

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W STRZEGOMIU

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzegom na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Strzegom, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Strzegomia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do 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.

2. Upoważnia się Burmistrza Strzegomia do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Strzegomia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzegomia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 113/23 Rady Miejskiej w Strzegomiu z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzegom na lata 2024-2033 z późn. zm.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Strzegomiu

Zbigniew Suchyta

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzegom na lata 2025 - 2036

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
								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
2025	220 306 499,47	175 577 421,06	79 088 087,70	3 081 197,26	0,00	14 675 367,10	78 732 769,00	33 400 000,00	44 729 078,41	2 400 900,00	42 103 178,41
2026	225 754 811,96	181 722 631,00	81 856 171,00	3 189 039,00	0,00	15 189 005,00	81 488 416,00	34 569 000,00	44 032 180,96	0,00	44 032 180,96
2027	194 429 032,00	187 356 032,00	84 393 712,00	3 287 899,00	0,00	15 659 864,00	84 014 557,00	35 640 639,00	7 073 000,00	0,00	7 073 000,00
2028	192 602 001,00	192 602 001,00	86 756 736,00	3 379 960,00	0,00	16 098 340,00	86 366 965,00	36 638 577,00	0,00	0,00	0,00
2029	197 994 858,00	197 994 858,00	89 185 925,00	3 474 599,00	0,00	16 549 094,00	88 785 240,00	37 664 457,00	0,00	0,00	0,00
2030	202 944 729,00	202 944 729,00	91 415 573,00	3 561 464,00	0,00	16 962 821,00	91 004 871,00	38 606 068,00	0,00	0,00	0,00
2031	208 018 348,00	208 018 348,00	93 700 962,00	3 650 501,00	0,00	17 386 892,00	93 279 993,00	39 571 220,00	0,00	0,00	0,00
2032	213 218 807,00	213 218 807,00	96 043 486,00	3 741 764,00	0,00	17 821 564,00	95 611 993,00	40 560 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	218 549 277,00	218 549 277,00	98 444 573,00	3 835 308,00	0,00	18 267 103,00	98 002 293,00	41 574 512,00	0,00	0,00	0,00
2034	224 013 009,00	224 013 009,00	100 905 687,00	3 931 191,00	0,00	18 723 781,00	100 452 350,00	42 613 875,00	0,00	0,00	0,00
2035	229 613 335,00	229 613 335,00	103 428 329,00	4 029 471,00	0,00	19 191 876,00	102 963 659,00	43 679 222,00	0,00	0,00	0,00
2036	235 353 668,00	235 353 668,00	106 014 037,00	4 130 208,00	0,00	19 671 673,00	105 537 750,00	44 771 203,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Ważr 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 ważyć stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (44-dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
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			
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	
2025	236 877 640,07	164 965 495,54	70 658 568,90	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	71 912 144,53	62 232 144,53	9 202 168,92	
2026	226 217 566,96	169 918 338,00	74 050 180,00	0,00	0,00	3 534 967,00	0,00	0,00	0,00	56 299 228,96	56 299 228,96	0,00	
2027	187 429 032,00	174 851 433,00	77 252 850,00	0,00	0,00	2 864 729,00	0,00	0,00	0,00	12 577 599,00	12 577 599,00	0,00	
2028	186 602 001,00	179 701 056,00	80 323 651,00	0,00	0,00	2 275 205,00	0,00	0,00	0,00	6 900 945,00	6 900 945,00	0,00	
2029	192 094 858,00	183 776 671,00	82 472 309,00	0,00	0,00	1 774 607,00	0,00	0,00	0,00	8 318 187,00	8 318 187,00	0,00	
2030	199 644 729,00	188 020 071,00	84 616 589,00	0,00	0,00	1 385 483,00	0,00	0,00	0,00	11 624 658,00	11 624 658,00	0,00	
2031	202 518 348,00	192 428 273,00	86 753 158,00	0,00	0,00	1 106 666,00	0,00	0,00	0,00	10 090 075,00	10 090 075,00	0,00	
2032	207 218 807,00	196 938 310,00	88 835 234,00	0,00	0,00	920 416,00	0,00	0,00	0,00	10 280 497,00	10 280 497,00	0,00	
2033	212 394 528,79	201 535 005,00	90 945 071,00	0,00	0,00	727 708,00	0,00	0,00	0,00	10 859 523,79	10 859 523,79	0,00	
2034	217 513 009,00	206 189 576,00	93 059 544,00	0,00	0,00	521 250,00	0,00	0,00	0,00	11 323 433,00	11 323 433,00	0,00	
2035	223 113 335,00	210 922 666,00	95 199 914,00	0,00	0,00	298 750,00	0,00	0,00	0,00	12 190 669,00	12 190 669,00	0,00	
2036	229 853 668,00	215 721 464,00	97 318 112,00	0,00	0,00	93 750,00	0,00	0,00	0,00	14 132 204,00	14 132 204,00	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	-16 571 140,60	0,00	23 213 446,01	22 654 748,21	16 012 442,80	558 697,80	558 697,80	0,00	0,00
2026	-462 755,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	462 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 154 748,21	6 154 748,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 500 000,00	5 500 000,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							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	6 642 305,41	6 642 305,41	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 537 245,00	6 537 245,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 154 748,21	6 154 748,21	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹¹W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{§1} 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 ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 891 993,21	0,00	10 611 925,52	11 170 623,32	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	58 354 748,21	0,00	11 804 293,00	11 804 293,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	51 354 748,21	0,00	12 504 599,00	12 504 599,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	45 354 748,21	0,00	12 900 945,00	12 900 945,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	39 454 748,21	0,00	14 218 187,00	14 218 187,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	36 154 748,21	0,00	14 924 658,00	14 924 658,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	30 654 748,21	0,00	15 590 075,00	15 590 075,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 654 748,21	0,00	16 280 497,00	16 280 497,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	17 014 272,00	17 014 272,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	17 823 433,00	17 823 433,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	18 690 669,00	18 690 669,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 632 204,00	19 632 204,00	

^{§1} 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 dotyczących 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 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	7,08%	9,60%	x	17,06%	17,39%	TAK	TAK
2026	6,05%	9,22%	x	13,17%	13,51%	TAK	TAK
2027	5,75%	8,95%	x	12,00%	12,34%	TAK	TAK
2028	4,69%	8,60%	x	11,04%	11,38%	TAK	TAK
2029	4,23%	8,81%	x	9,55%	9,89%	TAK	TAK
2030	2,52%	8,77%	x	8,89%	9,23%	TAK	TAK
2031	3,47%	8,76%	x	8,40%	8,73%	TAK	TAK
2032	3,54%	8,80%	x	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2033	3,44%	8,86%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2034	3,42%	8,94%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2035	3,23%	9,02%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2036	2,59%	9,15%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK

Ustabilna 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	634 312,10	634 312,10	599 445,10	8 867 433,23	8 867 433,23	7 803 356,00	714 172,92	714 172,92	508 777,46
2026	16 453,63	16 453,63	16 453,63	9 805 879,00	9 805 879,00	8 230 879,00	37 212,40	37 212,40	8 022,11
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	11 099 151,79	11 099 151,79	6 227 884,00	39 869 221,40	61 972,40	39 807 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 758 399,00	11 758 399,00	8 230 879,00	52 857 594,40	77 212,40	52 780 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 833 000,00	0,00	8 833 000,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wypłaty 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	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uchyty w wykonanych do 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 zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	6 642 305,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 537 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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 zostają 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. Automagicznie 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 zadziąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Strzegomiu

Zbigniew Suchyta

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Strzegom, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				120 474 813,50	39 869 221,40	52 857 594,40	8 833 000,00	0,00	101 559 815,80
1.a	- wydatki bieżące				139 184,80	61 972,40	77 212,40	0,00	0,00	139 184,80
1.b	- wydatki majątkowe				120 335 628,70	39 807 249,00	52 780 382,00	8 833 000,00	0,00	101 420 631,00
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:				16 892 658,60	5 061 972,40	11 795 611,40	0,00	0,00	16 857 583,80
1.1.1	- wydatki bieżące				99 184,80	61 972,40	37 212,40	0,00	0,00	99 184,80
1.1.1.1	Projekt "Poznajemy pogranicze" - Celem projektu jest umożliwienie mieszkańcom miasta Hořice i gminy Strzegom nawiązania współpracy i znajomości poprzez udział we wspólnych jednodniowych wycieczkach. Projekt stworzy warunki do wymiany doświadczeń i wzmocnienia poczucia przynależności pomiędzy określonymi grupami docelowymi. Działania w ramach projektu przyczynią się także do popularyzacji wiedzy o walorach przyrodniczych, kulturowych i turystycznych pogranicza czesko- polskiego oraz wpłyną pozytywnie na postrzeganie współpracy polsko- czeskiej na poziomie poszczególnych społeczności. Grupami docelowymi w projekcie będą: seniorzy (60+), młodzież w wieku 12-17 lat, stowarzyszenia zajmujące się turystyką i kulturą oraz pracownicy urzędów miast partnerskich (Rozdział 63003).	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	25 708,80	10 539,40	15 169,40	0,00	0,00	25 708,80
1.1.1.2	Programy Partnerskie Energetyki Komunalnej OZE w gminach Dobromierz, Strzegom oraz Świebodzice (PPEK-II)- Programy Partnerskie Energetyki Obywatelskiej OZE dla gmin powiatu świdnickiego (PPEO) - Projekt dotyczy umożliwienia mieszkańcom Gminy Strzegom pozyskania grantów na zakup i montaż magazynów energii albo instalacji fotowoltaicznych z magazynami energii (Rozdział 90005).	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	73 476,00	51 433,00	22 043,00	0,00	0,00	73 476,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 793 473,80	5 000 000,00	11 758 399,00	0,00	0,00	16 758 399,00
1.1.2.1	Budowa dróg rowerowych w Gminie Strzegom - Budowa dróg rowerowych wpłynie na poprawę bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz znacząco podniesie walory turystyczne Gminy Strzegom (Rozdział 60095).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	15 000 000,00	4 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.1.2.2	Programy Partnerskie Energetyki Komunalnej OZE w Gminie Strzegom - Celem zadania jest budowa instalacji fotowoltaicznych na 7 obiektach użyteczności publicznej, które pozwolą na oszczędność środków wydawanych na energię elektryczną w tych budynkach (Rozdział 90005).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	1 793 473,80	500 000,00	1 258 399,00	0,00	0,00	1 758 399,00
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				103 582 154,90	34 807 249,00	41 061 983,00	8 833 000,00	0,00	84 702 232,00
1.3.1	- wydatki bieżące				40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Usługa doradztwa w zakresie Białych Certyfikatów dla zadania pn. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu - Uzyskanie świadectwa efektywności energetycznej (Białe Certyfikaty- Prawa Majątkowe) (Rozdział 70005)	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.2	Usługa doradztwa w zakresie Białych Certyfikatów dla zadania pn. Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Strzegom - Uzyskanie świadectwa efektywności energetycznej (Białe Certyfikaty- Prawa Majątkowe) (Rozdział 90005).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				103 542 154,90	34 807 249,00	41 021 983,00	8 833 000,00	0,00	84 662 232,00
1.3.2.1	Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów inwestycyjnych wydobywania i przeróbki granitu w Granicznej - Inwestycja ma na celu zwiększenie dostępności transportowej terenów przemysłowych oraz wyprowadzenie ciężkiego ruchu kołowego poza obszary zamieszkałe (teren wsi Graniczna i miasta Strzegom) (Rozdział 60016)	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	19 235 228,00	9 355 249,00	9 276 250,00	0,00	0,00	18 631 499,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 110810D ul. Aleja Wojska Polskiego w Strzegomiu- etap III - Celem realizacji zadania jest poprawa warunków komunikacji dla wszystkich uczestników ruchu drogowego na drodze ul. Al. Wojska Polskiego w Strzegomiu (Rozdział 60016).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	9 287 000,00	6 840 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	8 150 000,00
1.3.2.3	Program priorytetowy CIEPŁE MIESZKANIE- II nabór - W ramach zadania planuje się udzielenie dotacji na wymianę źródeł ciepła: wspólnotom mieszkaniowym obejmującym od 3-7 lokali mieszkalnych, osobom fizycznym posiadającym tytuł prawny do lokalu mieszkalnego znajdującego się w budynku wielorodzinnym albo do najmu lokalu stanowiącego własność gminy. Zażądanie będzie realizowane na podstawie zawartej umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (Rozdział 90005).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	7 687 500,00	3 519 000,00	4 168 500,00	0,00	0,00	7 687 500,00
1.3.2.4	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Armii Krajowej w Strzegomiu - Inwestycja ma na celu zapewnienie mieszkań komunalnych w Gminie Strzegom, obejmuje budowę nowego budynku wielorodzinnego przy ul. Armii Krajowej w Strzegomiu wraz z przyłączami oraz zagospodarowaniem terenu (Rozdział 70007).	URZĄD MIEJSKI	2024	2027	19 988 103,00	500 000,00	10 500 000,00	8 833 000,00	0,00	19 833 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Parkowej (etap 1 i 2) i ul. Krótkiej w Strzegomiu - W związku ze złym stanem technicznym dróg oraz powstawaniem nowych osiedli mieszkaniowych konieczna jest przebudowa ulic Parkowej i Krótkiej (Rozdział 60016).	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	8 800 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	8 800 000,00
1.3.2.6	Dokapitalizowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.- wkład własny w zadania dofinansowane przez Ministra Sportu i Turystyki - Pokrycie wkładu własnego do projektów dofinansowanych przez Ministra Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej; modernizacja kompleksu Orlik 2012 przy ul. Mickiewicza oraz budowa lodowiska w Strzegomiu (Rozdział 92601).	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	1 467 000,00	494 000,00	973 000,00	0,00	0,00	1 467 000,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik we wsi Goczalków w Gminie Strzegom - Kompleks boisk Orlik będzie stanowił uzupełnienie gminnej bazy sportowej dostępnej dla wszystkich mieszkańców Gminy Strzegom (Rozdział 92601).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	2 808 073,00	449 000,00	2 349 233,00	0,00	0,00	2 798 233,00
1.3.2.8	ŚTBS wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów - Objęcie udziałów w Świdnickim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z przeznaczeniem na budowę zespołu trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Parkowej w Strzegomiu, etap I (Rozdział 70021).	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	27 797 615,00	9 000 000,00	1 945 000,00	0,00	0,00	10 945 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej w Granicznej - W ramach zadania planuje się budowę oświetlenia w miejscowości Graniczna w celu doświetlenia ciągu pieszego oraz drogi. W ramach zadania zostanie wybudowana sieć oraz ustawione słupy wraz z oprawami od nowo wybudowanego ronda w kierunku świetlicy wiejskiej (Rozdział 90015)	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej w Olszanach - W ramach zadania planuje się budowę oświetlenia w miejscowości Olszany w celu doświetlenia drogi od posesji 84. W ramach zadania zostanie wybudowana sieć oraz ustawione słupy wraz z oprawami (Rozdział 90015)	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy we wsi Godzieszówce - W związku ze złym stanem technicznym istniejącego budynku świetlicy konieczna jest budowa nowej świetlicy (Rozdział 92109).	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	3 623 383,00	50 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 550 000,00
1.3.2.12	Droga dojazdowa do gruntów rolnych w Jarosławie - Przebudowa przedmiotowej drogi konieczna jest ze względu na jej zły stan (Rozdział 60017).	URZĄD MIEJSKI	2022	2026	2 548 252,90	50 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Przewodniczący Rady Miejskiej w Strzegomiu

Zbigniew Suchyta

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2025-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzegom 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 Strzegom jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strzegom 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 Strzegom 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 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzegom została przygotowana na lata 2025-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Strzegom 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 Strzegom, 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 wycień 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%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2036	1,80%	2,50%	2,30%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2036 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 Strzegom.

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 Strzegom dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Strzegom 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	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Strzegom, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 33 400 000,00 zł, co stanowi 105,03% 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.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i 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 2 400 900,00 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. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Strzegom ul. Brzegowa działka zabudowana budynkiem	191/5 obr. 5	0,0378	33 400,00 zł	33 400,00 zł

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
gospodarczym				
działka niezabudowana Strzegom (regulacja)	47 obr. 4	0,4047	283 300,00 zł	283 300,00 zł
lokal mieszkalny, Strzegom ul. Legnicka 12/2		m 29,22	70 200,00 zł	70 200,00 zł
pomieszczenie gospodarcze Rogoźnica ul. Wczasowa 4		m 20,40	38 400,00 zł	38 400,00 zł
działka zabudowana garażem, Strzegom ul. Niepodległości	1126/5, obr. 1	0,0030	35 700,00 zł	35 700,00 zł
działka niezabudowana, Strzegom ul. Kopalniana	113/1, obr. 4	0,8744	209 900,00 zł	209 900,00 zł
działka niezabudowana, Strzegom ul. Rybna	759/3, obr. 2	1,8952	1 330 000,00 zł	1 330 000,00 zł
działka niezabudowana, Strzegom ul. I.J. Paderewskiego	293, obr. 3	0,2112	250 000,00 zł	250 000,00 zł
planowane dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych			150 000,00 zł	150 000,00 zł
Suma				2 400 900,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 42 103 178,41 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 roku 2026 w wysokości 44 032 180,96 zł i w roku 2027 w wysokości 7 073 000,00 zł.

Wykaz planowanych dotacji oraz środków zawiera poniższa tabela, opracowanie własne.

Lp	Nazwa zadania	Fundusz/Program (np. Polski Ład/ RFRD/PROW)	Planowane dotacje majątkowe 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026	Planowane dotacje majątkowe 2027
1	Ciepłe Mieszkanie	Program priorytetowy WFOŚiGW	2 902 733,92		
2	Zakończenie kanalizacji sanitarnej w Gminie Strzegom Etap II – budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Stawiska	Polski Ład	2 833 179,51		
3	Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów inwestycyjnych wydobywania i przeróbki granitu w Granicznej (Gmina Strzegom) poprzez skomunikowanie z DK 5	Polski Ład	9 136 012,00	9 136 012,53	

4	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	389 077,23		
			2 727 884,00		
5	Rozbudowa (modernizacja) infrastruktury gospodarki odpadami w Gminie Strzegom – etap I	Polski Ład	1 957 000,00		
6	Bazylika w Strzegomiu (XIV w.), remont więźby dachowej i wymiana pokrycia dachu- kontynuacja prac	Program Odbudowy Zabytków	1 469 000,00		
7	Granitowa obwodnica- wyprowadzenie transportu górniczego z miejscowości na terenie Gminy Strzegom, Dobromierz i Mściwojów w obrębie Gminy Strzegom	porozumienie z DSDiK	551 163,00		
8	Modernizacja i wyposażenie miejsc przygotowania i wydawania posiłków w PSP nr 2 i 3 w Strzegomiu i modernizacja pomieszczeń PSP w Olszanach	Polski Ład	2 004 000,00		
9	Przebudowa drogi we wsi Rusko w Gminie Strzegom	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1 575 472,00		
10	Dotacja związana z objęciem udziałów w Świdnickim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z przeznaczeniem na budowę zespołu trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Parkowej w Strzegomiu, etap I	Krajowy Plan Odbudowy (program rozwojowy - BGK)	-	9 771 789,43	
11	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Strzegom	Polski Ład	3 509 146,25		
12	Przebudowa drogi gminnej nr 11081D ul. Aleja Wojska Polskiego w Strzegomiu - etap III	RFRD	2 875 061,00	-	
13	Budowa dróg rowerowych w Gminie Strzegom	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	3 150 000,00	7 350 000,00	
	Budowa dróg rowerowych w Gminie Strzegom	wkład budżetu państwa	675 000,00	1 575 000,00	

14	Przebudowa ul. Parkowej (etap 1 i 2) i ul. Krótkiej w Strzegomiu	RFRD	1 580 549,50	1 550 000,00	
15	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012" w Jaroszowie	Ministerstwo Sportu i Turystyki -Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	114 900,00		
16	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012" w Stanowicach	Ministerstwo Sportu i Turystyki -Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	145 000,00		
17	Programy Partnerskie Energetyki Komunalnej OZE w Gminie Strzegom	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	350 000,00	880 879,00	
18	Ciepłe Mieszkanie II nabór	Program priorytetowy WFOŚiGW	3 519 000,00	4 168 500,00	
19	Budowa placu zabaw w Rusku	Mała odnowa wsi	40 000,00		
20	Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik we wsi Goczalków w Gminie Strzegom	Ministerstwo Sportu i Turystyki -Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	199 000,00	1 200 000,00	
21	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Armii Krajowej w Strzegomiu	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	400 000,00	8 400 000,00	7 073 000,00
	Suma		42 103 178,41	44 032 180,96	7 073 000,00

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Strzegom 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 Strzegom 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	2026-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2036	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 Strzegom wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 70 658 568,90 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 867 829,46 zł. W latach 2026-2036 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 Strzegom 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 Strzegom na lata 2025-2036.

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 -16 571 140,60 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 16 012 442,80 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 558 697,80 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 Strzegom

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	220 306 499,47	236 877 640,07	-16 571 140,60
2026	225 754 811,96	226 217 566,96	-462 755,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	194 429 032,00	187 429 032,00	7 000 000,00
2028	192 602 001,00	186 602 001,00	6 000 000,00
2029	197 994 858,00	192 094 858,00	5 900 000,00
2030	202 944 729,00	199 644 729,00	3 300 000,00
2031	208 018 348,00	202 518 348,00	5 500 000,00
2032	213 218 807,00	207 218 807,00	6 000 000,00
2033	218 549 277,00	212 394 528,79	6 154 748,21
2034	224 013 009,00	217 513 009,00	6 500 000,00
2035	229 613 335,00	223 113 335,00	6 500 000,00
2036	235 353 668,00	229 853 668,00	5 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 23 213 446,01 zł. Przychody Gminy Strzegom w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 22 654 748,21 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 558 697,80 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

W kolumnie “2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 17 449 466,78 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 9 500 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Strzegom

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	6 642 305,41	0,00	6 642 305,41
2026	6 537 245,00	0,00	6 537 245,00
2027	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2028	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2029	5 900 000,00	0,00	5 900 000,00
2030	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00
2031	4 000 000,00	1 500 000,00	5 500 000,00
2032	2 500 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00
2033	0,00	6 154 748,21	6 154 748,21
2034	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2035	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2036	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 41 879 550,41 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 57 891 993,21 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 2025 roku wyniesie 35,40%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	57 891 993,21	163 527 953,96	35,40%

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

Wynik budżetu bieżącego Gminy Strzegom

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	175 577 421,06	164 965 495,54	10 611 925,52	11 170 623,32
2026	181 722 631,00	169 918 338,00	11 804 293,00	11 804 293,00
2027	187 356 032,00	174 851 433,00	12 504 599,00	12 504 599,00
2028	192 602 001,00	179 701 056,00	12 900 945,00	12 900 945,00
2029	197 994 858,00	183 776 671,00	14 218 187,00	14 218 187,00
2030	202 944 729,00	188 020 071,00	14 924 658,00	14 924 658,00
2031	208 018 348,00	192 428 273,00	15 590 075,00	15 590 075,00
2032	213 218 807,00	196 938 310,00	16 280 497,00	16 280 497,00
2033	218 549 277,00	201 535 005,00	17 014 272,00	17 014 272,00
2034	224 013 009,00	206 189 576,00	17 823 433,00	17 823 433,00
2035	229 613 335,00	210 922 666,00	18 690 669,00	18 690 669,00
2036	235 353 668,00	215 721 464,00	19 632 204,00	19 632 204,00

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 Strzegom przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,08%	17,06%	TAK	17,39%	TAK
2026	6,05%	13,17%	TAK	13,51%	TAK
2027	5,75%	12,00%	TAK	12,34%	TAK
2028	4,69%	11,04%	TAK	11,38%	TAK
2029	4,23%	9,55%	TAK	9,89%	TAK
2030	2,52%	8,89%	TAK	9,23%	TAK

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)
2031	3,47%	8,40%	TAK	8,73%	TAK
2032	3,54%	8,96%	TAK	8,96%	TAK
2033	3,44%	8,84%	TAK	8,84%	TAK
2034	3,42%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2035	3,23%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2036	2,59%	8,85%	TAK	8,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Strzegom 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”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Strzegom planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027

W ramach realizacji przedsięwzięć zaplanowano następujące zadania:

1. Projekt "Poznajemy pogranicze" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 708,80 zł, w tym w 2025 r. – 10 539,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 708,80 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
2. Programy Partnerskie Energetyki Komunalnej OZE w gminach Dobromierz, Strzegom oraz Świebodzice (PPEK-II)- Programy Partnerskie Energetyki Obywatelskiej OZE dla gmin powiatu świdnickiego (PPEO) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 73 476,00 zł, w tym w 2025 r. – 51 433,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 73 476,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
3. Budowa dróg rowerowych w Gminie Strzegom – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 000 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 15 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
4. Programy Partnerskie Energetyki Komunalnej OZE w Gminie Strzegom – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 793 473,80 zł, w tym w 2025 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 758 399,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
5. Usługa doradztwa w zakresie Białych Certyfikatów dla zadania pn. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 15 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
6. Usługa doradztwa w zakresie Białych Certyfikatów dla zadania pn. Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Strzegom – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
7. Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów inwestycyjnych wydobycia i przeróbki granitu w Granicznej – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 235 228,00 zł, w tym w 2025 r. – 9 355 249,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 18 631 499,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
8. Przebudowa drogi gminnej nr 110810D ul. Aleja Wojska Polskiego w Strzegomiu- etap III – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 287 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 6 840 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
9. Program priorytetowy CIEPŁE MIESZKANIE – II nabór- zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 687 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 3 519 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 687 500,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
10. Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Armii Krajowej w Strzegomiu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 988 103,00 zł, w tym w 2025 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 833 000,00 zł.

- Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
11. Przebudowa ul. Parkowej (etap 1 i 2) i ul. Krótkiej w Strzegomiu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 800 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 12. Dokapitalizowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.- wkład własny w zadania dofinansowane przez Ministra Sportu i Turystyki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 467 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 494 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 467 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 13. Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik we wsi Goczałków w Gminie Strzegom – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 808 073,00 zł, w tym w 2025 r. – 449 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 798 233,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 14. ŚTBS wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2020-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 797 615,00 zł, w tym w 2025 r. – 9 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 945 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 15. Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej w Granicznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 75 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 16. Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej w Olszanach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 75 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 17. Budowa świetlicy we wsi Godziszówek – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 623 383,00 zł, w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 550 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
 18. Droga dojazdowa do gruntów rolnych w Jaroszowie – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 548 252,90 zł, w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

Wykaz przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom.

Informacje dodatkowe

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

Przewodniczący Rady Miejskiej w Strzegomiu

Zbigniew Suchyta

Uzasadnienie do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strzegomiu

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom

Uchwałę podejmuje się na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) zgodnie z którymi każda jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej, obejmującej rok budżetowy i co najmniej trzy kolejne lata budżetowe. Część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W wieloletniej prognozie finansowej przedstawione są podstawowe wielkości budżetu: dochody, wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwota długu, kwoty wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. W projekcie uchwały wielkości te zawarte są w załączniku nr 1, w załączniku nr 3 ujęte zostały objaśnienia przyjętych wartości. W załączniku nr 2 przedstawione są przedsięwzięcia, tzn. wieloletnie programy, projekty i zadania wraz z określeniem ich nazwy i celu, jednostki odpowiedzialnej za realizację, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach i limitów zobowiązań. Projekt uchwały o wieloletniej prognozie finansowej przedstawiany jest wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę o wieloletniej prognozie finansowej podejmuje się nie później niż uchwałę budżetową. W związku z powyższym, podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom jest zasadne.

Burmistrz Strzegomiu

Krzysztof Kalinowski