Zwiększono plan przychodów w 2026 r. o kwotę 100 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp i przeznaczono na wydatki bieżące.
2. Zmniejszono przychody w tytułu pożyczki z WFOŚiGW. Pierwotnie zaplanowano ww. pożyczkę w wysokości 999 975,00 zł, która miała być przeznaczona na realizację zadania pn: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bolków, okolice Góry Ryszarda”. Całkowita wartość zadania opiewała na kwotę 1 695 751,68 zł. Po przeprowadzonych postępowaniach dotyczących wyłonienia wykonawcy wartość zadania wyniesie 1 175 427,68 zł. Uchwałą nr XXVIII/184/26 z dnia 31 marca 2026r. zmniejszono środki własne o kwotę 332 000,00 zł. Gmina podpisała z WFOŚiGW umowę pożyczki na kwotę 811 651,00 zł, w związku z czym zmniejsza się plan przychodów z tego tytułu o kwotę 188 324,00 zł. Zmianie uległ też harmonogram spłat. Skrócono okres spłaty pożyczki do 2035, a w latach 2033 i 2034 zmniejszono wysokość przypadających do spłaty rat. W efekcie zmieniła się kwota długu na dzień 31.12 we wszystkich latach prognozy. Na dzień 31.12.2026r. planuje się dług z tytułu długoterminowych zobowiązań w wysokości 14 611 651,00 zł. Zaktualizowano poz. 10.1 prognozy tj. wysokość spłat zobowiązań, na które gmina już podpisała umowy.

Aktualny harmonogram spłat zobowiązań długoterminowych

Rok	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 206 023,82
2027	2 000 000,00
2028	2 000 000,00
2029	2 000 000,00
2030	2 000 000,00
2031	2 000 000,00
2032	2 000 000,00
2033	2 000 000,00
2034	1 980 826,00
2035	1 930 825,00
2036	700 000,00

Zmiana planu przychodów spowodowała zmianę planowanego deficytu i źródeł jego pokrycia w 2026r.

W załączniku nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich dostosowuje się limit wydatków i limit zobowiązań dotyczący zadania pn: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bolków, okolice Góry Ryszarda”.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 8 maja 2026r.

W załączniku nr 1 dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 r. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” dodaje się nowe przedsięwzięcie z okresem realizacji 2025-2025 pn.: „Zielona infrastruktura Gminy Bolków”.

Wniosek o dofinansowanie projektu „Zielona infrastruktura Gminy Bolków” złożony w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027, Priorytet 2 Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku, Działanie 2.10 Ochrona przyrody i klimatu-ZIT, został pozytywnie oceniony przez Komisję oceny projektów i Uchwałą Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 27.04.2026 r. został wybrany do dofinansowania. W przedmiotowej uchwale zabezpiecza się wkład własny gminy w realizację przedsięwzięcia „Zielona infrastruktura Gminy Bolków”, który jest warunkiem podpisania umowy o dofinansowanie.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 26 maja 2026r.

W załączniku nr 1 dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 r. W załączniku nr zmienia się nazwy następujących przedsięwzięć:

- 1) Było: "Zielona infrastruktura Gminy Bolków", jest: "Zielona infrastruktura na terenie Gminy Bolków".

2) Było: „Dostępny Samorząd 2.0”, jest: ”Dostosowanie pomieszczeń Urzędu Miejskiego w Bolkowie dla osób ze szczególnymi potrzebami - projekt grantowy - Dostępny Samorząd 2.0”

W związku ze zmianą harmonogramów realizacji przedsięwzięć pn. „ERASMUS+” oraz „Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Bolków” dostosowuje się łączne nakłady finansowe w 2026 i 2027r. i limit zobowiązań ww. przedsięwzięć.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 23 czerwca 2026r.

W załączniku nr 1 dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 r. Zwiększa się również plan dochodów bieżących i majątkowych w 2027r. z tytułu środków na projekcie z udziałem środków unijnych (w tym refundacje wydatków, które zostaną poniesione w br.) i jednocześnie plan wydatków bieżących i majątkowych przeznaczonych na realizację przedsięwzięć z udziałem środków z FEDS.

W załączniku nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

1. Aktualizuje się harmonogram przedsięwzięcia pod nazwą: „Zielona infrastruktura na terenie Gminy Bolków”, którego okres realizacji to lata 2025-2027. Łączne nakłady finansowe wyniosą 4 151 292,57 zł. Gmina otrzyma dofinansowanie z dwóch źródeł: z budżetu państwa kwotę 332 103,41 zł oraz FEDS kwotę 2 905 904,82 zł. Pozostała kwota to środki własne gminy w wysokości 913 284,38 zł.
2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pod nazwą: „Przebudowa remizy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kaczorowie, którego okres realizacji to 2025-2027. Łączne nakłady finansowe wyniosą 566 752,45 zł. Gmina otrzyma dofinansowanie z FEDS w wysokości 386 980,23 zł. Pozostała kwota to środki własne gminy w wysokości 179 772,22 zł.
3. Aktualizuje się harmonogram przedsięwzięcia pod nazwą: „Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Bolków”, którego okres realizacji to 2024-2026, a łączne nakłady finansowe wyniosą 3 147 630,23 zł.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wprowadzone uchwałą z dnia 25 sierpnia 2026r.

W załączniku nr 1 dostosowuje się plan dochodów i wydatków do aktualnego budżetu na 2026 r. W załączniku nr 2 "Wykaz Przedsięwzięć" dokonano zmian w harmonogramie zadania inwestycyjnego pn.: "Przebudowa remizy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kaczorowie". Pierwotnie zadanie zaplanowano do realizacji na lata 2025-2027. Zakłada się, że zostanie wykonane w całości w roku bieżącym. Planowana wartość inwestycji nie uległa zmianie i wynosi 566 752,45 zł.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

BURMISTRZ BOLKOWA

Mirosław Pustuła