

UCHWAŁA NR IX/117/24
Rady Miejskiej Strzelina
z dnia 17 grudnia 2024 r.

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.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Strzelina

Ireneusz Szalajko

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 Rady Miejskiej Strzelina Nr IX/117/24 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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
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

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				wydanki 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:	Przychody budżetu ^X	z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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			
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 nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	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			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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			

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi (skorygowanymi o środki ^{B)}) a wydatkami bieżącymi ^X			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X							
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami i 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			

^{B)} 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. 235 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	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 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 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
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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje 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 IX/117/24 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, strzelińskiego, ząbkowickiego - Elektronizacja 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, strzelińskiego, ząbkowickiego - Elektronizacja 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 IIITSW 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 Strzeleńskie 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 " Strzeleński 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%
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:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. 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:

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	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 92 339 419,60 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 zaciągana 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.
- 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 2025 – 63.468,00 zł, na koniec roku 2025 pozostaje kwota 1 062.720,00 zł, ze spłatą do roku 2034;
- 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;
- planowane do emisji obligacje w 2024 r. w kwocie 15.840.000,00 zł ze spłatą do roku 2036 r
- planowana pożyczka w 2024 r. z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 201.750,00 zł na przebudowę kotłowni w PSP Nr 5 w Strzelinie, z terminem spłaty do roku 2030.
- 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	92 339 419,60	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
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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	9,18%	13,85%	TAK	14,06%	TAK
2026	8,89%	10,16%	TAK	10,80%	TAK
2027	8,70%	11,05%	TAK	11,27%	TAK
2028	8,13%	10,60%	TAK	10,82%	TAK
2029	7,29%	9,87%	TAK	10,09%	TAK
2030	6,49%	10,09%	TAK	10,31%	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.