

UCHWAŁA NR LI/323/23
RADY GMINY STRZELCE WIELKIE

z dnia 18 września 2023 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz.1463), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1641) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale XLIII/282/22 Rady Gminy Strzelce Wielkie z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2023-2037 i otrzymuje brzmienie **"w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2037"**;
- 2) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2037 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 3) Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Eugeniusz Kowalski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LI/323/23
z dnia 2023-09-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2022	31 668 465,24	29 708 085,82	5 548 402,57	40 324,00	8 751 424,00	9 227 558,50	6 140 376,75	1 228 967,82	1 960 379,42	44 049,24	1 916 330,18	
2023	39 418 760,96	25 787 460,58	2 452 639,00	74 458,00	11 269 672,00	3 304 050,99	8 686 640,59	1 403 007,00	13 631 300,38	140 470,00	13 490 830,38	
2024	32 273 000,00	27 618 000,00	2 780 000,00	85 000,00	12 003 000,00	3 498 000,00	9 252 000,00	1 495 000,00	4 655 000,00	0,00	4 655 000,00	
2025	28 811 000,00	28 811 000,00	2 999 000,00	92 000,00	12 472 000,00	3 635 000,00	9 613 000,00	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	29 802 000,00	29 802 000,00	3 185 000,00	98 000,00	12 859 000,00	3 748 000,00	9 912 000,00	1 603 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 647 000,00	30 647 000,00	3 360 000,00	104 000,00	13 181 000,00	3 842 000,00	10 160 000,00	1 644 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 518 000,00	31 518 000,00	3 544 000,00	110 000,00	13 511 000,00	3 939 000,00	10 414 000,00	1 686 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 413 000,00	32 413 000,00	3 735 000,00	116 000,00	13 849 000,00	4 038 000,00	10 675 000,00	1 729 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 332 000,00	33 332 000,00	3 932 000,00	123 000,00	14 196 000,00	4 139 000,00	10 942 000,00	1 773 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	34 280 000,00	34 280 000,00	4 140 000,00	130 000,00	14 551 000,00	4 243 000,00	11 216 000,00	1 818 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	35 253 000,00	35 253 000,00	4 354 000,00	137 000,00	14 915 000,00	4 350 000,00	11 497 000,00	1 864 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	36 256 000,00	36 256 000,00	4 579 000,00	145 000,00	15 288 000,00	4 459 000,00	11 785 000,00	1 911 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	37 286 000,00	37 286 000,00	4 811 000,00	153 000,00	15 671 000,00	4 571 000,00	12 080 000,00	1 959 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	38 342 000,00	38 342 000,00	5 050 000,00	161 000,00	16 063 000,00	4 686 000,00	12 382 000,00	2 008 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	39 426 000,00	39 426 000,00	5 296 000,00	169 000,00	16 465 000,00	4 804 000,00	12 692 000,00	2 059 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	40 538 000,00	40 538 000,00	5 548 000,00	178 000,00	16 877 000,00	4 925 000,00	13 010 000,00	2 111 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
Wykonanie 2022	34 552 211,12	27 477 721,45	11 794 625,30	0,00	0,00	330 734,11	0,00	0,00	0,00	7 074 489,67	7 074 489,67	453 086,54
2023	43 891 185,05	26 498 818,87	13 627 254,39	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	17 392 366,18	17 392 366,18	620 717,00
2024	35 934 743,50	26 721 700,00	14 514 000,00	0,00	0,00	534 700,00	0,00	0,00	0,00	9 213 043,50	9 213 043,50	0,00
2025	28 136 510,00	27 806 000,00	15 081 000,00	0,00	0,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	330 510,00	330 510,00	0,00
2026	29 162 000,00	28 512 100,00	15 549 000,00	0,00	0,00	458 100,00	0,00	0,00	0,00	649 900,00	649 900,00	0,00
2027	29 947 000,00	29 088 900,00	15 938 000,00	0,00	0,00	332 900,00	0,00	0,00	0,00	858 100,00	858 100,00	0,00
2028	30 718 000,00	29 885 900,00	16 391 000,00	0,00	0,00	311 900,00	0,00	0,00	0,00	832 100,00	832 100,00	0,00
2029	31 513 000,00	30 698 900,00	16 857 000,00	0,00	0,00	283 900,00	0,00	0,00	0,00	814 100,00	814 100,00	0,00
2030	32 432 000,00	31 530 400,00	17 335 000,00	0,00	0,00	252 400,00	0,00	0,00	0,00	901 600,00	901 600,00	0,00
2031	33 380 000,00	32 389 900,00	17 829 000,00	0,00	0,00	220 900,00	0,00	0,00	0,00	990 100,00	990 100,00	0,00
2032	34 293 000,00	33 274 100,00	18 336 000,00	0,00	0,00	190 100,00	0,00	0,00	0,00	1 018 900,00	1 018 900,00	0,00
2033	35 256 000,00	34 190 500,00	18 858 000,00	0,00	0,00	164 500,00	0,00	0,00	0,00	1 065 500,00	1 065 500,00	0,00
2034	36 286 000,00	35 122 500,00	19 394 000,00	0,00	0,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	1 163 500,00	1 163 500,00	0,00
2035	37 342 000,00	36 079 500,00	19 944 000,00	0,00	0,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	1 262 500,00	1 262 500,00	0,00
2036	38 426 000,00	37 062 500,00	20 508 000,00	0,00	0,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	1 363 500,00	1 363 500,00	0,00
2037	39 838 000,00	38 072 500,00	21 087 000,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-2 883 745,88	0,00	7 958 589,33	1 828 311,00	828 311,00	4 141 657,12	1 808 320,58	1 988 621,21	247 114,30
2023	-4 472 424,09	0,00	6 127 834,09	3 400 000,00	1 744 590,00	1 567 180,47	1 567 180,47	1 160 653,62	1 160 653,62
2024	-3 661 743,50	0,00	4 363 842,50	3 300 000,00	3 300 000,00	1 063 842,50	361 743,50	0,00	0,00
2025	674 490,00	674 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	827 100,00	827 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 410,00	1 655 410,00	828 311,00	828 311,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	702 099,00	702 099,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	674 490,00	674 490,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 832 195,84	196,84	2 230 364,37	8 360 642,70
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 576 589,00	0,00	-711 358,29	2 016 475,80
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 174 490,00	0,00	896 300,00	1 960 142,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 860 000,00	0,00	1 289 900,00	1 289 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 160 000,00	0,00	1 558 100,00	1 558 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 360 000,00	0,00	1 632 100,00	1 632 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 460 000,00	0,00	1 714 100,00	1 714 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 560 000,00	0,00	1 801 600,00	1 801 600,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 000,00	0,00	1 890 100,00	1 890 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	1 978 900,00	1 978 900,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 065 500,00	2 065 500,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 163 500,00	2 163 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	2 262 500,00	2 262 500,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 363 500,00	2 363 500,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 500,00	2 465 500,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	11,19%	11,40%	x	x	x	x
2023	5,90%	0,49%	1,12%	10,42%	11,90%	TAK	TAK
2024	5,13%	5,93%	5,93%	8,79%	10,27%	TAK	TAK
2025	5,05%	6,36%	x	7,96%	9,43%	TAK	TAK
2026	4,21%	6,71%	x	6,89%	8,42%	TAK	TAK
2027	3,85%	7,05%	x	6,07%	7,60%	TAK	TAK
2028	4,03%	7,05%	x	5,05%	6,58%	TAK	TAK
2029	4,17%	7,04%	x	4,87%	6,40%	TAK	TAK
2030	3,95%	7,04%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2031	3,73%	7,03%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2032	3,72%	7,02%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2033	3,66%	7,01%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2034	3,45%	7,01%	x	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2035	3,25%	7,00%	x	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2036	3,06%	7,00%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2037	2,03%	6,99%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	362 731,25	362 731,25	340 543,67	1 222 153,03	1 222 153,03	1 220 470,92	92 876,99	92 876,99	92 876,99
2023	448 192,55	448 192,55	410 429,33	1 749 353,00	1 749 353,00	1 743 601,68	770 452,68	770 452,68	649 210,88
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	4 247 333,94	4 247 333,94	1 936 989,35	6 573 511,73	247 420,25	6 326 091,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 371 960,91	1 371 960,91	855 325,57	15 453 493,49	0,00	15 453 493,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 035 679,09	0,00	6 035 679,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	827 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 655 410,00	196,84	196,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	702 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	674 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	460 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LI/323/23
z dnia 2023-09-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 977 619,47	15 453 493,49	6 035 679,09	0,00	0,00	10 832 870,35
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 977 619,47	15 453 493,49	6 035 679,09	0,00	0,00	10 832 870,35
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:				4 429 587,03	786 410,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 429 587,03	786 410,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa istniejącego układu technologicznego uzdatniania i tłoczenia wody w budynku stacji uzdatniania wody "Dębowiec" oraz budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej i przyłączami w ul. Kalinowej w Strzelcach Wielkich - Poprawa warunków życia mieszkańców m. Strzelce Wielkie poprzez budowę kanalizacji sanitarnej a także podniesienie jakości wody pitnej dostarczanej dla mieszkańców m. Zamoście Kolonia dzięki przebudowie stacji uzdatniania wody w. Zamoście Kolonia	Urząd Gminy	2019	2023	4 429 587,03	786 410,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 548 032,44	14 667 082,58	6 035 679,09	0,00	0,00	10 832 870,35
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 548 032,44	14 667 082,58	6 035 679,09	0,00	0,00	10 832 870,35
1.3.2.1	Przebudowa trzech dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowościach: a) Antonina, b) Dębowiec Wielki, c) Strzelce Wielkie ul. Piłsudskiego - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców Gminy i osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2022	2023	2 827 850,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	88 319,96
1.3.2.2	Modernizacja Sali gimnastycznej w Strzelcach Wielkich oraz budowa małej Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w miejscowości Wiewiec - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa infrastruktury sportowej gminy	Urząd Gminy	2022	2023	6 468 550,00	6 410 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji na terenie gminy Strzelce Wielkie - Poprawa stanu wód gruntowych zanieczyszczanych przez ścieki, dociążenie nowowybudowanej oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy	2023	2024	2 063 747,50	1 000 000,00	1 063 747,50	0,00	0,00	2 063 747,50
1.3.2.4	Zagospodarowanie działki gminnej nr 118/1 - sołectwo Antonina - Integracja lokalnej społeczności, poprawa wizerunku miejscowości	Urząd Gminy	2022	2023	20 970,00	5 970,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Pomoc finansowa dla powiatu pajęczańskiego na zadanie pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 3515E w miejscowości Strzelce Wielkie - Poprawa jakości przemieszczania się mieszkańców Gminy i osób podróżujących drogą powiatową nr 3515E położoną na terenie Gminy Strzelce Wielkie	Urząd Gminy	2022	2023	1 023 203,54	602 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dwóch dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowościach: Wiewiec-Dębowiec, Strzelce Wielkie-Zamoście Wieś - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców Gminy i osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2022	2024	3 550 476,24	3 515 946,34	0,00	0,00	0,00	3 515 946,34
1.3.2.7	Przebudowa trzech dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowościach : Górk, Wiewiec - Krzywanice, Pomiary - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców i osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2022	2024	5 032 191,49	0,00	4 971 931,59	0,00	0,00	4 971 931,59
1.3.2.8	Przebudowa istniejącego układu technologicznego uzdatniania i tłoczenia wody w budynku stacji uzdatniania wody "Dębowiec" oraz budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej i przyłączami w ul. Kalinowej w Strzelcach Wielkich - Poprawa warunków życia mieszkańców m. Strzelce Wielkie poprzez budowę kanalizacji sanitarnej a także podniesienie jakości wody pitnej dostarczanej dla mieszkańców m. Zamoście Kolonia dzięki przebudowie stacji uzdatniania wody w. Zamoście Kolonia	Urząd Gminy	2019	2023	1 417 312,59	304 438,11	0,00	0,00	0,00	30 113,83
1.3.2.9	Budowa przyłącza wodociągowego do Sali gimnastycznej i Szkoły Podstawowej w Wiewcu -	Urząd Gminy	2022	2023	10 006,00	7 300,00	0,00	0,00	0,00	7 300,00
1.3.2.10	Modernizacja łazienek szkolnych w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Strzelcach Wielkich - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy	2022	2023	75 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej (Dz.Nr 91) w Dębowcu Małym - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie	Urząd Gminy	2022	2023	36 238,57	16 238,57	0,00	0,00	0,00	16 238,57
1.3.2.13	Modernizacja pomieszczeń w OSP Wistka - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy	2022	2023	22 486,51	10 072,56	0,00	0,00	0,00	10 072,56

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LI/323/23

Rady Gminy Strzelce Wielkie

z dnia 18 września 2023 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelce Wielkie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 739 186,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 681 235,70 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 57 950,38 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 480 186,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 394 686,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 85 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 472 424,09 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 679 574,88	+1 739 186,08	39 418 760,96
Dochody bieżące	24 106 224,88	+1 681 235,70	25 787 460,58
Subwencja ogólna	9 507 277,00	+1 762 395,00	11 269 672,00
Dotacje bieżące	3 264 558,49	+39 492,50	3 304 050,99
Pozostałe	8 807 292,39	-120 651,80	8 686 640,59
Dochody majątkowe	13 573 350,00	+57 950,38	13 631 300,38
Wydatki ogółem	42 410 998,97	+1 480 186,08	43 891 185,05
Wydatki bieżące	25 104 132,79	+1 394 686,08	26 498 818,87
Wynagrodzenia i pochodne	12 901 332,75	+725 921,64	13 627 254,39
Pozostałe wydatki bieżące	11 702 800,04	+668 764,44	12 371 564,48
Wydatki majątkowe	17 306 866,18	+85 500,00	17 392 366,18
Wynik budżetu	-4 731 424,09	+259 000,00	-4 472 424,09

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2024 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2024 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu

Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2023 r.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z poprzednim planem.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	23 426 748,00	+4 191 252,00	27 618 000,00
2025	24 012 417,00	+4 798 583,00	28 811 000,00
2026	24 612 727,00	+5 189 273,00	29 802 000,00
2027	25 228 045,00	+5 418 955,00	30 647 000,00
2028	25 858 747,00	+5 659 253,00	31 518 000,00
2029	26 505 215,00	+5 907 785,00	32 413 000,00
2030	27 267 846,00	+6 064 154,00	33 332 000,00
2031	27 947 042,00	+6 332 958,00	34 280 000,00
2032	28 643 218,00	+6 609 782,00	35 253 000,00
2033	29 555 144,00	+6 700 856,00	36 256 000,00
2034	30 246 247,00	+7 039 753,00	37 286 000,00
2035	30 849 172,00	+7 492 828,00	38 342 000,00
2036	-	+39 426 000,00	39 426 000,00
2037	-	+40 538 000,00	40 538 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Prognoza wydatków bieżących od 2024 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2024 roku, 4,00% w 2025 roku, 3,00% w 2026 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu strzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2024 – 2027 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2024 roku przyjęto na poziomie zbliżonym do planu na 2023 rok. W latach 2025 – 2027 wydatki te zwaloryzowano o wskaźnik inflacji a od 2028 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 507 812,91	+5 213 887,09	26 721 700,00
2025	22 037 927,00	+5 768 073,00	27 806 000,00
2026	22 672 727,00	+5 839 373,00	28 512 100,00
2027	23 228 045,00	+5 860 855,00	29 088 900,00
2028	23 858 747,00	+6 027 153,00	29 885 900,00
2029	24 505 215,00	+6 193 685,00	30 698 900,00
2030	25 217 846,00	+6 312 554,00	31 530 400,00
2031	25 897 042,00	+6 492 858,00	32 389 900,00
2032	26 543 218,00	+6 730 882,00	33 274 100,00
2033	27 707 164,00	+6 483 336,00	34 190 500,00
2034	28 141 247,00	+6 981 253,00	35 122 500,00
2035	28 745 172,00	+7 334 328,00	36 079 500,00
2036	-	+37 062 500,00	37 062 500,00
2037	-	+38 072 500,00	38 072 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 935 678,59	+2 277 364,91	9 213 043,50
2025	1 300 000,00	-969 490,00	330 510,00
2026	1 300 000,00	-650 100,00	649 900,00
2027	1 300 000,00	-441 900,00	858 100,00
2028	1 300 000,00	-467 900,00	832 100,00
2029	1 300 000,00	-485 900,00	814 100,00
2030	1 300 000,00	-398 400,00	901 600,00
2031	1 300 000,00	-309 900,00	990 100,00
2032	1 300 000,00	-281 100,00	1 018 900,00
2033	1 037 980,00	+27 520,00	1 065 500,00
2034	1 300 000,00	-136 500,00	1 163 500,00
2035	1 300 000,00	-37 500,00	1 262 500,00
2036	-	+1 363 500,00	1 363 500,00
2037	-	+1 765 500,00	1 765 500,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	885 500,00	-350 800,00	534 700,00
2025	819 000,00	-223 000,00	596 000,00
2026	755 000,00	-296 900,00	458 100,00
2027	694 000,00	-361 100,00	332 900,00
2028	627 500,00	-315 600,00	311 900,00
2029	561 000,00	-277 100,00	283 900,00
2030	494 500,00	-242 100,00	252 400,00
2031	414 000,00	-193 100,00	220 900,00
2032	333 000,00	-142 900,00	190 100,00
2033	247 500,00	-83 000,00	164 500,00
2034	162 000,00	-32 500,00	129 500,00
2035	76 500,00	+18 000,00	94 500,00
2036	-	+59 500,00	59 500,00

2037	-	+24 500,00	24 500,00
------	---	------------	-----------

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelce Wielkie:

1. Przychody zmniejszono o 259 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 259 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 386 834,09	-259 000,00	6 127 834,09
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 659 000,00	-259 000,00	3 400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.127.834,09 zł, z tego: 3.400.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1.567.180,47 w formie nadwyżki z lat ubiegłych oraz 1.160.153,62 zł w formie wolnych środków.

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.363.842,50 zł, z tego: 3.300.000,00 zł w formie emisji obligacji oraz 1.063.842,50 w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Strzelce Wielkie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 655 410,00	0,00	1 655 410,00
2024	702 099,00	0,00	702 099,00
2025	674 490,00	0,00	674 490,00
2026	640 000,00	0,00	640 000,00
2027	700 000,00	0,00	700 000,00
2028	500 000,00	300 000,00	800 000,00
2029	500 000,00	400 000,00	900 000,00
2030	500 000,00	400 000,00	900 000,00
2031	500 000,00	400 000,00	900 000,00
2032	460 000,00	500 000,00	960 000,00
2033	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2034	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2035	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2036	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

2037	0,00	700 000,00	700 000,00
------	------	------------	------------

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,90%	10,42%	TAK	11,90%	TAK
2024	5,13%	8,79%	TAK	10,27%	TAK
2025	5,05%	7,96%	TAK	9,43%	TAK
2026	4,21%	6,89%	TAK	8,42%	TAK
2027	3,85%	6,07%	TAK	7,60%	TAK
2028	4,03%	5,05%	TAK	6,58%	TAK
2029	4,17%	4,87%	TAK	6,40%	TAK
2030	3,95%	5,80%	TAK	5,80%	TAK
2031	3,73%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2032	3,72%	6,90%	TAK	6,90%	TAK
2033	3,66%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2034	3,45%	7,03%	TAK	7,03%	TAK
2035	3,25%	7,03%	TAK	7,03%	TAK
2036	3,06%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2037	2,03%	7,02%	TAK	7,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Strzelce Wielkie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja pomieszczeń w OSP Wistka.

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

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzelce Wielkie spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2037 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytucznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.