

ZARZĄDZENIE NR 252/2025
PREZYDENTA MIASTA BOLESŁAWIEC

z dnia 6 listopada 2025 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec**

*Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r.
o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153, 1436 i 1688),
art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
(Dz.U. z 2025 r., poz. 1483)*

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawiam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec wraz z uzasadnieniem, w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przedkładam projekt uchwały, o którym mowa w § 1, Radzie Miasta Bolesławiec oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta i Sekretarzowi Miasta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta

Piotr Roman

Załącznik do Zarządzenia Nr /2025
Prezydenta Miasta Bolesławiec
z dnia 6 listopada 2025 r.
w sprawie projektu uchwały
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej Bolesławiec

PREZYDENT MIASTA BOLESŁAWIEC

**PROJEKT UCHWAŁY
W SPRAWIE PRZYJĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ BOLESŁAWIEC**

BOLESŁAWIEC, listopad 2025 r.

UCHWAŁA NR / / 2025
Rady Miasta Bolesławiec
z dnia grudnia 2025 roku

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miejskiej Bolesławiec**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r. poz. 1153, 1436 i 1688), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83; Dz. U. z 2024 r. poz. 1756)

Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Bolesławiec stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Prezydenta Miasta Bolesławiec do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 niniejszej uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań w 2026 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i w których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 4) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Bolesławiec uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1

do wysokości limitu zobowiązań określonego w Wykazie Przedsięwzięć do WPF oraz zobowiązań, o których mowa w pkt 2.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Bolesławiec.

§ 5

Traci moc uchwała nr X/91/2024 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega opublikowaniu na tablicach ogłoszeń Rady Miasta Bolesławiec, Urzędu Miasta Bolesławiec oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Uzasadnienie do uchwały Nr / / 2025
Rady Miasta Bolesławiec
z dnia grudnia 2025 roku

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Bolesławiec zawartą w załącznikach nr 1, nr 2 i nr 3 do niniejszej uchwały.

Prognoza została opracowana zgodnie z treścią art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec jest realistyczna i zawiera szczegółowe dane, wymienione w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych: dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe; wynik budżetu; przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu; przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia; kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu; kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec zawiera wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Dla każdego przedsięwzięcia określa odrębnie: nazwę i cel; jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za jego realizację lub koordynującą wykonywanie; okres realizacji i łączne nakłady finansowe; limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań.

Dokument zawiera również objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec, w układzie zgodnym ze wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, stanowiącym załącznik Nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83; Dz. U. z 2024 r. poz. 1756).

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
zarządzenia nr Zarządzenie PM Nr 252/2025
z dnia 2025-11-06
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	190 401 734,87	177 424 525,09	42 635 709,00	2 595 053,41	27 210 789,00	48 451 787,83	56 531 185,85	23 621 357,53	12 977 209,78	5 818 419,80	6 763 320,34
Wykonanie 2020	201 296 730,48	187 952 674,69	40 456 699,00	2 143 819,12	26 745 243,00	57 618 298,19	60 988 615,38	28 336 580,30	13 344 055,79	5 584 929,62	7 759 126,17
Wykonanie 2021	232 662 053,38	213 411 537,34	46 966 423,00	3 148 271,66	35 515 016,00	57 225 224,75	70 556 601,93	29 661 051,23	19 250 516,04	11 897 197,60	7 082 665,99
Wykonanie 2022	237 527 703,07	219 088 372,01	45 847 276,00	2 922 058,44	30 073 571,00	56 789 460,79	83 456 005,78	30 677 560,41	18 439 331,06	7 502 643,52	5 501 317,82
Wykonanie 2023	270 477 285,16	227 253 529,45	38 677 497,00	23 909 163,00	40 691 992,20	33 596 885,33	90 377 991,92	34 014 088,69	43 223 755,71	9 882 007,98	33 115 357,21
Wykonanie 2024	306 078 604,47	253 376 103,68	58 096 031,00	12 445 144,00	52 548 353,00	37 666 650,56	92 619 925,12	36 698 019,43	52 702 500,79	15 108 228,99	37 319 321,95
Plan 3 kw. 2025	354 768 111,95	280 410 726,50	134 076 096,50	5 321 709,74	600 941,00	34 449 920,26	105 962 059,00	39 828 235,41	74 357 385,45	13 218 000,00	60 889 385,45
Wykonanie 2025	310 000 976,85	275 214 252,91	134 076 096,50	5 321 709,74	600 941,00	33 431 504,04	101 784 001,63	40 388 170,17	34 786 723,94	10 001 624,65	24 535 099,29
2026	367 944 109,86	291 700 919,70	144 028 317,00	5 131 303,00	6 992 032,00	25 764 909,70	109 784 358,00	44 555 353,00	76 243 190,16	16 455 000,00	59 538 190,16
2027	346 215 571,44	292 500 000,00	141 800 000,00	7 500 000,00	0,00	37 200 000,00	106 000 000,00	40 500 000,00	53 715 571,44	8 800 000,00	32 455 820,00
2028	351 515 571,44	297 800 000,00	144 000 000,00	9 500 000,00	0,00	37 300 000,00	107 000 000,00	41 000 000,00	53 715 571,44	8 650 630,00	16 311 810,00
2029	352 143 879,44	298 428 308,00	141 500 000,00	10 000 000,00	0,00	38 928 308,00	108 000 000,00	41 500 000,00	53 715 571,44	8 650 630,00	16 311 810,00
2030	355 715 571,44	302 000 000,00	142 500 000,00	11 000 000,00	0,00	39 500 000,00	109 000 000,00	42 500 000,00	53 715 571,44	8 650 630,00	16 311 810,00
2031	357 715 571,44	304 000 000,00	143 000 000,00	11 500 000,00	0,00	39 500 000,00	110 000 000,00	43 500 000,00	53 715 571,44	8 650 630,00	16 311 810,00

2032	355 179 940,00	306 500 000,00	143 500 000,00	12 000 000,00	0,00	40 000 000,00	111 000 000,00	44 500 000,00	48 679 940,00	8 650 630,00	16 311 810,00
------	----------------	----------------	----------------	---------------	------	---------------	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	179 470 943,55	168 520 718,59	55 607 800,63	0,00	0,00	1 172 384,50	0,00	0,00	0,00	10 950 224,96	1 090 024,96	50 000,00
Wykonanie 2020	188 031 114,88	182 438 034,35	57 833 696,53	1 001 894,00	0,00	765 532,05	0,00	0,00	0,00	5 593 080,53	7 539 384,00	947 600,00
Wykonanie 2021	222 397 203,65	192 120 407,39	59 971 053,91	0,00	0,00	458 390,01	0,00	0,00	0,00	30 276 796,26	72 243 045,14	400 452,42
Wykonanie 2022	235 414 458,79	200 006 518,23	65 121 013,17	0,00	0,00	1 705 621,01	0,00	0,00	0,00	35 407 940,56	26 649 029,60	1 295 357,51
Wykonanie 2023	282 940 104,04	206 769 708,85	75 165 200,55	0,00	0,00	3 186 569,07	0,00	0,00	0,00	76 170 395,19	76 135 395,19	2 257 660,72
Wykonanie 2024	327 963 417,70	234 692 908,56	92 838 155,52	0,00	0,00	2 380 294,18	0,00	0,00	0,00	93 270 509,14	91 720 509,14	2 343 897,89
Plan 3 kw. 2025	360 902 257,90	268 374 579,93	106 744 731,41	400 000,00	0,00	2 943 000,00	0,00	0,00	0,00	92 527 677,97	90 527 677,97	4 800 214,25
Wykonanie 2025	298 548 576,18	259 285 954,06	108 263 495,36	0,00	0,00	2 915 000,00	0,00	0,00	0,00	39 262 622,12	39 262 622,12	2 374 525,76
2026	363 191 520,47	270 290 420,73	104 284 562,07	400 000,00	0,00	2 900 000,00	0,00	1 284 033,95	0,00	92 901 099,74	92 901 099,74	984 557,50
2027	338 614 612,14	273 934 752,00	105 800 000,00	340 000,00	0,00	2 728 820,00	0,00	1 087 683,44	0,00	64 679 860,14	40 989 448,00	0,00
2028	343 914 612,14	278 914 612,14	106 800 000,00	340 000,00	0,00	2 160 500,00	0,00	892 332,88	0,00	65 000 000,00	40 729 539,97	0,00
2029	344 591 068,04	281 591 068,04	107 900 000,00	340 000,00	0,00	1 592 500,00	0,00	694 982,34	0,00	63 000 000,00	41 471 875,18	0,00
2030	349 950 907,76	284 950 907,76	108 800 000,00	340 000,00	0,00	1 041 810,00	0,00	498 631,80	0,00	65 000 000,00	42 982 458,93	0,00
2031	351 950 907,76	285 950 907,76	109 900 000,00	340 000,00	0,00	599 600,00	0,00	302 281,24	0,00	66 000 000,00	43 000 000,00	0,00
2032	350 815 276,48	284 815 276,48	110 800 000,00	340 000,00	0,00	180 010,00	0,00	89 101,80	0,00	66 000 000,00	43 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	10 930 791,32	0,00	6 823 097,55	5 237 482,69	0,00	0,00	0,00	1 585 614,86	0,00
Wykonanie 2020	13 265 615,60	0,00	7 304 343,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5 485 100,40	0,00
Wykonanie 2021	10 264 849,73	8 179 731,14	26 225 888,60	14 000 000,00	0,00	3 220 193,51	0,00	9 005 695,09	0,00
Wykonanie 2022	2 113 244,28	0,00	43 416 215,19	15 075 208,00	0,00	3 577 204,24	0,00	24 733 802,95	0,00
Wykonanie 2023	-12 462 818,88	0,00	41 102 911,85	0,00	0,00	1 064 258,33	1 064 258,33	40 038 653,52	11 398 560,55
Wykonanie 2024	-21 884 813,23	0,00	32 889 024,55	10 100 000,00	10 100 000,00	2 061 381,51	2 061 381,51	20 656 143,04	9 651 931,72
Plan 3 kw. 2025	-6 134 145,95	0,00	10 877 962,37	10 000 000,00	10 000 000,00	877 962,37	877 962,37	0,00	0,00
Wykonanie 2025	11 452 400,67	0,00	15 080 134,57	10 000 000,00	10 000 000,00	877 962,37	877 962,37	4 202 172,20	0,00
2026	4 752 589,39	4 752 589,39	2 848 369,91	0,00	0,00	2 848 369,91	0,00	0,00	0,00
2027	7 600 959,30	7 600 959,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 600 959,30	7 600 959,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 552 811,40	7 552 811,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 764 663,68	5 764 663,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 764 663,68	5 764 663,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 364 663,52	4 364 663,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	10 479 545,53	10 449 545,53	935 732,00	0,00	935 732,00
Wykonanie 2020	30 000,00	0,00	1 789 242,94	0,00	8 314 070,34	8 254 070,34	935 732,00	0,00	935 732,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	8 179 731,14	8 179 731,14	935 774,00	0,00	935 774,00
Wykonanie 2022	30 000,00	0,00	0,00	0,00	45 529 459,47	4 415 047,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 922 568,42	5 922 568,42	1 507 520,80	0,00	1 507 520,80
Wykonanie 2024	71 500,00	71 500,00	0,00	0,00	5 924 073,75	5 924 073,75	1 507 520,80	0,00	1 507 520,80
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 743 816,42	4 743 816,42	1 507 520,80	0,00	1 507 520,80
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 743 816,42	4 743 816,42	1 507 520,80	0,00	1 507 520,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 959,30	7 600 959,30	2 258 404,12	0,00	2 258 404,12
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 959,30	7 600 959,30	2 258 404,12	0,00	2 258 404,12
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 959,30	7 600 959,30	2 258 404,12	0,00	2 258 404,12
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 552 811,40	7 552 811,40	2 258 404,12	0,00	2 258 404,12
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 764 663,68	5 764 663,68	2 258 404,12	0,00	2 258 404,12
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 764 663,68	5 764 663,68	2 258 404,12	0,00	2 258 404,12
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 364 663,52	4 364 663,52	2 258 404,43	0,00	2 258 404,43

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	30 000,00	35 159 095,32	36 821,23	8 903 806,50	10 489 421,36	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	60 000,00	26 886 987,34	18 037,64	5 514 640,34	10 999 740,74	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	32 688 472,61	18 783,59	21 291 129,95	33 517 018,55	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	41 114 411,85	43 348 632,99	0,00	19 081 853,78	47 422 860,97	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	37 426 064,57	0,00	20 483 820,60	61 586 732,45	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	40 993 496,60	0,00	18 683 195,12	41 472 219,67	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 477 208,22	0,00	12 036 146,57	12 914 108,94	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	46 249 680,18	0,00	15 928 298,85	21 008 433,42	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 648 720,88	0,00	21 410 498,97	24 258 868,88	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 047 761,58	0,00	18 565 248,00	18 565 248,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 446 802,28	0,00	18 885 387,86	18 885 387,86	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 893 990,88	0,00	16 837 239,96	16 837 239,96	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 129 327,20	0,00	17 049 092,24	17 049 092,24	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 364 663,52	0,00	18 049 092,24	18 049 092,24	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	21 684 723,52	21 684 723,52	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	12,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	17,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	17,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	11,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	11,25%	x	x	x	x
2026	2,62%	9,54%	15,35%	15,26%	TAK	TAK
2027	2,74%	10,69%	14,95%	14,86%	TAK	TAK
2028	2,54%	9,38%	15,18%	15,09%	TAK	TAK
2029	2,39%	7,43%	13,37%	13,28%	TAK	TAK
2030	1,67%	6,89%	11,93%	11,84%	TAK	TAK
2031	1,57%	7,05%	10,47%	10,38%	TAK	TAK
2032	0,95%	8,20%	8,98%	8,89%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	1 035 792,65	1 035 792,65	1 001 373,12	4 529 331,53	4 529 331,53	4 523 494,53	1 059 588,56	1 059 588,56	900 345,78
Wykonanie 2020	1 791 690,50	1 189 317,34	1 735 228,38	10 381 493,19	10 381 493,19	10 380 041,19	2 036 041,09	1 126 357,71	1 721 952,33
Wykonanie 2021	1 037 753,08	1 037 753,08	959 325,32	6 305 986,28	6 305 986,28	5 958 554,07	1 670 855,40	1 670 855,40	1 391 235,52
Wykonanie 2022	1 721 629,45	1 721 629,45	1 288 042,02	5 247 180,72	5 247 180,72	4 796 541,85	1 580 387,28	1 580 387,28	1 087 465,06
Wykonanie 2023	2 643 145,55	2 634 163,75	2 419 005,70	18 534 478,38	18 534 478,38	17 394 030,78	2 131 678,28	2 122 696,48	1 748 259,35
Wykonanie 2024	1 632 814,19	1 621 815,31	1 483 448,00	9 686 878,48	9 686 878,48	9 660 553,48	3 143 470,50	3 132 471,62	2 167 837,17
Plan 3 kw. 2025	4 974 976,64	4 974 976,44	4 328 594,68	12 266 596,21	12 266 596,21	12 148 831,94	6 014 743,67	6 014 743,67	4 242 163,00
Wykonanie 2025	4 858 231,72	4 858 231,72	4 108 258,95	1 655 410,05	1 655 410,05	1 537 645,78	3 211 215,53	3 211 215,53	2 567 070,31
2026	6 083 906,03	6 083 906,03	5 136 243,53	29 069 704,16	29 069 704,16	29 069 704,16	7 151 075,14	7 151 075,14	4 909 810,62
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 108 825,00	5 998 825,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 500,00	3 393 500,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	841 500,00	841 500,00	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 814 565,49	1 814 565,49	1 367 133,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 756 224,80	9 756 224,80	8 287 229,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	9 102 081,49	9 102 081,49	5 798 249,44	25 370 807,20	2 084 802,48	23 286 004,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	17 637 911,67	17 637 911,67	9 248 057,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	37 975 217,53	37 975 217,53	19 701 024,68	74 623 729,02	6 472 979,93	68 150 749,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	13 175 488,00	13 175 488,00	3 276 494,55	83 783 151,44	4 409 721,20	79 373 430,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	17 457 003,62	17 457 003,62	12 488 552,44	70 938 503,08	7 717 110,96	63 221 392,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	13 106 181,50	13 106 181,50	10 644 030,83	36 542 237,96	4 474 521,19	32 067 716,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 926 645,22	42 926 645,22	28 008 918,69	79 150 931,86	8 667 889,14	70 483 042,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 335 937,00	0,00	0,00	44 811 386,00	6 108 825,00	38 702 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	23 393 500,00	3 393 500,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	841 500,00	841 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	10 449 545,53	17 321,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	18 057,64	0,00	18 057,64	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 179 731,14	18 783,59	0,00	18 783,59	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	209 314,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	265 317,97
Wykonanie 2023	5 922 568,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	63 888,67
Wykonanie 2024	5 924 073,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-608 494,22	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	4 743 816,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 743 816,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	7 600 959,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 600 959,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 600 959,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 552 811,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 764 663,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 764 663,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 364 663,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie PM Nr 252/2025
z dnia 2025-11-06
- projekt -

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)				237 354 948,16	79 150 931,86	44 811 386,00	23 393 500,00	841 500,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				31 193 952,66	8 667 889,14	6 108 825,00	3 393 500,00	841 500,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				206 160 995,50	70 483 042,72	38 702 561,00	20 000 000,00	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:				76 887 540,66	50 077 720,36	12 444 762,00	3 393 500,00	841 500,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				22 930 032,66	7 151 075,14	6 108 825,00	3 393 500,00	841 500,00	0,00
1.1.1.2	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Poprawa dostępności do usług publicznych	BOLESŁAWIEC	2024	2026	1 886 686,36	645 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie rozwoju dzieci uczęszczających do 7 Miejskich Przedszkoli Publicznych w Bolesławcu - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia	Urząd Miasta	2025	2027	3 825 137,30	1 484 790,70	1 095 825,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Miasta Bolesławiec - Zwiększenie efektywności energetycznej placówek oświatowych na terenie miasta	Urząd Miasta	2025	2026	303 100,00	233 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Cyberbezpieczeństwo Miasta Bolesławiec - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	Urząd Miasta	2024	2026	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Wzmocnienie potencjału Lidera Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Zachodniego Obszaru Funkcjonalnego na rzecz przygotowania i realizacji Strategii ZIT - ZOF na lata 2021-2027 - Wspieranie rozwoju kompetencji niezbędnych do przygotowania i wdrażania Strategii ZIT - ZOF oraz wspieranie realizacji projektów zintegrowanych w ramach ZIT - ZOF	Urząd Miasta	2025	2027	1 902 053,00	465 824,44	635 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Asystencja i opieka na odległość - wsparcie usług społecznych na terenie Gminy Miejskiej Bolesławiec - Stworzenie 200 nowych miejsc świadczenia usług społecznych	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BOLESŁAWCU	2025	2029	13 764 113,00	3 378 650,00	4 268 000,00	3 393 500,00	841 500,00	0,00
1.1.1.9	Odnowa stawu miejskiego z otoczeniem, poprawa jakości wody, zwiększenie bezpieczeństwa hydrologicznego oraz działania proekologiczne - Wzmacnianie ochrony i zachowanie przyrody	Urząd Miasta	2025	2026	360 107,00	360 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Rozwój sieci dróg rowerowych na obszarze miasta Bolesławiec - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych	Urząd Miasta	2025	2027	614 996,00	439 996,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Odnowa parku w kwartale ulic Zygmunta Augusta/Bronisława Kosiby/Gabriela Narutowicza - Wznacnianie ochrony i zachowania przyrody	Urząd Miasta	2025	2026	123 840,00	113 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 957 508,00	42 926 645,22	6 335 937,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	122 942 629,32
1.a	16 418 525,00
1.b	106 524 104,32
1.1	50 851 477,32
1.1.1	15 577 072,00
1.1.1.2	645 021,00
1.1.1.4	2 188 975,00
1.1.1.5	233 100,00
1.1.1.6	0,00
1.1.1.7	1 100 824,00
1.1.1.8	10 385 463,00
1.1.1.9	360 107,00
1.1.1.10	549 996,00
1.1.1.11	113 586,00
1.1.2	35 274 405,32

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						
1.1.2.2	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Poprawa dostępności do usług publicznych	BOLESŁAWIEC	2024	2026	3 105 450,00	852 691,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zeroemisyjna komunikacja publiczna - kontynuacja procesu elektryfikacji taboru komunikacji miejskiej na terenie Gminy Miejskiej Bolesławiec - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych w mieście Bolesławiec	Urząd Miasta	2024	2026	13 901 000,00	13 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie rozwoju dzieci uczęszczających do 7 Miejskich Przedszkoli Publicznych w Bolesławcu - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia	Urząd Miasta	2025	2027	728 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Miasta Bolesławiec - Zwiększenie efektywności energetycznej placówek oświatowych na terenie miasta	Urząd Miasta	2025	2026	11 615 140,00	11 027 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Cyberbezpieczeństwo Miasta Bolesławiec - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	Urząd Miasta	2024	2026	700 000,00	89 176,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Odnowa stawu miejskiego z otoczeniem, poprawa jakości wody, zwiększenie bezpieczeństwa hydrologicznego oraz działania proekologiczne - Wzmacnianie ochrony i zachowanie przyrody	Urząd Miasta	2025	2026	4 004 735,00	3 906 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rozwój sieci dróg rowerowych na obszarze miasta Bolesławiec - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych	Urząd Miasta	2025	2027	6 635 729,00	5 150 482,00	1 220 121,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Odnowa parku w kwartale ulic Zygmunta Augusta/Bronisława Kosiby/Gabriela Narutowicza - Wznacnianie ochrony i zachowania przyrody	Urząd Miasta	2025	2026	1 369 781,00	1 319 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Utworzenie wielofunkcyjnych miejsc aktywności społeczności lokalnej poprzez budowę otwartego toru dla rolkarzy i wrotkarzy na Bulwarze nad Bobrem oraz boiska przy ul. Granicznej w Bolesławcu - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta	2026	2027	11 896 904,00	6 681 088,00	5 115 816,00	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				160 467 407,50	29 073 211,50	32 366 624,00	20 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 263 920,00	1 516 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa systemu nadzorowania Strefy Płatnego Parkowania w Bolesławcu - ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych w mieście Bolesławiec	Urząd Miasta	2020	2026	7 950 292,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu Planu ogólnego miasta Bolesławiec - realizacja obowiązku wynikającego z ustawy	Urząd Miasta	2024	2026	160 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta dla obszarów zlokalizowanych na terenie miasta Bolesławiec - Realizacja obowiązku wynikającego z zapisów ustawy	Urząd Miasta	2025	2026	153 628,00	76 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				152 203 487,50	27 556 397,50	32 366 624,00	20 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu OWS przy ul. Spacerowej 24 w Bolesławcu - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez budowę obiektów sportowych	Urząd Miasta	2021	2028	127 567 135,00	13 178 710,00	26 821 290,00	20 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.2	852 691,32
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	11 027 693,00
1.1.2.6	0,00
1.1.2.7	3 906 733,00
1.1.2.8	6 370 603,00
1.1.2.9	1 319 781,00
1.1.2.10	11 796 904,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	72 091 152,00
1.3.1	841 453,00
1.3.1.1	727 639,00
1.3.1.2	40 000,00
1.3.1.3	73 814,00
1.3.2	71 249 699,00
1.3.2.1	60 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej "Dolnośląska Cyklostrada" - Trasa Via Regia - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych	BOLESŁAWIEC	2023	2026	60 175,00	60 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych - skomunikowanie terenów o funkcjach mieszkaniowych i usługowych w Bolesławcu - Poprawa bezpieczeństwa drogowego w mieście	BOLESŁAWIEC	2024	2026	9 575 571,00	6 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku Centrum Wiedzy w Bolesławcu - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez dostęp do infrastruktury kultury	Urząd Miasta	2024	2026	456 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej "Dolnośląska Cyklostrada" - Trasa Doliny Bobru - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunikacyjnych	Urząd Miasta	2023	2026	16 382,50	16 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi - ul.Widok w Bolesławcu (boczna od tunelu) - Poprawa bezpieczeństwa drogowego w mieście	Urząd Miasta	2024	2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi ul. Akacyja - Poprawa bezpieczeństwa drogowego w mieście	Urząd Miasta	2025	2026	995 000,00	53 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja boiska sportowego przy ul.Rajskiej w Bolesławcu - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez budowę obiektów sportowych	Urząd Miasta	2025	2026	1 255 000,00	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Adaptacja miasta Bolesławiec do zmian klimatu - Przystosowanie miasta do skutków zmian klimatu	Urząd Miasta	2025	2026	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa budynku magazynowego przy Muzeum Ceramiki - Poprawa jakości i dostępu do infrastruktury kultury	Urząd Miasta	2025	2026	276 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy Szkole Podstawowej Nr 1 i przy Szkole Podstawowej nr 2 w Bolesławcu - Poprawa stanu infrastruktury sportowej	Urząd Miasta	2024	2027	1 500 000,00	600 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Odbudowa mostu pieszo - rowerowego na rzece Bóbr w miejscowości Bolesławiec - Usprawnienie komunikacji i połączenie oddzielonych terenów, zwiększenie bezpieczeństwa	Urząd Miasta	2026	2027	8 992 224,00	3 596 890,00	5 395 334,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	458 235,00
1.3.2.4	410 000,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	53 240,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	310 000,00
1.3.2.10	276 000,00
1.3.2.11	750 000,00
1.3.2.12	8 992 224,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ BOLESŁAWIEC

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec opracowana została na lata 2026-2032. Obejmuje ona okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia oraz okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Odległy okres prognozowania i zmiany sytuacji gospodarczej zwiększają ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego przy jej opracowywaniu ostrożnie kalkulowano dochody i wydatki. Uwzględniono obowiązujące przepisy ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o finansach publicznych, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zaktualizowane wieloletnie założenia makroekonomiczne Rady Ministrów na lata 2025-2029, własne dane, prognozy i szacunki.

Wykorzystano informacje zawarte w pismach przekazanych przez:

1) Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.

Z kalkulacji wynika, że do wyliczenia należnych na 2026 rok dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto wysokość dochodów podatników zamieszkałych na obszarze gminy za 2024 rok z uwzględnieniem wskaźnika waloryzacji 1,149; do wyliczenia należnych na 2026 rok dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto wysokość dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy za rok 2024 z uwzględnieniem wskaźnika waloryzacji 1,143. Potrzeby finansowe określono na poziomie 78 631 303 zł, z czego potrzeby oświatowe na poziomie 71 486 996 zł, a potrzeby rozwojowe na poziomie 7 144 307 zł;

2) Wojewodę Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025 r. o wysokości dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych, dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,

- 3) Krajowe Biuro Wyborcze nr DJG-3113.2.2025 z dnia 23 października 2025 r. o wysokości dotacji na zadanie zlecone: finansowanie kosztów aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.
- 4) Założenia projektu budżetu państwa na 2026 rok;
- 6) Dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2023, 2024 i trzy kwartały 2025.

II. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy.

Przyjęto następujące założenia:

Dla roku 2026 w zakresie dochodów i wydatków, wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu przyjęto wartości spójne z uchwałą budżetową. Ze względu na odległy okres prognozowania, inflację, ciągle zmieniające się warunki na rynku wynikające m. in. z konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy, zmiany w polityce krajowej, mające wpływ na wykonanie planowanych zadań oraz bardzo często zmieniające się przepisy prawa związane bezpośrednio z osiąganymi dochodami i dokonywanymi wydatkami założono, że w latach 2027 – 2032 osiąmane dochody ogółem i wydatki ogółem będą niższe niż w roku bazowym.

Założenia makroekonomiczne na lata 2025-2033 według wytycznych Ministra Finansów

Wyszczególnienie	Jednostka miary	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB, dynamika realna	%	103,5	103,0	102,9	102,8	102,8	102,5	102,4
CPI, dynamika średnioroczna	%	103,0	102,6	102,5	102,1	102,5	102,5	102,4

III. Prognoza na rok 2026.

Dochody ogółem – 367 944 109,86 zł,
wydatki ogółem – 363 191 520,47 zł,
nadwyżka budżetu – 4 752 589,39 zł.

1. Dochody bieżące.

Na 2026 rok planuje się dochody bieżące w wysokości **291 700 919,70 zł**. Na kwotę tę składają się dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych **149 159 620 zł**, subwencje ogólne **6 992 032 zł**, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące **25 764 909,70 zł** i pozostałe dochody bieżące **109 784 358 zł**, w tym podatek od nieruchomości **44 555 353 zł**. Kwota ta wynika przede wszystkim z założonego wzrostu z wpływów z podatków i opłat lokalnych. Przy szacowaniu wpływów z podatków i opłat uwzględniono aktualne stawki podatków i opłat oraz zwiększenie podstawy opodatkowania. Wysokość dochodów bieżących zwiększają również środki przekazywane gminie na realizację nowych nakładanych na nią zadań.

2. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe planuje się w wysokości **76 243 190,16 zł**, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie **16 455 000 zł**. Prognozowana wysokość dochodów ze sprzedaży majątku uwzględnia nieruchomości przeznaczone do sprzedaży w 2026 roku.

Założono sprzedaż w drodze bezprzetargowej: 10 mieszkań na rzecz najemców (170 000 zł), 15 działek gruntowych na powiększenie istniejących działek (150 000 zł) i 3 prawa własności nieruchomości na rzecz użytkowników wieczystych (100 000 zł), 1 garaż (ul. Wąska 35 000 zł) oraz w drodze przetargu: 6 lokali mieszkalnych (1 000 000 zł), 1 działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym (500 000 zł), 5 działek pod zabudowę mieszkaniową w rejonie ulic Widok – Ptasia, Kresów II RP – Gen. Hallera (1 000 000 zł), 1 działkę pod zabudowę sportowo – rekreacyjną przy ul. Jeleniogórskiej (13 500 000 zł).

3. Wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości **270 290 420,73 zł**, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 104 284 562,07 zł; z tytułu poręczeń i gwarancji kwotę **400 000 zł**, którą przeznaczono na zobowiązania z tytułu poręczenia przez Gminę Miejską Bolesławiec kredytów zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. na budowę budynków mieszkalnych. Jest to planowana wysokość spłaty w 2025 roku.

Wydatki na obsługę długu to kwota **2 900 000 zł**, która pokryje odsetki od zaciągniętych w poprzednich latach zobowiązań. Została ustalona w oparciu o obowiązujące obecnie oprocentowanie zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, wynikające z umów zawartych z bankami.

4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie **92 901 099,74 zł**. Obejmują one: inwestycje planowane do wykonania w roku budżetowym o wartości **82 963 260,23 zł**, wydatki majątkowe w formie dotacji w kwocie **984 557,50 zł** oraz rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości **8 953 282,01 zł**.

5. Wynik budżetu.

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżka budżetu w wysokości **4 752 589,39 zł**. Planowane do uzyskania dochody bieżące w całości pokrywają planowane wydatki bieżące, a zatem spełnione są zapisy wynikające z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

6. Przeznaczenie nadwyżki albo sfinansowanie deficytu.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w kwocie **4 752 589,39 zł** zostanie przeznaczona w całości na spłatę zobowiązań zaciągniętych w poprzednich latach.

7. Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie **2 848 369,91 zł**. Stanowią je przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 i ust. 2, dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **1 196 366 77 zł** (z niewykorzystanych w 2025 roku dochodów z projektu „Cyberbezpieczeństwo Miasta Bolesławiec” **107 259,21 zł**; z projektu „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie rozwoju dzieci uczęszczających do 7 Miejskich Przedszkoli Publicznych w Bolesławcu” **1 089 107,56 zł**) oraz z niewykorzystanych dochodów z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości **1 652 003,14 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości **7 600 959,30 zł**, z tego **4 900 959,30 zł** na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych **2 700 000 zł**.

8. Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Zadłużenie wynikające z zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki na koniec 2026 roku wyniesie **38 648 720,88 zł**. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika, wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Kwota wyłączeń z limitu zobowiązań określonych w art.243 ust.3a ustawy przypadająca na 2026 rok to 2 258 404,12 zł. Wynika ona z:

1) zaciągniętego w 2022 roku do spłaty w latach 2023 – 2032 kredytu w kwocie 15 075 208 zł na udział własny w projektach: „Centra dawnych rzemiosł na szlaku Via Fabrilis 4 012 110 zł; Polska i Norwegia na Europejskim Szlaku Ceramiki: włączenie Bolesławca i Porsgruun do międzynarodowej sieci współpracy miast o tradycjach ceramicznych” 8 953 272 zł i „Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego” 2 109 826 zł. Rata roczna 1 507 520,80 zł.

2) zaciągniętej w 2024 roku pożyczki do spłaty w latach 2026 – 2032 w kwocie 5 256 183,56 zł na wkład własny w projektach: „Zeroemisyjna komunikacja publiczna – kontynuacja procesu elektryfikacji taboru komunikacji miejskiej na terenie Gminy Miejskiej Bolesławiec” 3 875 900 zł; „Odnowa stawu miejskiego z otoczeniem, poprawa jakości wody, zwiększenie bezpieczeństwa hydrologicznego oraz działania proekologiczne” 1 194 000 zł i „Rozwój sieci dróg rowerowych na obszarze miasta Bolesławiec” 186 283,58 zł. Rata roczna 750 883,32 zł.

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku 2026 są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **8 667 889,14 zł**.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku 2025 są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **70 483 042,72 zł.**

10. Wskaźniki spłaty zobowiązań.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia w 2026 roku wyliczony według wzoru określonego w art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, wynikający z relacji łącznej kwoty przypadających w 2026 roku spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego wraz z należnymi odsetkami i spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących w tym roku **nie przekroczy** średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

IV. Prognoza na lata 2027-2032

1.Dochody bieżące.

Prognozowane dochody bieżące na lata 2027-2032 zakłada się wyższe od poziomu roku bazowego, ze względu na inflację, ale również z uwagi na obserwowany ich coroczny wzrost w kolejnych latach.

2.Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

W latach 2027 - 2032 dochody majątkowe planuje się niższe niż w roku 2026, kończą się duże inwestycje dofinansowywane z dotacji.

3.Wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia.

Wydatki bieżące w latach 2027 -2032 planowane są wyższe niż w roku bazowym. W każdym kolejnym roku zakłada się wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich, wynikający ze wzrostu wynagrodzeń minimalnych, inflacji czy ewentualnych podwyżek w różnych grupach zawodowych, ale jednocześnie uwzględnia się dążenie do redukcji zatrudnienia.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2027-2032 kwota **340 000 zł.** Wydatki z tego tytułu ustalono w oparciu o oprocentowanie zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. kredytów na budowę budynków mieszkalnych.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach zmniejszają się. Zostały ustalone w oparciu o obowiązujące obecnie oprocentowanie zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, wynikające z umów zawartych z bankami.

4.Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe w latach 2027 - 2032 zaplanowano na poziomie niższym niż w roku bazowym ze względu na zakończenie inwestycji z lat poprzednich.

5. Wynik budżetu.

W latach 2027-2032 nie planuje się deficytu. Planowane do uzyskania dochody bieżące w poszczególnych latach w całości pokrywają planowane wydatki bieżące, a zatem spełnione są zapisy art. 242 ustawy o finansach publicznych.

6. Przeznaczenie nadwyżki albo sfinansowanie deficytu.

Prognozowane w kolejnych latach nadwyżki budżetowe w całości zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

7. Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody budżetu w latach 2026-2032 nie zostały zaplanowane. Nie planuje się w latach 2026 – 2032 zaciągania nowych kredytów ani pożyczek.

Rozchody budżetu w kolejnych latach zaplanowano biorąc pod uwagę spłatę już zaciągniętych zobowiązań. Kwoty spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych ustalono na podstawie harmonogramów spłat poszczególnych zobowiązań, wynikających z umów zawartych z bankami.

8. Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Zadłużenie Gminy Miejskiej Bolesławiec w kolejnych latach będzie się zmniejszało aż do całkowitej jego spłaty w 2032 roku. Spłata zaciągniętych zobowiązań nastąpi ze środków stanowiących nadwyżkę budżetową. Kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań określonych w art.243 ust.3a ustawy w okresie od 2027 roku do 2032 roku to łącznie 13 550 425,03 zł. Wynika ona z:

1) zaciągniętego w 2022 roku do spłaty w latach 2023 – 2032 kredytu w kwocie 15 075 208 zł na udział własny w projektach: „Centra dawnych rzemiosł na szlaku Via Fabrilis 4 012 110 zł; Polska i Norwegia na Europejskim Szlaku Ceramiki: włączenie Bolesławca i Porsgruun do międzynarodowej sieci współpracy miast o tradycjach ceramicznych” 8 953 272 zł i „Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego” 2 109 826 zł. Rata roczna 1 507 520,80 zł.

2) zaciągniętej w 2024 roku pożyczki do spłaty w latach 2026 – 2032 w kwocie 5 256 183,56 zł na wkład własny w projektach: „Zeroemisyjna komunikacja publiczna – kontynuacja procesu elektryfikacji taboru komunikacji miejskiej na terenie Gminy Miejskiej Bolesławiec” 3 875 900 zł; „Odnowa stawu miejskiego z otoczeniem, poprawa jakości wody, zwiększenie bezpieczeństwa hydrologicznego oraz działania proekologiczne” 1 194 000 zł i „Rozwój sieci dróg rowerowych na obszarze miasta Bolesławiec” 186 283,58 zł. Rata roczna 750 883,32 zł.

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2027** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **6 108 825 zł.** Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2027** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **38 702 561 zł.**

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji na **2028** rok są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **3 393 500 zł.** Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2028** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **20 000 000 zł.**

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji na **2029** rok są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **841 500 zł.**

10. Wskaźniki zadłużenia.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą indywidualny wskaźnik zadłużenia wyliczony według wzoru określonego w art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, wynikający z relacji łącznej kwoty przypadających w kolejnych latach spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych wraz z odsetkami dyskontem, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego wraz z należnymi odsetkami i spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach **nie przekroczy** średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w art.230 ust. 1 i ust. 2 wskazuje na wyłączną kompetencję Prezydenta Miasta w zakresie inicjatywy sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i przedłożenia jej Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.