

UCHWAŁA NR LV/346/23
RADY GMINY STRZELCE WIELKIE

z dnia 28 grudnia 2023 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Wielkie
na lata 2024-2037**

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 i poz. 1688) oraz 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. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Wielkie na lata 2024-2037 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego 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 tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową, w tym 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 o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020.

§ 4. Uchyła się Uchwałę Nr XLIII/282/22 z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Wielkie na lata 2023-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego

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 LV/346/23
z dnia 2023-12-28

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	
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	
2024	44 831 219,47	23 111 475,12	2 968 898,00	163 121,00	10 911 314,00	2 363 637,49	6 704 504,63	1 521 776,00	21 719 744,35	188 998,00	21 530 746,35	
2025	30 095 492,33	24 153 000,00	3 212 000,00	177 000,00	11 359 000,00	2 436 000,00	6 969 000,00	1 585 000,00	5 942 492,33	0,00	5 942 492,33	
2026	25 006 000,00	25 006 000,00	3 408 000,00	188 000,00	11 712 000,00	2 512 000,00	7 186 000,00	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 725 000,00	25 725 000,00	3 581 000,00	198 000,00	12 005 000,00	2 575 000,00	7 366 000,00	1 676 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 480 000,00	26 480 000,00	3 774 000,00	209 000,00	12 306 000,00	2 640 000,00	7 551 000,00	1 718 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 249 000,00	27 249 000,00	3 969 000,00	220 000,00	12 614 000,00	2 706 000,00	7 740 000,00	1 761 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	28 040 000,00	28 040 000,00	4 170 000,00	232 000,00	12 930 000,00	2 774 000,00	7 934 000,00	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	28 852 000,00	28 852 000,00	4 377 000,00	244 000,00	13 254 000,00	2 844 000,00	8 133 000,00	1 852 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	29 685 000,00	29 685 000,00	4 590 000,00	256 000,00	13 586 000,00	2 916 000,00	8 337 000,00	1 899 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	30 543 000,00	30 543 000,00	4 813 000,00	269 000,00	13 926 000,00	2 989 000,00	8 546 000,00	1 947 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	31 429 000,00	31 429 000,00	5 047 000,00	283 000,00	14 275 000,00	3 064 000,00	8 760 000,00	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	32 342 000,00	32 342 000,00	5 293 000,00	297 000,00	14 632 000,00	3 141 000,00	8 979 000,00	2 046 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	33 479 000,00	33 479 000,00	5 745 000,00	312 000,00	14 998 000,00	3 220 000,00	9 204 000,00	2 098 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	34 594 000,00	34 594 000,00	6 158 000,00	327 000,00	15 373 000,00	3 301 000,00	9 435 000,00	2 151 000,00	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
2024	51 796 178,68	23 415 601,12	14 085 224,00	0,00	0,00	534 700,00	0,00	0,00	0,00	28 380 577,56	28 380 577,56	708 324,67
2025	29 421 002,33	23 927 000,00	14 663 000,00	0,00	0,00	757 000,00	0,00	0,00	0,00	5 494 002,33	5 494 002,33	0,00
2026	24 366 000,00	24 216 400,00	15 118 000,00	0,00	0,00	601 400,00	0,00	0,00	0,00	149 600,00	149 600,00	0,00
2027	25 025 000,00	24 662 600,00	15 496 000,00	0,00	0,00	456 600,00	0,00	0,00	0,00	362 400,00	362 400,00	0,00
2028	25 680 000,00	25 193 600,00	15 951 000,00	0,00	0,00	276 600,00	0,00	0,00	0,00	486 400,00	486 400,00	0,00
2029	26 349 000,00	25 897 200,00	16 415 000,00	0,00	0,00	255 200,00	0,00	0,00	0,00	451 800,00	451 800,00	0,00
2030	27 140 000,00	26 618 700,00	16 892 000,00	0,00	0,00	231 700,00	0,00	0,00	0,00	521 300,00	521 300,00	0,00
2031	27 952 000,00	27 360 200,00	17 382 000,00	0,00	0,00	208 200,00	0,00	0,00	0,00	591 800,00	591 800,00	0,00
2032	28 725 000,00	28 122 400,00	17 884 000,00	0,00	0,00	185 400,00	0,00	0,00	0,00	602 600,00	602 600,00	0,00
2033	29 543 000,00	28 912 900,00	18 401 000,00	0,00	0,00	167 900,00	0,00	0,00	0,00	630 100,00	630 100,00	0,00
2034	30 429 000,00	29 726 500,00	18 935 000,00	0,00	0,00	146 500,00	0,00	0,00	0,00	702 500,00	702 500,00	0,00
2035	31 042 000,00	30 560 700,00	19 486 000,00	0,00	0,00	119 700,00	0,00	0,00	0,00	481 300,00	481 300,00	0,00
2036	31 979 000,00	31 404 700,00	20 051 000,00	0,00	0,00	80 700,00	0,00	0,00	0,00	574 300,00	574 300,00	0,00
2037	32 844 000,00	32 265 700,00	20 627 000,00	0,00	0,00	41 700,00	0,00	0,00	0,00	578 300,00	578 300,00	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
2024	-6 964 959,21	0,00	7 667 058,21	5 150 000,00	4 447 901,00	2 025 861,26	2 025 861,26	491 196,95	491 196,95
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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 750 000,00	1 750 000,00	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
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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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	
	łączna 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 024 490,00	0,00	-304 126,00	2 212 932,21
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 350 000,00	0,00	226 000,00	226 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 710 000,00	0,00	789 600,00	789 600,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 010 000,00	0,00	1 062 400,00	1 062 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 210 000,00	0,00	1 286 400,00	1 286 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 310 000,00	0,00	1 351 800,00	1 351 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 410 000,00	0,00	1 421 300,00	1 421 300,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 510 000,00	0,00	1 491 800,00	1 491 800,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	1 562 600,00	1 562 600,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 550 000,00	0,00	1 630 100,00	1 630 100,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00	1 702 500,00	1 702 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	1 781 300,00	1 781 300,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	2 074 300,00	2 074 300,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 300,00	2 328 300,00

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
2024	5,96%	1,12%	2,03%	10,28%	10,37%	TAK	TAK
2025	6,59%	4,53%	x	8,89%	8,98%	TAK	TAK
2026	5,52%	6,18%	x	7,49%	7,58%	TAK	TAK
2027	5,00%	6,56%	x	6,59%	6,68%	TAK	TAK
2028	4,52%	6,56%	x	5,50%	5,59%	TAK	TAK
2029	4,71%	6,55%	x	5,24%	5,33%	TAK	TAK
2030	4,48%	6,54%	x	4,58%	4,67%	TAK	TAK
2031	4,26%	6,54%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2032	4,28%	6,53%	x	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2033	4,24%	6,53%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2034	4,04%	6,52%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2035	4,86%	6,51%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2036	5,22%	7,12%	x	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2037	5,73%	7,57%	x	6,61%	6,61%	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
2024	13 840,49	13 840,49	12 195,12	108 261,02	108 261,02	95 390,88	15 000,00	15 000,00	12 195,12
2025	30 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	30 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 096,00	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
2024	117 330,78	117 330,78	95 390,88	25 789 277,40	0,00	25 789 277,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 002 492,33	0,00	4 002 492,33	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:					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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	702 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	400 000,00	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 splaty 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 LV/346/23
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 735 346,11	25 789 277,40	4 002 492,33	0,00	0,00	25 081 537,22
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 735 346,11	25 789 277,40	4 002 492,33	0,00	0,00	25 081 537,22
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 735 346,11	25 789 277,40	4 002 492,33	0,00	0,00	25 081 537,22
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 735 346,11	25 789 277,40	4 002 492,33	0,00	0,00	25 081 537,22
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	2024	2 961 537,99	1 515 751,38	0,00	0,00	0,00	97 445,87
1.3.2.2	Przebudowa trzech dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowościach : Górki, 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	4 971 931,59	0,00	0,00	0,00	4 971 931,59
1.3.2.3	Budowa kanalizacji na terenie gminy Strzelce Wielkie ul. Michałów - Poprawa stanu wód gruntowych zanieczyszczanych przez ścieki, dociążenie nowowbudowanej oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy	2023	2024	2 246 000,00	2 208 018,76	0,00	0,00	0,00	2 208 018,76
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa dróg wraz z niezbędną infrastrukturą na terenie Gminy Strzelce Wielkie - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców Gminy i osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2023	2025	7 940 000,00	4 707 800,00	3 172 200,00	0,00	0,00	7 880 000,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Dębowiec Wielki i Strzelce Wielkie ul. Kolejowa- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców Gminy i osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2023	2024	3 278 172,00	3 248 172,00	0,00	0,00	0,00	3 248 172,00
1.3.2.6	Przebudowa dwóch dróg gminnych w miejscowościach Wola Wiewiecka i Strzelce Wielkie ul. Michałów - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców Gminy i osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2023	2024	4 855 352,00	4 815 352,00	0,00	0,00	0,00	4 815 352,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Dotacja celowa dla Parafii w Wiewcu na realizację zadania pn. "Remont zabytkowego kościoła w Wiewcu" w związku z dofinansowaniem z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Poprawa stanu i remont obiektu zabytkowego kościoła	Urząd Gminy	2024	2025	1 151 617,00	587 324,67	564 292,33	0,00	0,00	1 151 617,00
1.3.2.9	Przebudowa dwóch dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowościach: Wiewiec-Dębowiec, Strzelce Wielkie-Zamoście - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa jakości przemieszczania się po Gminie Strzelce Wielkie mieszkańców Gminy osób podróżujących tymi drogami	Urząd Gminy	2022	2024	3 550 476,24	3 291 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utwardzenie terenu za Urzędem Gminy -	Urząd Gminy	2023	2024	54 999,39	44 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.2.11	Modernizacja infrastruktury oświetlenia na terenie Gminy Strzelce Wielkie - Rządowy Fundusz Polski Ład - Poprawa bezpieczeństwa na drogach i zmniejszenie wydatków na energię	Urząd Gminy	2024	2025	665 000,00	399 000,00	266 000,00	0,00	0,00	665 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LV/346/23
Rady Gminy Strzelce Wielkie

z dnia 28 grudnia 2023 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Strzelce Wielkie opracowano na lata 2024-2037 zgodnie z obowiązującymi przepisami, tj.: ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) oraz 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. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872)

Wieloletnia prognoza finansowa uwzględnia na rok 2024:

Dochody ogółem w kwocie 44 831 219,47 zł, w tym dochody bieżące – 23 111 475,12 zł oraz dochody majątkowe – 21 719 744,35 zł.

Wydatki ogółem w kwocie 51 796 178,68 zł, w tym wydatki bieżące – 23 415 601,12zł oraz wydatki majątkowe – 28 380 577,56 zł.

Okresem bazowym dla wyliczenia wydatków budżetu w latach 2024 - 2037 był rok 2023 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkach bieżących z uwagi na ograniczoną możliwość spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań i spełnienia wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W WPF uwzględniono okres do 2037 r. z uwagi iż w roku 2037 gmina ukończy spłatę planowanego zadłużenia oraz wynikającego z zaciągniętych już pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Przy sporządzaniu prognozy dochodów, wzięto pod uwagę dane historyczne, tj. z wykonania budżetów w latach 2020-2023, z uwzględnieniem wzrostu co rocznie o wskaźnik inflacji oraz z uwzględnieniem dochodów wpływających w ciągu roku (zwrot części wydatków w ramach funduszu sołeckiego, dotacje związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju), które są wprowadzane do budżetu uchwałą Rady lub zarządzeniem Wójta w sprawie zmian oraz informacje od dysponentów środków budżetowych w zakresie planów subwencji i dotacji na rok 2024.

Od 2025 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 2025 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

Na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zaplanowano wielkość udziałów w podatku dochodowych od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa, a także wielkość subwencji ogólnej na rok 2024 i kolejne lata.

Dochody podatkowe w zakresie podatków lokalnych, kalkulowano przy uwzględnieniu obowiązujących uchwał podatkowych i stawek w roku 2023 oraz ewidencji gruntów i nieruchomości. Przeanalizowano również możliwości ściągnięcia zaległości podatkowych, wzięto pod uwagę obowiązujące stawki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami i kalkulację opłaty oraz wpływy z usług za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków socjalnych.

Dochody na inwestycje prognozowano na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie zadań majątkowych, których udział środków wyniesie około 75%.

Gmina Strzelce Wielkie planuje oszczędną politykę finansową i stałą analizę zadłużenia poprzez ograniczanie wydatków bieżących na remonty, zakupy materiałów, obniżanie kosztów obsługi zadłużenia poprzez emisję obligacji oraz rozłożenie wykupu obligacji na dłuższy okres w mniejszych ratach. Realizacja inwestycji realizowana jest przede wszystkim z udziałem środków pozyskanych, a środki gminy stanowią procentowy wkład własny.

Wydatki zaplanowano w kwocie 51 796 178,68 zł, w tym wydatki majątkowe 28 380 577,56 zł. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących, niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania organów gminy i jej jednostek organizacyjnych.

Kalkulacje sporządzono z uwzględnieniem założeń Ministra Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji 106,6. Jako obligatoryjne wydatki wyszczególniono odsetki w kwocie 534 700,00 zł od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji.

W roku 2024 planowane wydatki bieżące są niższe niż w roku 2023 o 14% z uwagi na to, iż w 2024 roku nie został ujęty między innymi zwrot podatku akcyzowego oraz te wydatki, które są ściśle powiązane z dochodami wpływającymi w trakcie roku budżetowego.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Strzelce Wielkie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 085 224,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 387 960,66 zł. W latach 2025-2027 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zaplanowane w załączniku Przedsięwzięcia WPF, stanowią główne inwestycje w roku 2024.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 6 964 959,21 zł,

a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 447 901,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 025 861,26 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2023 r. – 491 196,95 zł;

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Strzelce Wielkie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	44 831 219,47	51 796 178,68	-6 964 959,21
2025	30 095 492,33	29 421 002,33	674 490,00
2026	25 006 000,00	24 366 000,00	640 000,00
2027	25 725 000,00	25 025 000,00	700 000,00
2028	26 480 000,00	25 680 000,00	800 000,00
2029	27 249 000,00	26 349 000,00	900 000,00
2030	28 040 000,00	27 140 000,00	900 000,00
2031	28 852 000,00	27 952 000,00	900 000,00
2032	29 685 000,00	28 725 000,00	960 000,00
2033	30 543 000,00	29 543 000,00	1 000 000,00
2034	31 429 000,00	30 429 000,00	1 000 000,00
2035	32 342 000,00	31 042 000,00	1 300 000,00
2036	33 479 000,00	31 979 000,00	1 500 000,00
2037	34 594 000,00	32 844 000,00	1 750 000,00

W roku budżetowym 2024 przychody zaplanowano na poziomie 7 667 058,21 zł. Przychody Gminy Strzelce Wielkie w 2024 r. obejmują:

4. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 150 000,00 zł;
5. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 025 861,26 zł;
6. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 491 196,95 zł.

Poziom przychodów w trakcie roku budżetowego może ulec zmniejszeniu pod warunkiem dodatkowych wpływów do budżetu, np. z wolnych środków. Wprowadzono do planu przychodów

na 2024 rok środki z subwencji ogólnej otrzymanej w 2021 roku, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 2 025 861,26 zł.

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

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 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Strzelce Wielkie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	800 000,00	0,00	800 000,00
2029	900 000,00	0,00	900 000,00
2030	900 000,00	0,00	900 000,00
2031	900 000,00	0,00	900 000,00
2032	960 000,00	0,00	960 000,00
2033	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	400 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2035	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2036	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2037	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Rozchody w 2024 roku to kwota 702 099,00 zł, jako spłata rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej pożyczek i wykup obligacji.

W okresie prognozy Gmina Strzelce Wielkie nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W latach 2025-2037 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań, więc planowane inwestycje i spłata długu zostanie sfinansowana z dotacji ze środków unijnych i z dochodów własnych gminy. Planowane dochody pozwolą na realizację koniecznych wydatków oraz planowaną spłatę zobowiązań.

Wieloletnia prognoza finansowa przedstawia kwoty długu, w poszczególnych latach oraz realizację spłat, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2037 roku z uwzględnieniem planowanej emisji obligacji.

Planowane zadłużenie na 31 grudnia 2023 roku wynosi 8 576 589,00 zł.

Planowane kwoty przeznaczone na spłatę długu, w całym okresie spłaty są monitorowane i w całym okresie spłaty spełniają relację określoną w art. 243 Ustawy o finansach publicznych – nie przekraczają bowiem maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

Plan na rok 2024 uwzględnia przychody z emisji obligacji w kwocie 5 150 000,00 zł i planowane zadłużenie na 31 grudnia 2024 roku wyniesie 13 024 490,00 zł i stanowić będzie 27 % dochodów budżetu.

W latach 2024-2037, tak jak w latach poprzednich z uwagi na trudną sytuację samorządu, kładzie się nacisk na zwiększenie dochodów własnych gminy i ograniczanie wydatków, w celu wypracowania nadwyżek operacyjnych i możliwości dalszej spłaty zadłużenia.

Plan rozchodów w tych latach uwzględnia spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

W celu zapewnienia prawidłowej realizacji uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2037, niezbędne jest udzielenie upoważnień dla Wójta Gminy, które zostały zawarte w projekcie proponowanej uchwały.