

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W STRZEGOMIU**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian 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 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 108/24 Rady Miejskiej w Strzegomiu z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzegom na lata 2025-2036 otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzegomia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Strzegomiu

Piotr Szmidt

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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2024	190 652 323,41	173 947 770,35	32 239 619,00	3 264 742,00	33 851 912,00	28 637 679,26	75 953 818,09	28 936 540,89	16 704 553,06	447 436,35	15 858 552,21
2025	220 508 757,22	180 590 875,63	79 088 087,70	3 081 197,26	360 783,00	18 644 339,52	79 416 468,15	31 900 000,00	39 917 881,59	821 900,00	38 761 210,40
2026	227 329 811,96	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	45 607 180,96	0,00	45 607 180,96
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⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto polegające 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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024	190 637 527,84	160 277 197,64	66 568 867,77	0,00	0,00	2 697 976,66	0,00	0,00	0,00	30 360 330,20	28 307 330,20	1 363 082,77
2025	247 914 343,20	177 392 519,62	75 794 515,68	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	70 521 823,58	60 841 823,58	9 486 252,70
2026	227 542 566,96	170 236 470,00	76 778 782,00	0,00	0,00	3 853 099,00	0,00	0,00	0,00	57 306 096,96	57 306 096,96	0,00
2027	187 179 032,00	175 157 279,00	77 252 850,00	0,00	0,00	3 170 575,00	0,00	0,00	0,00	12 021 753,00	12 021 753,00	0,00
2028	186 102 001,00	179 994 616,00	80 323 651,00	0,00	0,00	2 568 765,00	0,00	0,00	0,00	6 107 385,00	6 107 385,00	0,00
2029	191 594 858,00	184 057 945,00	82 472 309,00	0,00	0,00	2 055 881,00	0,00	0,00	0,00	7 536 913,00	7 536 913,00	0,00
2030	197 594 729,00	188 268 943,00	84 616 589,00	0,00	0,00	1 634 355,00	0,00	0,00	0,00	9 325 786,00	9 325 786,00	0,00
2031	201 768 348,00	192 629 129,00	86 753 158,00	0,00	0,00	1 307 522,00	0,00	0,00	0,00	9 139 219,00	9 139 219,00	0,00
2032	207 218 807,00	197 089 391,00	88 835 234,00	0,00	0,00	1 071 497,00	0,00	0,00	0,00	10 129 416,00	10 129 416,00	0,00
2033	212 049 277,00	201 621 943,00	90 945 071,00	0,00	0,00	814 646,00	0,00	0,00	0,00	10 427 334,00	10 427 334,00	0,00
2034	217 513 009,00	206 239 722,00	93 059 544,00	0,00	0,00	571 396,00	0,00	0,00	0,00	11 273 287,00	11 273 287,00	0,00
2035	223 113 335,00	210 972 812,00	95 199 914,00	0,00	0,00	348 896,00	0,00	0,00	0,00	12 140 523,00	12 140 523,00	0,00
2036	228 853 668,00	215 746 536,00	97 318 112,00	0,00	0,00	118 822,00	0,00	0,00	0,00	13 107 132,00	13 107 132,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej 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
Wykonanie 2024	14 795,57	14 795,57	14 790 206,31	9 500 000,00	0,00	1 945 357,81	0,00	3 344 848,50	0,00
2025	-27 405 585,98	0,00	34 035 761,39	28 300 000,00	21 669 824,59	3 502 885,44	3 502 885,44	2 232 875,95	2 232 875,95
2026	-212 755,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	212 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 250 000,00	6 250 000,00	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	6 500 000,00	6 500 000,00	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	6 500 000,00	6 500 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług ^x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 137 945,56	7 137 945,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 630 175,41	6 630 175,41	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 787 245,00	6 787 245,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00	6 250 000,00	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	6 500 000,00	6 500 000,00	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	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	41 882 775,35	3 224,94	13 670 572,71	18 960 779,02	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 537 245,00	0,00	3 198 356,01	8 934 117,40	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	63 750 000,00	0,00	11 486 161,00	11 486 161,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	56 500 000,00	0,00	12 198 753,00	12 198 753,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000 000,00	0,00	12 607 385,00	12 607 385,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	43 600 000,00	0,00	13 936 913,00	13 936 913,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	38 250 000,00	0,00	14 675 786,00	14 675 786,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	32 000 000,00	0,00	15 389 219,00	15 389 219,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	16 129 416,00	16 129 416,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	16 927 334,00	16 927 334,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	17 773 287,00	17 773 287,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	18 640 523,00	18 640 523,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 607 132,00	19 607 132,00	

⁸¹⁾ 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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	11,66%	x	x	x	x
2025	7,03%	5,12%	17,06%	17,89%	TAK	TAK
2026	6,39%	9,21%	14,55%	15,37%	TAK	TAK
2027	6,07%	8,95%	13,19%	14,02%	TAK	TAK
2028	5,14%	8,60%	11,97%	12,80%	TAK	TAK
2029	4,66%	8,81%	10,13%	10,96%	TAK	TAK
2030	3,76%	8,77%	8,63%	9,45%	TAK	TAK
2031	3,96%	8,76%	7,91%	8,73%	TAK	TAK
2032	3,62%	8,80%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2033	3,65%	8,86%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2034	3,44%	8,94%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2035	3,25%	9,02%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2036	3,07%	9,15%	8,85%	8,85%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2024	130 092,08	130 092,08	71 504,42	780 070,70	780 070,70	680 825,07	260 654,35	260 654,35	76 460,86
2025	1 698 298,06	1 677 600,26	1 168 674,51	6 335 835,59	6 335 835,59	5 730 247,99	2 013 207,39	2 013 207,39	1 176 738,33
2026	883 922,87	623 926,88	623 926,88	9 805 879,00	8 230 879,00	8 230 879,00	880 588,80	617 621,57	617 621,57
2027	521 257,60	363 091,62	363 091,62	0,00	0,00	0,00	521 257,60	363 091,62	363 091,62
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 współtworzonego 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 samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2024	4 291 435,78	4 291 435,78	2 507 841,75	21 270 475,94	1 010 140,08	20 260 335,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 446 099,75	8 446 099,75	4 282 180,09	32 782 659,38	705 410,38	32 077 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 258 399,00	8 230 879,00	8 230 879,00	53 306 875,80	920 588,80	52 386 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 354 257,60	521 257,60	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	Wydanki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)-yspadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2024	7 137 945,56	3 224,94	3 224,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-123 423,04	x	0,00	0,00
2025	6 630 175,41	3 224,94	3 224,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 130,00	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 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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zadzignięto oraz planuje się zadziąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Strzegomiu

Piotr Szmidt

Uzasadnienie do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strzegomiu

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzegom:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 547 842,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 826 764,31 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 374 607,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 462 960,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 642 967,83 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 819 993,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -27 405 585,98 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	221 056 599,91	-547 842,69	220 508 757,22
Dochody bieżące	179 764 111,32	+826 764,31	180 590 875,63
Dotacje bieżące	17 634 398,69	+1 009 940,83	18 644 339,52
Pozostałe	79 599 644,67	-183 176,52	79 416 468,15
Podatek od nieruchomości	33 400 000,00	-1 500 000,00	31 900 000,00
Dochody majątkowe	41 292 488,59	-1 374 607,00	39 917 881,59
Sprzedaż majątku	2 401 900,00	-1 580 000,00	821 900,00
Wydatki ogółem	242 451 382,37	+5 462 960,83	247 914 343,20
Wydatki bieżące	172 749 551,79	+4 642 967,83	177 392 519,62
Wynagrodzenia i pochodne	72 672 362,84	+3 122 152,84	75 794 515,68
Pozostałe wydatki bieżące	95 327 188,95	+1 520 814,99	96 848 003,94
Wydatki majątkowe	69 701 830,58	+819 993,00	70 521 823,58
Wynik budżetu	-21 394 782,46	-6 010 803,52	-27 405 585,98

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	170 062 085,00	+174 385,00	170 236 470,00
2027	174 982 894,00	+174 385,00	175 157 279,00
2028	179 820 231,00	+174 385,00	179 994 616,00
2029	183 883 560,00	+174 385,00	184 057 945,00
2030	188 097 483,00	+171 460,00	188 268 943,00
2031	192 474 270,00	+154 859,00	192 629 129,00
2032	196 975 557,00	+113 834,00	197 089 391,00
2033	201 572 252,00	+49 691,00	201 621 943,00
2034	206 226 823,00	+12 899,00	206 239 722,00
2035	210 959 913,00	+12 899,00	210 972 812,00
2036	215 740 087,00	+6 449,00	215 746 536,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	57 730 481,96	-424 385,00	57 306 096,96
2027	12 446 138,00	-424 385,00	12 021 753,00
2028	6 781 770,00	-674 385,00	6 107 385,00
2029	8 211 298,00	-674 385,00	7 536 913,00
2030	10 654 218,72	-1 328 432,72	9 325 786,00
2031	9 544 078,00	-404 859,00	9 139 219,00
2032	10 243 250,00	-113 834,00	10 129 416,00
2033	10 822 276,79	-394 942,79	10 427 334,00
2034	11 286 186,00	-12 899,00	11 273 287,00
2035	12 153 422,00	-12 899,00	12 140 523,00
2036	13 049 389,79	+57 742,21	13 107 132,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 678 714,00	+174 385,00	3 853 099,00
2027	2 996 190,00	+174 385,00	3 170 575,00
2028	2 394 380,00	+174 385,00	2 568 765,00
2029	1 881 496,00	+174 385,00	2 055 881,00
2030	1 462 895,00	+171 460,00	1 634 355,00
2031	1 152 663,00	+154 859,00	1 307 522,00
2032	957 663,00	+113 834,00	1 071 497,00
2033	764 955,00	+49 691,00	814 646,00
2034	558 497,00	+12 899,00	571 396,00
2035	335 997,00	+12 899,00	348 896,00
2036	112 373,00	+6 449,00	118 822,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzegom:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 998 673,52 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 188 033,30 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 12 130,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 12 130,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	28 037 087,87	+5 998 673,52	34 035 761,39
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	25 111 966,70	+3 188 033,30	28 300 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	701 701,31	+2 801 184,13	3 502 885,44
Wolne środki	2 223 419,86	+9 456,09	2 232 875,95
Rozchody budżetu	6 642 305,41	-12 130,00	6 630 175,41
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	6 642 305,41	-12 130,00	6 630 175,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 537 245,00	+250 000,00	6 787 245,00
2027	7 000 000,00	+250 000,00	7 250 000,00
2028	6 000 000,00	+500 000,00	6 500 000,00
2029	5 900 000,00	+500 000,00	6 400 000,00
2030	4 193 027,28	+1 156 972,72	5 350 000,00
2031	6 000 000,00	+250 000,00	6 250 000,00
2032	6 000 000,00	-	6 000 000,00
2033	6 154 748,21	+345 251,79	6 500 000,00
2034	6 500 000,00	-	6 500 000,00
2035	6 500 000,00	-	6 500 000,00
2036	6 564 191,21	-64 191,21	6 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2026-2036. 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	6 630 175,41	0,00	6 630 175,41
2026	6 537 245,00	250 000,00	6 787 245,00
2027	7 000 000,00	250 000,00	7 250 000,00
2028	6 000 000,00	500 000,00	6 500 000,00
2029	5 900 000,00	500 000,00	6 400 000,00
2030	3 300 000,00	2 050 000,00	5 350 000,00
2031	4 000 000,00	2 250 000,00	6 250 000,00
2032	2 500 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00
2033	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
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	6 500 000,00	6 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzegom na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	7,03%	17,06%	TAK	17,89%	TAK
2026	6,39%	14,55%	TAK	15,37%	TAK
2027	6,07%	13,19%	TAK	14,02%	TAK
2028	5,14%	11,97%	TAK	12,80%	TAK
2029	4,66%	10,13%	TAK	10,96%	TAK
2030	3,76%	8,63%	TAK	9,45%	TAK
2031	3,96%	7,91%	TAK	8,73%	TAK
2032	3,62%	8,32%	TAK	8,32%	TAK
2033	3,65%	8,84%	TAK	8,84%	TAK
2034	3,44%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2035	3,25%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2036	3,07%	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 dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.