



Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie

Rynek 10, 57-100 Strzelin

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

Strzelin, dnia 09 czerwca 2026 r.

RADA MIEJSKA STRZELINA	
WPŁYNEŁO	
dnia	09.06. 2026... r.
Podpis	<i>Horonkowska</i>

WBF.3021.05.2026

Handwritten notes and signatures:
11.06.2026
11.06.2026

Pan Ireneusz Szalajko
Przewodniczący
Rady Miejskiej Strzelina

Wnoszę pod obrady najbliższej sesji Rady Miejskiej Strzelina projekty uchwały:

- w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/294/25 z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Strzelin na rok 2026,
- w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/293/25 z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2026- 2040.

BURMISTRZ

Dorota Pawluk

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ STRZELINA**

z dnia 2026 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr XXVII/293/25 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 16 grudnia 2025 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2026 - 2040**

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 2026 r. poz. 662 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 2025 r. poz. 1483 ze zm.) **Rada Miejska Strzelina uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXVII/293/25 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2026-2040 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3) Załącznik nr 3 - Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelin na lata 2026 – 2040 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 /26
z dnia 2026-06-23
- 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
2026	204 707 749,98	171 313 273,66	83 458 673,00	4 525 514,00	1 308 600,00	20 577 926,85	61 442 559,81	30 912 052,00	33 394 476,32	3 800 279,82	29 344 196,90
2027	175 306 619,00	170 806 619,00	85 962 433,00	4 661 279,00	0,00	18 775 481,00	61 407 426,00	30 037 732,00	4 500 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00
2028	178 310 011,00	175 760 011,00	88 455 344,00	4 796 456,00	0,00	19 319 970,00	63 188 241,00	30 908 826,00	2 550 000,00	1 900 000,00	550 000,00
2029	181 681 292,00	180 681 292,00	90 932 094,00	4 930 757,00	0,00	19 860 929,00	64 957 512,00	31 774 273,00	1 000 000,00	900 000,00	50 000,00
2030	186 409 687,00	185 559 687,00	93 387 261,00	5 063 887,00	0,00	20 397 174,00	66 711 365,00	32 632 178,00	850 000,00	800 000,00	50 000,00
2031	190 448 679,00	190 198 679,00	95 721 943,00	5 190 484,00	0,00	20 907 103,00	68 379 149,00	33 447 982,00	250 000,00	200 000,00	50 000,00
2032	195 203 647,00	194 953 647,00	98 114 992,00	5 320 246,00	0,00	21 429 781,00	70 088 628,00	34 284 182,00	250 000,00	200 000,00	50 000,00
2033	200 077 489,00	199 827 489,00	100 567 867,00	5 453 252,00	0,00	21 965 526,00	71 840 844,00	35 141 287,00	250 000,00	200 000,00	50 000,00
2034	204 943 176,00	204 823 176,00	103 082 064,00	5 589 583,00	0,00	22 514 664,00	73 636 865,00	36 019 819,00	120 000,00	100 000,00	0,00
2035	209 943 757,00	209 943 757,00	105 659 116,00	5 729 323,00	0,00	23 077 531,00	75 477 787,00	36 920 314,00	0,00	0,00	0,00
2036	215 192 351,00	215 192 351,00	108 300 594,00	5 872 556,00	0,00	23 654 469,00	77 364 732,00	37 843 322,00	0,00	0,00	0,00
2037	220 572 160,00	220 572 160,00	111 008 109,00	6 019 370,00	0,00	24 245 831,00	79 298 850,00	38 789 405,00	0,00	0,00	0,00
2038	226 086 464,00	226 086 464,00	113 783 312,00	6 169 854,00	0,00	24 851 977,00	81 281 321,00	39 759 140,00	0,00	0,00	0,00
2039	231 738 625,00	231 738 625,00	116 627 895,00	6 324 100,00	0,00	25 473 276,00	83 313 354,00	40 753 118,00	0,00	0,00	0,00
2040	237 532 090,00	237 532 090,00	119 543 592,00	6 482 202,00	0,00	26 110 108,00	85 396 188,00	41 771 946,00	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
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	214 026 458,42	159 617 378,26	72 517 081,45	0,00	0,00	5 052 120,52	0,00	0,00	0,00	54 409 080,16	46 070 045,92	6 528 192,22
2027	167 886 139,00	160 127 491,00	76 733 727,00	0,00	0,00	3 637 481,00	0,00	0,00	0,00	7 758 648,00	919 090,00	0,00
2028	170 821 826,22	161 933 641,44	79 400 988,44	0,00	0,00	3 526 786,00	0,00	0,00	0,00	8 888 184,78	1 081 000,00	0,00
2029	174 565 212,00	167 556 212,00	80 832 327,00	0,00	0,00	3 011 690,00	0,00	0,00	0,00	7 009 000,00	3 127 000,00	0,00
2030	178 683 607,00	171 247 414,00	82 753 423,00	0,00	0,00	2 688 991,00	0,00	0,00	0,00	7 436 193,00	0,00	0,00
2031	182 830 599,00	175 353 129,00	85 025 506,00	0,00	0,00	2 377 498,00	0,00	0,00	0,00	7 477 470,00	39 877,00	0,00
2032	187 485 567,00	179 336 302,00	87 109 990,00	0,00	0,00	2 077 434,00	0,00	0,00	0,00	8 149 265,00	504 600,00	0,00
2033	192 359 409,00	184 505 355,00	90 327 635,00	0,00	0,00	1 775 120,00	0,00	0,00	0,00	7 854 054,00	1 422 134,00	0,00
2034	197 025 096,00	188 084 117,00	91 903 145,00	0,00	0,00	1 468 307,00	0,00	0,00	0,00	8 940 979,00	1 145 800,00	0,00
2035	201 443 757,00	195 598 373,00	97 351 491,00	0,00	0,00	1 340 400,00	0,00	0,00	0,00	5 845 384,00	5 845 384,00	0,00
2036	207 692 351,00	200 119 511,00	99 726 867,00	0,00	0,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00	7 572 840,00	7 572 840,00	0,00
2037	213 072 160,00	204 355 657,00	102 060 476,00	0,00	0,00	868 500,00	0,00	0,00	0,00	8 716 503,00	8 716 503,00	0,00
2038	221 868 464,00	204 663 486,00	102 045 425,00	0,00	0,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	17 204 978,00	17 204 978,00	0,00
2039	227 447 625,00	212 395 178,00	104 736 490,00	0,00	0,00	341 190,00	0,00	0,00	0,00	15 052 447,00	15 052 447,00	0,00
2040	234 241 090,00	217 236 653,00	106 908 998,00	0,00	0,00	193 095,00	0,00	0,00	0,00	17 004 437,00	17 004 437,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					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
2026	-9 318 708,44	0,00	16 088 204,62	11 800 000,00	5 030 503,82	601 923,11	601 923,11	3 686 281,51	3 686 281,51
2027	7 420 480,00	7 420 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 488 184,78	7 488 184,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 116 080,00	7 116 080,00	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	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 218 000,00	4 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 291 000,00	4 291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	3 291 000,00	3 291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 769 496,18	6 769 496,18	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 420 480,00	7 420 480,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 488 184,78	7 488 184,78	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 116 080,00	7 116 080,00	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	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 218 000,00	4 218 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 291 000,00	4 291 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 291 000,00	3 291 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 535 801,40	1 512 656,62	11 695 895,40	15 984 100,02
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	89 337 172,58	734 507,80	10 679 128,00	10 679 128,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	81 114 480,00	0,00	13 826 369,56	13 826 369,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	73 998 400,00	0,00	13 125 080,00	13 125 080,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	66 272 320,00	0,00	14 312 273,00	14 312 273,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	58 654 240,00	0,00	14 845 550,00	14 845 550,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	50 936 160,00	0,00	15 617 345,00	15 617 345,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	43 218 080,00	0,00	15 322 134,00	15 322 134,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	35 300 000,00	0,00	16 739 059,00	16 739 059,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	26 800 000,00	0,00	14 345 384,00	14 345 384,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	19 300 000,00	0,00	15 072 840,00	15 072 840,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 800 000,00	0,00	16 216 503,00	16 216 503,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 582 000,00	0,00	21 422 978,00	21 422 978,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 291 000,00	0,00	19 343 447,00	19 343 447,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 295 437,00	20 295 437,00

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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	8,17%	10,80%	13,32%	13,58%	TAK	TAK
2027	7,60%	9,42%	13,05%	13,30%	TAK	TAK
2028	7,36%	11,09%	12,17%	12,43%	TAK	TAK
2029	6,30%	10,03%	11,03%	11,28%	TAK	TAK
2030	6,31%	10,29%	10,85%	11,11%	TAK	TAK
2031	5,90%	10,17%	10,86%	11,11%	TAK	TAK
2032	5,65%	10,20%	10,22%	10,48%	TAK	TAK
2033	5,34%	9,61%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2034	5,15%	9,99%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2035	5,27%	8,39%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2036	4,55%	8,50%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2037	4,26%	8,70%	9,59%	9,59%	TAK	TAK
2038	2,36%	10,91%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2039	2,25%	9,54%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2040	1,65%	9,69%	9,38%	9,38%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	2 978 931,05	2 978 931,05	2 412 534,53	10 219 670,24	10 219 670,24	10 219 670,24	3 505 873,70	2 505 873,70	1 901 394,33
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 732,30	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 154 207,94	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 259,90	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
			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
2026	8 311 257,00	8 311 257,00	5 686 358,00	37 245 151,16	2 233 957,70	35 011 193,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 746 732,30	2 376 732,30	5 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 394 207,94	3 154 207,94	5 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 717 804,90	317 804,90	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	6 769 496,18	824 717,94	0,00	824 717,94	499 336,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 420 480,00	778 148,82	0,00	778 148,82	499 336,48	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 488 184,78	734 507,80	0,00	734 507,80	501 327,00	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	7 726 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 618 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 718 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	7 718 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	7 918 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr /26
z dnia 2026-06-23

- 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)				106 138 079,51	37 245 151,16	7 746 732,30	8 394 207,94	2 717 804,90	2 406 545,00
1.a	- wydatki bieżące				9 286 705,92	2 233 957,70	2 376 732,30	3 154 207,94	317 804,90	6 545,00
1.b	- wydatki majątkowe				96 851 373,59	35 011 193,46	5 370 000,00	5 240 000,00	2 400 000,00	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:				13 606 076,92	6 616 868,70	2 370 187,30	3 147 662,94	311 259,90	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 201 620,92	2 227 412,70	2 370 187,30	3 147 662,94	311 259,90	0,00
1.1.1.1	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Strzelin w ramach realizacji konkursu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	UMiG (BILANS)	2024	2026	123 830,00	26 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Funkcjonowanie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2023	2029	2 625 211,92	325 115,00	470 764,30	506 592,94	311 259,90	0,00
1.1.1.3	Fizyczna odnowa i poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej poprzez zagospodarowanie plant w Strzelinie - Fizyczna odnowa i poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej	UMiG (BILANS)	2025	2026	49 010,00	46 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Asystent - wsparcie w samodzielności - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług dla osób z niepełnosprawnością oraz szczególnej opieki skoncentrowanej na osobie ; wspieranie dostępu do ochrony socjalnej	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2027	1 762 499,00	829 580,70	899 423,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Centrum Usług Społecznych w Strzelinie - przekształcenie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Strzelinie w Centru Usług Społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STRZELINIE	2026	2028	4 641 070,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 641 070,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 404 456,00	4 389 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Fizyczna odnowa i poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej poprzez zagospodarowanie plant w Strzelinie - Fizyczna odnowa i poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej	UMiG (BILANS)	2025	2026	2 982 645,00	2 972 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Szczodrowice, gm. Strzelin - budowa świetlicy wiejskiej	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	1 421 811,00	1 416 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				92 532 002,59	30 628 282,46	5 376 545,00	5 246 545,00	2 406 545,00	2 406 545,00
1.3.1	- wydatki bieżące				85 085,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	2 406 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	0,00	60 952 166,30
1.a	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	0,00	8 121 972,84
1.b	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 830 193,46
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 445 978,84
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 056 522,84
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 707,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 732,14
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 010,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 003,70
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 641 070,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 389 456,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 645,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 811,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 406 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	0,00	48 506 187,46
1.3.1	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	0,00	65 450,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.1	*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
1.3.2	- wydatki majątkowe				92 446 917,59	30 621 737,46	5 370 000,00	5 240 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
1.3.2.1	Dokapitalizowanie spółki Strzełińskie Centrum Sportowo - Edukacyjne sp. z o.o. w Strzelinie - modernizacja Ośrodka Wypoczynku w Białym Kościele	UMiG (BILANS)	2018	2028	26 970 200,00	2 378 543,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokapitalizowanie spółki " Strzełiński Ratusz sp. z o.o " - budowa ratusza w Strzelinie	UMiG (BILANS)	2018	2031	28 765 500,00	2 650 000,00	2 550 000,00	2 500 000,00	2 400 000,00	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	5 145 500,00	0,00	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	328 902,00	263 122,00	0,00	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	14 868 841,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Plan Ogólny Gminy Strzelin - opracowanie planu ogólnego gminy Strzelin	UMiG (BILANS)	2025	2026	280 000,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie projektu technicznego na remont drogi ul. Młynarskiej w Strzelinie - Wykonanie projektu technicznego	UMiG (BILANS)	2025	2026	73 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 396 w m. Kazanów na odcinku od km 85+468 do km 85+943 - dokumentacja techniczna - dokumentacja techniczna na przebudowę drogi	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	104 000,35	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego (31 mieszkań) wraz z instalacjami zewnętrznymi kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej, wewnętrznej linii zasilania energetycznego, oświetlenia oraz placem zabaw w Strzelinie przy ul. Glinianej na terenie działek nr 2/14 i 2/13 AM-6 obręb Strzelin - Miasto - wybudowanie 31 mieszkań	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	2 700 491,24	2 700 491,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa chodnika w drodze wojewódzkiej nr 395 od km. 40+170 do km 40+344 w m. Strzegów - budowa chodnika	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	285 001,00	271 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie projektu technicznego na wykonanie ul. Turkusowej w m. Szczawin - PT - wyk.ul.Turkusowej w Szczawinie	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	80 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 13 przejściach dla pieszych w Strzelinie - doświetlenie przejść dla pieszych	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	76 800,00	71 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg nr 39, 3057D oraz 117308D (ul. Wojska Polskiego, Staromiejska, i Mikołaja Kopernika w Strzelinie) - budowa ronda	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	185 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Remont boiska sportowego na Stadionie Miejskim im. Henryka Kowalczyka w Strzelinie - remont boiska	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	695 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja obiektu Aquaparku Granitu Strzelin na potrzeby sportowców - modernizacja obiektu aquaparku na potrzeby sportowców	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	630 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa pomieszczeń bloku żywieniowego w PSP nr 5 wraz z ich dostosowaniem do dostarczenia i wydawania posiłków - przebudowa bloku żywieniowego	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	218 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Remont toalet szkolnych dla uczniów w PSP w Kuropatniku Etap I - remont toalet	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2025	2026	310 500,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.1	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	6 545,00	0,00	65 450,00
1.3.2	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 440 737,46
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 578 543,00
1.3.2.2	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 900 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 145 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 122,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 868 841,22
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 576,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 491,24
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 864,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 800,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 000,00

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						
1.3.2.18	Budowa drogi gminnej wraz ze skrzyżowaniem z drogą wojewódzką nr 395 w km 34+805,5 oraz przebudową niezbędnej infrastruktury - wybudowanie drogi gminnej wraz ze skrzyżowaniem z droga wojewódzką	Urząd Miasta i Gminy jednostka planistyczna	2027	2028	1 360 000,00	0,00	720 000,00	640 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2026-2040

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strzelin za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Strzelin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2040. 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 2026-2040.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2040 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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 zdanego 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.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 515 035,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 445 035,34 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 070 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 515 035,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 274 535,34 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 240 500,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	202 192 714,64	+2 515 035,34	204 707 749,98
Dochody bieżące	169 868 238,32	+1 445 035,34	171 313 273,66

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dotacje bieżące	19 259 391,51	+1 318 535,34	20 577 926,85
Pozostałe	61 316 059,81	+1 562 700,00	61 316 059,81
Podatek od nieruchomości	29 265 552,00	+126 500,00	61 442 559,81
Dochody majątkowe	32 324 496,32	+1 070 000,00	33 394 476,32
Wydatki ogółem	211 511 423,08	+2 515 035,34	214 026 458,42
Wydatki bieżące	158 342 842,92	+1 124 535,34	159 617 378,26
Wynagrodzenia i pochodne	72 537 081,45	-20 000,00	72 517 081,45
Pozostałe wydatki bieżące	80 753 640,95	+1 294 535,34	82 048 176,29
Wydatki majątkowe	53 168 580,16	+1 240 500,00	54 409 080,16

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:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

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	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Strzelin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 30 912 052,00 zł, co stanowi 108,82% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2025 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 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 800 279,82 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 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 28 274 196,50 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 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033 w łącznej kwocie 3 300 000,00 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 zdeteminowany 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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 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	2027-2040	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2040	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Strzelin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 72.517.081,45 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 5.811.123,10 zł. W latach 2027-2040 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłań od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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 wskaźnik inflacji.

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 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 318 708,44 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych.

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]
2026	204 707 749,98	214 026 458,42	-9 318 708,44
2027	175 306 619,00	167 886 139,00	7 420 480,00
2028	178 310 011,00	170 821 826,22	7 488 184,78
2029	181 681 292,00	174 565 212,00	7 116 080,00
2030	186 409 687,00	178 683 607,00	7 726 080,00
2031	190 448 679,00	182 830 599,00	7 618 080,00
2032	195 203 647,00	187 485 567,00	7 718 080,00
2033	200 077 489,00	192 359 409,00	7 718 080,00
2034	204 943 176,00	197 025 096,00	7 918 080,00
2035	209 943 757,00	201 443 757,00	8 500 000,00
2036	215 192 351,00	207 692 351,00	7 500 000,00
2037	220 572 160,00	213 072 160,00	7 500 000,00
2038	226 086 464,00	221 868 464,00	4 218 000,00
2039	231 738 625,00	227 447 625,00	4 291 000,00
2040	237 532 090,00	234 241 090,00	3 291 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 16.088.204,62 zł. Przychody Gminy Strzelin w 2026 r. obejmują kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 8.829,83 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono o 1.008.829,83 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	16 079 374,79	+8 829,83	16 088 204,62
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	12 800 000,00	-1 000 000,00	11 800 000,00
Wolne środki	2 677 451,68	+1 008 829,83	3 686 281,51

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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 2038-2040. 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]
2026	6 769 496,18	0,00	6 769 496,18
2027	7 420 480,00	0,00	7 420 480,00
2028	7 488 184,78	0,00	7 488 184,78

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	7 116 080,00	0,00	7 116 080,00
2030	7 726 080,00	0,00	7 726 080,00
2031	7 618 080,00	0,00	7 618 080,00
2032	7 718 080,00	0,00	7 718 080,00
2033	7 718 080,00	0,00	7 718 080,00
2034	7 918 080,00	0,00	7 918 080,00
2035	8 500 000,00	0,00	8 500 000,00
2036	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
2037	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
2038	0,00	4 218 000,00	4 218 000,00
2039	0,00	4 291 000,00	4 291 000,00
2040	0,00	3 291 000,00	3 291 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 93 330 015,52 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 97 535 801,40 zł.

Kwota długu obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych obligacji oraz pożyczek w NFOŚiGW i w WFOŚiGW, a także zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2026 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 2026:

- obligacje wyemitowane w 2018 roku w kwocie 12 400 000,00 zł, na koniec 2026 roku pozostanie kwota 6 000 000,00 zł do spłaty do 2028 roku;
- pożyczka zaciągnięta w 2018 w kwocie 2 977 500,00 zł na skanalizowanie wsi Karszów, na koniec roku 2026 pozostanie kwota 744 000,00 zł do spłaty do roku 2028;
- obligacje wyemitowane w roku 2019 w kwocie 8 000 000,00 zł, na koniec roku 2026 pozostanie kwota 7 000 000,00 zł do spłaty do roku 2029.
- obligacje wyemitowane w roku 2020 w kwocie 9 690 000,00 zł, do spłaty do roku 2031.
- 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 2026 roku kwota 169 500,00 zł, do spłaty do roku 2028;
 - Remont kotłowni w PSP w Kuropatniku w kwocie 155 954,78 zł, pozostaje na koniec 2026 roku kwota 43 004,78 zł, do spłaty do roku 2028.
- wyemitowane w roku 2022 obligacje w kwocie 10 500 000,00 zł, ze spłatą do roku 2034.
- 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 2024 – 63.468,00 zł, na koniec roku 2026 pozostaje kwota 944 640,00 zł, ze spłatą do roku 2034;
- wyemitowane w roku 2023 obligacje w kwocie 12 890 000,00 zł, pozostanie na koniec roku 2026 kwota 12 000 000,00 zł, ze spłatą do roku 2035;
- wyemitowane w roku 2024 obligacje w kwocie 15.840.000,00 zł, pozostanie na koniec roku 2026 kwota 13 772 000 zł do roku 2036 r
- pożyczka w 2024 r. z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 201.750,00 zł na przebudowę kotłowni w PSP Nr 5 w Strzelinie, pozostanie na koniec roku 2026 kwota 160 000 zł z terminem spłaty do roku 2030,
- wyemitowane obligacje w 2025 r. w kwocie 16.670.000,00 zł, ze spłatą do roku 2037,
- planowane do emisji obligacje w 2026 r. w kwocie 11 800 000,00 zł, ze spłatą do roku 2040.
- oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, której spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2026 r. wyniesie 1 512 656,62 zł (pozycja 6.1).

Łączna kwota powyższych zobowiązań na koniec 2026 r. wyniesie 97 535 801,40 zł.

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 2026 roku wyniesie 63,71%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	97 535 801,40	154 785 626,23	63,01%
2027	89 337 172,58	154 031 138,00	58,00%
2028	81 114 480,00	158 440 041,00	51,20%
2029	73 998 400,00	161 770 363,00	45,74%

*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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 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]
2026	171 313 273,66	159 617 378,26	11 695 895,40	15 984 100,02
2027	170 806 619,00	160 127 491,00	10 679 128,00	10 679 128,00
2028	175 760 011,00	161 933 641,44	13 826 369,56	13 826 369,56
2029	180 681 292,00	167 556 212,00	13 125 080,00	13 125 080,00
2030	185 559 687,00	171 247 414,00	14 312 273,00	14 312 273,00
2031	190 198 679,00	175 353 129,00	14 845 550,00	14 845 550,00
2032	194 953 647,00	179 336 302,00	15 617 345,00	15 617 345,00
2033	199 827 489,00	184 505 355,00	15 322 134,00	15 322 134,00
2034	204 823 176,00	188 084 117,00	16 739 059,00	16 739 059,00
2035	209 943 757,00	195 598 373,00	14 345 384,00	14 345 384,00
2036	215 192 351,00	200 119 511,00	15 072 840,00	15 072 840,00
2037	220 572 160,00	204 355 657,00	16 216 503,00	16 216 503,00
2038	226 086 464,00	204 663 486,00	21 422 978,00	21 422 978,00
2039	231 738 625,00	212 395 178,00	19 343 447,00	19 343 447,00
2040	237 532 090,00	217 236 653,00	20 295 437,00	20 295 437,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	8,17%	13,32%	TAK	13,59%	TAK
2027	7,57%	13,14%	TAK	13,41%	TAK
2028	7,36%	12,27%	TAK	12,53%	TAK
2029	6,30%	11,12%	TAK	11,39%	TAK
2030	6,31%	10,93%	TAK	11,20%	TAK
2031	5,90%	10,95%	TAK	11,22%	TAK
2032	5,65%	10,32%	TAK	10,59%	TAK
2033	5,34%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2034	5,15%	10,12%	TAK	10,12%	TAK
2035	5,27%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2036	4,58%	9,81%	TAK	9,81%	TAK
2037	4,26%	9,59%	TAK	9,59%	TAK
2038	2,36%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2039	2,25%	9,47%	TAK	9,47%	TAK
2040	1,65%	9,38%	TAK	9,38%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Centrum Usług Społecznych w Strzelinie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 641 070,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 641 070,00 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 396 w m. Kazanów na odcinku od km 85+468 do km 85+943 - dokumentacja techniczna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmianę w nazwie zadania.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 233 957,70	+1 000 000,00	2 233 957,70
2027	1 376 732,30	+1 000 000,00	2 376 732,30
2028	513 137,94	+2 641 070,00	3 154 207,94

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.