



**Urząd Miasta i Gminy
w Strzelinie**
Rynek 10, 57-100 Strzelin

Godziny otwarcia:

poniedziałek 7:45 – 15:45
wtorek 7:45 – 17:45
środa 7:45 – 15:45
czwartek 7:45 – 15:45
piątek 7:45 – 13:45

WFB. 3012.11.1.2024

| | |
|------------------------|---------------|
| RADA MIEJSKA STRZELINA | |
| WPLYNEŁO | |
| dnia | 17.12.2024 r. |
| Podpis | Marcinkowska |

Strzelin, dnia 16 grudnia 2024 r.

Pan Ireneusz Szalajko
Przewodniczący
Rady Miejskiej Strzelina

Wnoszę autopoprawkę do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2025-2037.

W związku ze zmianami wynikającymi z autopoprawki do uchwały budżetowej gminy Strzelin na rok 2025, wprowadzam niżej wymienione zmiany do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzelin.

W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej, uległy zmianie kwoty:

- kol.4.1. Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych:
 - w roku 2025 o kwotę 16.070.000 zł zmniejszono do kwoty 15.570.000 zł
- kol. 4.1.1. na pokrycie deficytu budżetu:
 - w roku 2025 kwotę 9.387.080 zł zmniejszono do kwoty 8.887.080 zł
- kol. 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych:
 - w roku 2025 kwotę 835.884 zł zwiększono do kwoty 1.335.884 zł
- kol. 4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu:
 - w roku 2025 o kwotę 835.884 zł zwiększono do kwoty 1.335.884 zł.

W załączniku Nr 2 do wykazu przedsięwzięć do WPF dodano przedsięwzięcie pn.:

„Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 na odcinku od km 45+521 do km 46+050 – Projekt budowlany”. Okres realizacji zadania 2025 – 2026. Łączne nakłady finansowe 80.000 zł.

Limit wydatków dla roku 2025 – 45.000 zł, dla roku 2026 – 35.000 zł.

BURMISTRZ

Dorota Pawluk

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej Strzelina
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2025 - 2037

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6, art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) Rada Miejska Strzelina uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025-2037 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć Gminy Strzelin, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Strzelin.

§ 5. Traci moc Uchwała nr LXIX/871/23 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 19.12.2023 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

RADCA PRAWNY
nr wpisu 1545

dr Barbara Kowalczyk

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 Gminy Strzelin z dnia 17.12.2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 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 | | |
| 2025 | 174 626 617,00 | 149 369 425,00 | 76 088 922,00 | 3 113 944,00 | 0,00 | 17 776 522,00 | 52 390 037,00 | 26 811 120,00 | 25 257 192,00 | 2 950 000,00 | 22 007 192,00 | |
| 2026 | 168 840 259,00 | 156 165 734,00 | 79 550 968,00 | 3 255 628,00 | 0,00 | 18 585 354,00 | 54 773 784,00 | 28 031 026,00 | 12 674 525,00 | 2 900 000,00 | 9 274 525,00 | |
| 2027 | 165 106 871,00 | 161 006 871,00 | 82 017 048,00 | 3 356 552,00 | 0,00 | 19 161 500,00 | 56 471 771,00 | 28 899 988,00 | 4 100 000,00 | 1 400 000,00 | 2 500 000,00 | |
| 2028 | 166 565 063,00 | 165 515 063,00 | 84 313 525,00 | 3 450 535,00 | 0,00 | 19 698 022,00 | 58 052 981,00 | 29 709 188,00 | 1 050 000,00 | 900 000,00 | 50 000,00 | |
| 2029 | 171 149 485,00 | 170 149 485,00 | 86 674 304,00 | 3 547 150,00 | 0,00 | 20 249 567,00 | 59 678 464,00 | 30 541 045,00 | 1 000 000,00 | 900 000,00 | 50 000,00 | |
| 2030 | 175 253 223,00 | 174 403 223,00 | 88 841 162,00 | 3 635 829,00 | 0,00 | 20 755 806,00 | 61 170 426,00 | 31 304 571,00 | 850 000,00 | 800 000,00 | 50 000,00 | |
| 2031 | 179 013 304,00 | 178 763 304,00 | 91 062 191,00 | 3 726 725,00 | 0,00 | 21 274 701,00 | 62 699 687,00 | 32 087 185,00 | 250 000,00 | 200 000,00 | 50 000,00 | |
| 2032 | 183 482 387,00 | 183 232 387,00 | 93 338 746,00 | 3 819 893,00 | 0,00 | 21 806 569,00 | 64 267 179,00 | 32 889 365,00 | 250 000,00 | 200 000,00 | 50 000,00 | |
| 2033 | 188 063 196,00 | 187 813 196,00 | 95 672 215,00 | 3 915 390,00 | 0,00 | 22 351 733,00 | 65 873 858,00 | 33 711 599,00 | 250 000,00 | 200 000,00 | 50 000,00 | |
| 2034 | 192 628 525,00 | 192 508 525,00 | 98 064 020,00 | 4 013 275,00 | 0,00 | 22 910 526,00 | 67 520 704,00 | 34 554 389,00 | 120 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2035 | 197 321 238,00 | 197 321 238,00 | 100 515 620,00 | 4 113 607,00 | 0,00 | 23 483 289,00 | 69 208 722,00 | 35 418 249,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 202 254 268,00 | 202 254 268,00 | 103 028 510,00 | 4 216 447,00 | 0,00 | 24 070 371,00 | 70 938 940,00 | 36 303 705,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 207 310 625,00 | 207 310 625,00 | 105 604 223,00 | 4 321 858,00 | 0,00 | 24 672 130,00 | 72 712 414,00 | 37 211 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 2025 | 184 849 581,00 | 145 471 320,00 | 67 842 685,00 | 0,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 378 261,00 | 33 278 261,00 | 5 916 000,00 |
| 2026 | 161 600 454,82 | 140 835 363,00 | 68 092 134,00 | 0,00 | 0,00 | 4 268 506,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 765 091,82 | 1 134 135,00 | 0,00 |
| 2027 | 157 186 391,00 | 150 685 301,00 | 73 182 485,00 | 0,00 | 0,00 | 3 635 232,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 501 090,00 | 919 090,00 | 0,00 |
| 2028 | 158 676 878,22 | 152 667 515,00 | 75 122 595,00 | 0,00 | 0,00 | 3 230 939,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 009 363,22 | 1 081 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 163 033 405,00 | 156 524 405,00 | 77 185 624,00 | 0,00 | 0,00 | 2 818 493,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 509 000,00 | 3 127 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 167 527 143,00 | 160 090 950,00 | 79 244 450,00 | 0,00 | 0,00 | 2 245 699,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 436 193,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 171 395 224,00 | 163 917 754,00 | 81 295 872,00 | 0,00 | 0,00 | 1 435 190,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 477 470,00 | 39 877,00 | 0,00 |
| 2032 | 175 764 307,00 | 167 615 042,00 | 83 294 973,00 | 0,00 | 0,00 | 876 086,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 149 265,00 | 504 600,00 | 0,00 |
| 2033 | 180 345 116,00 | 172 491 062,00 | 87 320 729,00 | 0,00 | 0,00 | 738 953,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 854 054,00 | 1 422 134,00 | 0,00 |
| 2034 | 184 710 445,00 | 175 769 466,00 | 89 350 936,00 | 0,00 | 0,00 | 598 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 940 979,00 | 1 145 800,00 | 0,00 |
| 2035 | 188 821 238,00 | 184 979 227,00 | 91 406 008,00 | 0,00 | 0,00 | 482 504,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 842 011,00 | 3 842 011,00 | 0,00 |
| 2036 | 195 254 268,00 | 188 157 775,00 | 93 439 792,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 096 493,00 | 6 596 493,00 | 0,00 |
| 2037 | 202 710 625,00 | 188 298 900,00 | 90 495 467,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 411 725,00 | 14 411 725,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 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 | |
| 2025 | -10 222 964,00 | 0,00 | 16 905 884,00 | 15 570 000,00 | 8 887 080,00 | 1 335 884,00 | 1 335 884,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 7 239 804,18 | 7 239 804,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 7 920 480,00 | 7 920 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 7 888 184,78 | 7 888 184,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 8 116 080,00 | 8 116 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 7 726 080,00 | 7 726 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 7 618 080,00 | 7 618 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 7 718 080,00 | 7 718 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 7 718 080,00 | 7 718 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 7 918 080,00 | 7 918 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 8 500 000,00 | 8 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|---|--|---|--|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 682 920,00 | 6 682 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 239 804,18 | 7 239 804,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 920 480,00 | 7 920 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 888 184,78 | 7 888 184,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 116 080,00 | 8 116 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 726 080,00 | 7 726 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 618 080,00 | 7 618 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 718 080,00 | 7 718 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 718 080,00 | 7 718 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 918 080,00 | 7 918 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 500 000,00 | 8 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------------|---|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 339 419,60 | 2 376 470,64 | 3 898 105,00 | 5 233 989,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 84 253 865,43 | 1 530 720,65 | 15 330 371,00 | 15 330 371,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 75 542 211,93 | 739 547,15 | 10 321 570,00 | 10 321 570,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 66 914 480,00 | 0,00 | 12 847 548,00 | 12 847 548,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 58 798 400,00 | 0,00 | 13 625 080,00 | 13 625 080,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 51 072 320,00 | 0,00 | 14 312 273,00 | 14 312 273,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 43 454 240,00 | 0,00 | 14 845 550,00 | 14 845 550,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 35 736 160,00 | 0,00 | 15 617 345,00 | 15 617 345,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 28 018 080,00 | 0,00 | 15 322 134,00 | 15 322 134,00 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 100 000,00 | 0,00 | 16 739 059,00 | 16 739 059,00 | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 600 000,00 | 0,00 | 12 342 011,00 | 12 342 011,00 | |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 14 096 493,00 | 14 096 493,00 | |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 011 725,00 | 19 011 725,00 | |

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

| 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 |
| 2025 | 9,18% | 6,55% | x | 13,85% | 14,06% | TAK | TAK |
| 2026 | 8,89% | 14,25% | x | 10,58% | 10,80% | TAK | TAK |
| 2027 | 8,70% | 9,84% | x | 11,05% | 11,27% | TAK | TAK |
| 2028 | 8,13% | 11,03% | x | 10,60% | 10,82% | TAK | TAK |
| 2029 | 7,29% | 10,97% | x | 9,87% | 10,09% | TAK | TAK |
| 2030 | 6,49% | 10,78% | x | 10,09% | 10,31% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,75% | 10,34% | x | 10,44% | 10,66% | TAK | TAK |
| 2032 | 5,32% | 10,22% | x | 10,54% | 10,54% | TAK | TAK |
| 2033 | 5,11% | 9,71% | x | 11,06% | 11,06% | TAK | TAK |
| 2034 | 5,02% | 10,22% | x | 10,41% | 10,41% | TAK | TAK |
| 2035 | 5,17% | 7,38% | x | 10,47% | 10,47% | TAK | TAK |
| 2036 | 4,10% | 8,08% | x | 9,95% | 9,95% | TAK | TAK |
| 2037 | 2,52% | 10,41% | x | 9,53% | 9,53% | 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 | | | środki określone 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 |
| 2025 | 1 990 088,00 | 1 990 088,00 | 1 980 893,00 | 5 762 220,00 | 5 762 220,00 | 5 497 739,00 | 1 309 929,00 | 1 309 929,00 | 781 160,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 |
| 2025 | 8 224 669,00 | 8 224 669,00 | 5 324 609,60 | 31 211 141,00 | 1 648 472,00 | 29 562 669,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 970 000,00 | 2 970 000,00 | 1 910 026,00 | 20 463 568,00 | 338 545,00 | 20 125 023,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 988 545,00 | 338 545,00 | 4 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 938 545,00 | 338 545,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 738 545,00 | 338 545,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 406 545,00 | 6 545,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 406 545,00 | 6 545,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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: | | | | | Wydatki bieżące podlegające 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: | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2025 | 6 682 920,00 | 900 326,46 | 0,00 | 900 326,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 6 769 804,18 | 845 749,99 | 0,00 | 845 749,99 | 721 932,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 6 920 480,00 | 791 173,50 | 0,00 | 791 173,50 | 791 173,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 6 888 184,78 | 739 547,15 | 0,00 | 739 547,15 | 739 547,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 7 116 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 7 226 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 6 618 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 6 718 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 6 718 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 6 918 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 6 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Strzelin z dnia 17.12.2024 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 104 839 569,69 | 31 211 141,00 | 20 463 568,00 | 4 988 545,00 | 4 938 545,00 | 2 738 545,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 494 107,27 | 1 648 472,00 | 338 545,00 | 338 545,00 | 338 545,00 | 338 545,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 100 345 462,42 | 29 562 669,00 | 20 125 023,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 2 400 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 15 944 311,69 | 9 534 596,00 | 2 970 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 044 572,27 | 1 309 927,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Budowa systemu informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, strzeleńskiego, ząbkowickiego - Elektroniczacja jak największej ilości spraw dotychczas załatwianych w sposób "papierowy" | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 1 613 909,00 | 1 065 445,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Budowa "Cyklostrady Dolnośląskiej" odcinek Strzelin - Krzepice na dawnym nasypie kolejowym - Rozwój zrównoważonej turystyki na terenie gminy Strzelin poprzez budowę trasy rowerowej stanowiącej element Cyklostrady Dolnośląskiej | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 131 610,00 | 22 707,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kuropatniku - termomodernizacja budynku szkoły | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 74 473,00 | 39 973,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Utworzenie społeczności energetycznej działającej w zakresie OZE na obszarze gminy Strzelin - instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 117 121,27 | 89 841,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Strzelin w ramach realizacji konkursu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa | UMiG (BILANS) | 2024 | 2025 | 107 459,00 | 91 961,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 899 739,42 | 8 224 669,00 | 2 970 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa systemu informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, strzeleńskiego, ząbkowickiego - Elektroniczacja jak największej ilości spraw dotychczas załatwianych w sposób "papierowy" | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 214 987,00 | 51 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa "Cyklostrady Dolnośląskiej" odcinek Strzelin - Krzepice na dawnym nasypie kolejowym - Rozwój zrównoważonej turystyki na terenie gminy Strzelin poprzez budowę trasy rowerowej stanowiącej element Cyklostrady Dolnośląskiej | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 1 880 122,00 | 783 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kuropatniku - termomodernizacja budynku szkoły | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 4 023 620,00 | 2 984 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Przebudowa drogi gminnej - ul. Kaczerki w miejscowości Kuropatnik - etap I - przebudowa drogi | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 1 790 121,42 | 1 385 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Strzelin w ramach realizacji konkursu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa | UMiG (BILANS) | 2024 | 2025 | 1 040 889,00 | 1 040 889,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 2 406 545,00 | 2 406 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 69 179 614,00 |
| 1.a | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 3 041 922,00 |
| 1.b | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 137 692,00 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 504 596,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 309 927,00 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 065 445,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 707,00 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 973,00 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89 841,00 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91 961,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 194 669,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 660,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 783 000,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 984 120,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 385 000,00 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 040 889,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2.6 | Fizyczna odnowa i poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej poprzez zagospodarowanie plant w Strzelinie - Fizyczna odnowa i poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej | UMiG (BILANS) | 2025 | 2026 | 4 950 000,00 | 1 980 000,00 | 2 970 000,00 | 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 | | | | 88 895 258,00 | 21 676 545,00 | 17 493 568,00 | 4 988 545,00 | 4 938 545,00 | 2 738 545,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 449 535,00 | 338 545,00 | 338 545,00 | 338 545,00 | 338 545,00 | 338 545,00 |
| 1.3.1.1 | *Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Realizacja spójnej dla całego obszaru funkcjonalnego koncepcji systemu transportowego wraz z wyznaczeniem kierunków działań i kreowania współpracy dla zrównoważonego rozwoju w dziedzinie mobilności*. | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2023 | 2035 | 85 085,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 |
| 1.3.1.2 | Utworzenie funkcjonowanie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - wdrażanie Strategii IITSW na lata 2021-2027 | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2023 | 2029 | 2 364 450,00 | 332 000,00 | 332 000,00 | 332 000,00 | 332 000,00 | 332 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 86 445 723,00 | 21 338 000,00 | 17 155 023,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 2 400 000,00 |
| 1.3.2.1 | Dokapitalizowanie spółki Strzebińskie Centrum Sportowo - Edukacyjne sp. z o.o. w Strzelinie - modernizacja Ośrodka Wypoczynku w Białym Kościele | UMiG (BILANS) | 2018 | 2028 | 26 970 200,00 | 3 000 000,00 | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Dokapitalizowanie spółki " Strzebiński Ratusz sp. z o.o " - budowa ratusza w Strzelinie | UMiG (BILANS) | 2018 | 2031 | 28 765 500,00 | 2 700 000,00 | 2 650 000,00 | 2 550 000,00 | 2 500 000,00 | 2 400 000,00 |
| 1.3.2.3 | Ciepłe mieszkanie - termomodernizacja budynków wielorodzinnych | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2023 | 2026 | 5 966 000,00 | 5 816 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Cyklostrada Dolnośląska - Południowy odcinek " Trasy Złotej" opracowanie projektu technicznego - opracowanie dokumentacji technicznej | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2025 | 2026 | 336 000,00 | 207 000,00 | 129 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa przedszkola w Strzelinie - pozyskanie miejsc dla 200 dzieci | UMiG (BILANS) | 2024 | 2026 | 23 418 023,00 | 9 000 000,00 | 11 971 023,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa kanalizacji deszczowej (od ul. Górzystej do ul. Polnej w Strzelinie) - budowa kanalizacji deszczowej | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2024 | 2025 | 600 000,00 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Plan Ogólny Gminy Strzelin - opracowanie planu ogólnego gminy Strzelin | UMiG (BILANS) | 2025 | 2026 | 280 000,00 | 180 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Wykonanie projektu technicznego na remont drogi ul. Młynarskiej w Strzelinie - Wukonanie projektu technicznego | UMiG (BILANS) | 2025 | 2026 | 30 000,00 | 10 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 na odcinku od km 45+521 do km 46+050 - Projekt budowlany - Projekt techniczny na przebudowę drogi | Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna | 2025 | 2026 | 80 000,00 | 45 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 950 000,00 |
| 1.2 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 2 406 545,00 | 2 406 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 56 675 018,00 |
| 1.3.1 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 1 731 995,00 |
| 1.3.1.1 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 6 545,00 | 0,00 | 71 995,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 660 000,00 |
| 1.3.2 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 943 023,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 300 000,00 |
| 1.3.2.2 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 600 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 966 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 336 000,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 971 023,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380 000,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2025-2037

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 Strzelin 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 Strzelin jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strzelin za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Strzelin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelin została przygotowana na lata 2025-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Strzelin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Strzelin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2026 | 3,50% | 3,10% | 6,30% |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | 5,80% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 5,30% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,70% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,70% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,60% |
| 2032 | 2,10% | 2,50% | 2,50% |

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,00% | 2,50% | 2,40% |
| 2035 | 1,90% | 2,50% | 2,40% |
| 2036 | 1,80% | 2,50% | 2,30% |
| 2037 | 1,70% | 2,50% | 2,30% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Strzelin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Strzelin 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Strzelin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026 | 130,00% | 0,00% |
| | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026 | 130,00% | 0,00% |
| | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2026 | 130,00% | 0,00% |
| | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026 | 130,00% | 0,00% |
| | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026 | 130,00% | 0,00% |
| | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Strzelin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 26 811 120,00 zł, co stanowi 101,64% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Wojewodę Dolnośląskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Oddział we Wrocławiu. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są

regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 950 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 007 192,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033 w łącznej kwocie 12 074 525,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Strzelin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2037 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026-2037 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Strzelin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 67 842 685,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 8 318 774,26 zł. W latach 2026-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Strzelin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego

trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2025-2037.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 222 964,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 887 080,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1.335 884,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Strzelin

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 2025 | 174 626 617,00 | 184 849 581,00 | -10 222 964,00 |
| 2026 | 168 840 259,00 | 161 600 454,82 | 7 239 804,18 |
| 2027 | 165 106 871,00 | 157 186 391,00 | 7 920 480,00 |
| 2028 | 166 565 063,00 | 158 676 878,22 | 7 888 184,78 |
| 2029 | 171 149 485,00 | 163 033 405,00 | 8 116 080,00 |
| 2030 | 175 253 223,00 | 167 527 143,00 | 7 726 080,00 |
| 2031 | 179 013 304,00 | 171 395 224,00 | 7 618 080,00 |
| 2032 | 183 482 387,00 | 175 764 307,00 | 7 718 080,00 |
| 2033 | 188 063 196,00 | 180 345 116,00 | 7 718 080,00 |
| 2034 | 192 628 525,00 | 184 710 445,00 | 7 918 080,00 |
| 2035 | 197 321 238,00 | 188 821 238,00 | 8 500 000,00 |
| 2036 | 202 254 268,00 | 195 254 268,00 | 7 000 000,00 |
| 2037 | 207 310 625,00 | 202 710 625,00 | 4 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 16 905 884,00 zł. Przychody Gminy Strzelin w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 15 570 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1.335 884,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Strzelin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Strzelin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Strzelin

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 6 682 920,00 | 0,00 | 6 682 920,00 |
| 2026 | 6 769 804,18 | 470 000,00 | 7 239 804,18 |
| 2027 | 6 920 480,00 | 1 000 000,00 | 7 920 480,00 |
| 2028 | 6 888 184,78 | 1 000 000,00 | 7 888 184,78 |
| 2029 | 7 116 080,00 | 1 000 000,00 | 8 116 080,00 |
| 2030 | 7 226 080,00 | 500 000,00 | 7 726 080,00 |
| 2031 | 6 618 080,00 | 1 000 000,00 | 7 618 080,00 |
| 2032 | 6 718 080,00 | 1 000 000,00 | 7 718 080,00 |
| 2033 | 6 718 080,00 | 1 000 000,00 | 7 718 080,00 |
| 2034 | 6 918 080,00 | 1 000 000,00 | 7 918 080,00 |
| 2035 | 6 500 000,00 | 2 000 000,00 | 8 500 000,00 |
| 2036 | 6 000 000,00 | 1 000 000,00 | 7 000 000,00 |
| 2037 | 0,00 | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 84 352 666,06 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 92 839 419,60 zł.

Kwota długu obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych obligacji oraz pożyczek w NFOŚiGW i w WFOŚiGW, a także zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2025 roku z tytułu pożyczek i obligacji, oraz zobowiązania wynikające z umowy wsparcia spłaty kredytu zawartej w 2018 roku, których spłata dokona się z wydatków budżetu.

Zobowiązania wynikające z zaciągniętych pożyczek, wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w roku 2025:

- obligacje wyemitowane w 2011 roku w kwocie 12 930 000,00 zł, do spłaty na koniec 2025 roku pozostanie kwota 1 330 000,00 zł, do roku 2026;
- obligacje wyemitowane w 2018 roku w kwocie 12 400 000,00 zł, na koniec 2025 roku pozostanie kwota 9 000 000,00 zł do spłaty do 2028 roku;
- pożyczka zaciągnięta w 2018 w kwocie 2 977 500,00 zł na skanalizowanie wsi Karszów, na koniec roku 2025 pozostanie kwota 1 116 000,00 zł do spłaty do roku 2028;
- pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w kwocie 743 259,33 zł na ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Strzelin, na koniec roku 2025 pozostanie kwota 72 792,18 zł, do spłaty do roku 2026;
- obligacje wyemitowane w roku 2019 w kwocie 8 000 000,00 zł, na koniec roku 2025 pozostanie kwota 7 500 000,00 zł do spłaty do roku 2029.
- obligacje wyemitowane w roku 2020 w kwocie 9 690 000,00 zł, do spłaty do roku 2031.
- pożyczka zaciągnięta w 2021 roku w kwocie 222 375,00 zł na zadanie: Przebudowa kotłowni w Szkole Podstawowej w Białym Kościele, do spłaty pozostaje kwota 44 474,00 zł do roku 2026.
- obligacje wyemitowane w roku 2021 w kwocie 6 600 000,00 zł, do spłaty do roku 2033.
- pożyczka zaciągnięta w 2022 roku w kwocie 612 000,00 zł, na zadania:
 - Przebudowa kotłowni w PSP NR 3 w Strzelinie w kwocie 423 750,00 zł, pozostaje na koniec 2025 roku kwota 254.250,00 zł, do spłaty do roku 2028;
 - Remont kotłowni w PSP w Kuropatniku w kwocie 155 954,78 zł, pozostaje na koniec 2025 roku kwota 80.654,78 zł, do spłaty do roku 2028.

10. wyemitowane w roku 2022 obligacje w kwocie 10 500 000,00 zł, ze spłatą do roku 2034.
11. pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zakup zeroemisyjnych środków transportu publicznego, zawarta umowa w 2023 roku na kwotę 1 269 360,00 zł. W 2023 r. otrzymana kwota 1.205.892,00 zł oraz otrzymana w roku 2025 – 63.468,00 zł, na koniec roku 2025 pozostaje kwota 1 062.720,00 zł, ze spłatą do roku 2034;
12. wyemitowane w roku 2023 obligacje w kwocie 12 890 000,00 zł, pozostanie na koniec roku 2025 kwota 12 000 000,00 zł, ze spłatą do roku 2035;
13. planowane do emisji obligacje w 2024 r. w kwocie 14.812.558,00 zł ze spłatą do roku 2036 r
14. planowana pożyczka w 2024 r. z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 160.000,00 zł na przebudowę kotłowni w PSP Nr 5 w Strzelinie, z terminem spłaty do roku 2030.
15. planowane do emisji obligacje w 2025 r. w kwocie 15.570.000,00 zł, ze spłatą do roku 2037.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 68,48%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 92 839 419,60 | 134 842 903,00 | 68,48% |
| 2026 | 84 253 865,43 | 140 980 380,00 | 59,76% |
| 2027 | 75 542 211,93 | 143 445 371,00 | 52,66% |
| 2028 | 66 914 480,00 | 146 87 041,00 | 45,58% |
| 2029 | 58 798 400,00 | 150 849 918,00 | 38,98 % |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 2 376 470,64 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Strzelin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Strzelin

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2025 | 149 369 425,00 | 145 471 320,00 | 3 898 105,00 | 5 233 989,00 |
| 2026 | 156 165 734,00 | 140 835 363,00 | 15 330 371,00 | 15 330 371,00 |
| 2027 | 161 006 871,00 | 150 685 301,00 | 10 321 570,00 | 10 321 570,00 |
| 2028 | 165 515 063,00 | 152 667 515,00 | 12 847 548,00 | 12 847 548,00 |
| 2029 | 170 149 485,00 | 156 524 405,00 | 13 625 080,00 | 13 625 080,00 |
| 2030 | 174 403 223,00 | 160 090 950,00 | 14 312 273,00 | 14 312 273,00 |
| 2031 | 178 763 304,00 | 163 917 754,00 | 14 845 550,00 | 14 845 550,00 |
| 2032 | 183 232 387,00 | 167 615 042,00 | 15 617 345,00 | 15 617 345,00 |
| 2033 | 187 813 196,00 | 172 491 062,00 | 15 322 134,00 | 15 322 134,00 |

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2034 | 192 508 525,00 | 175 769 466,00 | 16 739 059,00 | 16 739 059,00 |
| 2035 | 197 321 238,00 | 184 979 227,00 | 12 342 011,00 | 12 342 011,00 |
| 2036 | 202 254 268,00 | 188 157 775,00 | 14 096 493,00 | 14 096 493,00 |
| 2037 | 207 310 625,00 | 188 298 900,00 | 19 011 725,00 | 19 011 725,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Strzelin przedstawiono w tabeli poniżej.

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) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2025 | 9,18% | 13,85% | TAK | 14,06% | TAK |
| 2026 | 8,89% | 12,16% | TAK | 12,38% | TAK |
| 2027 | 8,70% | 12,38% | TAK | 12,60% | TAK |
| 2028 | 8,13% | 11,56% | TAK | 11,78% | TAK |
| 2029 | 7,29% | 10,41% | TAK | 10,63% | TAK |
| 2030 | 6,49% | 10,37% | TAK | 10,59% | TAK |
| 2031 | 5,75% | 10,44% | TAK | 10,66% | TAK |
| 2032 | 5,32% | 10,54% | TAK | 10,54% | TAK |
| 2033 | 5,11% | 11,06% | TAK | 11,06% | TAK |
| 2034 | 5,02% | 10,41% | TAK | 10,41% | TAK |
| 2035 | 5,17% | 10,47% | TAK | 10,47% | TAK |
| 2036 | 4,10% | 9,95% | TAK | 9,95% | TAK |
| 2037 | 2,52% | 9,53% | TAK | 9,53% | TAK |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Strzelin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.