

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W STRZEGOMIU

z dnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzegom na lata 2024-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2024-2033 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Burmistrza Strzegomia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzegomia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 103/22 Rady Miejskiej w Strzegomiu z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzegom na lata 2023-2031 z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Strzegomiu

Piotr Szmidt

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzegom na lata 2024 - 2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	183 345 532,42	149 576 684,72	20 779 248,00	2 321 691,00	28 791 640,35	19 303 729,29	78 380 376,08	31 140 000,00	33 768 847,70	1 918 220,00	31 081 743,71
2024	182 370 347,36	150 910 859,61	28 953 308,00	3 264 742,00	26 509 948,00	16 050 806,84	76 132 054,77	32 800 000,00	31 459 487,75	6 018 983,00	25 215 504,75
2025	186 488 670,81	157 916 939,00	30 259 102,00	3 411 982,00	27 705 547,00	16 774 698,00	79 765 610,00	34 279 280,00	28 571 731,81	0,00	28 571 731,81
2026	171 742 176,53	162 606 164,00	31 197 134,00	3 517 753,00	28 564 419,00	17 294 714,00	82 032 144,00	35 341 938,00	9 136 012,53	0,00	9 136 012,53
2027	166 671 318,00	166 671 318,00	31 977 062,00	3 605 697,00	29 278 529,00	17 727 082,00	84 082 948,00	36 225 486,00	0,00	0,00	0,00
2028	171 338 116,00	171 338 116,00	32 872 420,00	3 706 657,00	30 098 328,00	18 223 440,00	86 437 271,00	37 239 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	175 792 907,00	175 792 907,00	33 727 103,00	3 803 030,00	30 880 885,00	18 697 249,00	88 684 640,00	38 208 035,00	0,00	0,00	0,00
2030	180 187 730,00	180 187 730,00	34 570 281,00	3 898 106,00	31 652 907,00	19 164 680,00	90 901 756,00	39 163 236,00	0,00	0,00	0,00
2031	184 512 236,00	184 512 236,00	35 399 968,00	3 991 661,00	32 412 577,00	19 624 632,00	93 083 398,00	40 103 154,00	0,00	0,00	0,00
2032	188 756 017,00	188 756 017,00	36 214 167,00	4 083 469,00	33 158 066,00	20 075 999,00	95 224 316,00	41 025 527,00	0,00	0,00	0,00
2033	193 097 406,00	193 097 406,00	37 047 093,00	4 177 389,00	33 920 702,00	20 537 747,00	97 414 475,00	41 969 114,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykroczyających 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 2023	191 295 422,02	141 812 833,83	54 864 747,10	0,00	0,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	49 482 588,19	36 412 588,19	583 514,62	
2024	190 007 231,40	147 625 850,84	61 256 847,97	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	42 381 380,56	40 292 380,56	4 115 742,00	
2025	182 646 365,40	151 601 393,00	63 263 010,00	0,00	0,00	2 123 801,00	0,00	0,00	0,00	31 044 972,40	31 044 972,40	0,00	
2026	165 204 931,53	155 420 777,00	65 129 269,00	0,00	0,00	1 404 274,00	0,00	0,00	0,00	9 784 154,53	9 784 154,53	0,00	
2027	159 671 318,00	159 107 266,00	66 838 912,00	0,00	0,00	1 158 939,00	0,00	0,00	0,00	564 052,00	564 052,00	0,00	
2028	165 338 116,00	162 912 022,00	68 593 433,00	0,00	0,00	931 439,00	0,00	0,00	0,00	2 426 094,00	2 426 094,00	0,00	
2029	169 092 907,00	166 814 232,00	70 359 714,00	0,00	0,00	732 689,00	0,00	0,00	0,00	2 278 675,00	2 278 675,00	0,00	
2030	174 587 730,00	170 835 201,00	72 153 887,00	0,00	0,00	566 439,00	0,00	0,00	0,00	3 752 529,00	3 752 529,00	0,00	
2031	178 804 396,00	174 892 495,00	73 939 696,00	0,00	0,00	385 052,00	0,00	0,00	0,00	3 911 901,00	3 911 901,00	0,00	
2032	184 763 857,00	179 039 462,00	75 751 219,00	0,00	0,00	206 302,00	0,00	0,00	0,00	5 724 395,00	5 724 395,00	0,00	
2033	189 199 153,36	183 334 333,00	77 607 124,00	0,00	0,00	68 219,00	0,00	0,00	0,00	5 864 820,36	5 864 820,36	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	-7 949 889,60	0,00	15 348 529,60	8 000 000,00	601 360,00	1 248 824,22	1 248 824,22	6 099 705,38	6 099 705,38
2024	-7 636 884,04	0,00	14 898 252,64	14 898 252,64	7 636 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 842 305,41	3 842 305,41	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 537 245,00	6 537 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 707 840,00	5 707 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 992 160,00	3 992 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 898 252,64	3 898 252,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 398 640,00	7 398 640,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 261 368,60	7 261 368,60	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 642 305,41	6 642 305,41	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 537 245,00	6 537 245,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 707 840,00	5 707 840,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 992 160,00	3 992 160,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 898 252,64	3 898 252,64	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^{A)}	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	41 640 919,01	0,00	7 763 850,89	15 112 380,49	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 277 803,05	0,00	3 285 008,77	3 285 008,77	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 435 497,64	0,00	6 315 546,00	6 315 546,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	38 898 252,64	0,00	7 185 387,00	7 185 387,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 898 252,64	0,00	7 564 052,00	7 564 052,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 898 252,64	0,00	8 426 094,00	8 426 094,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 198 252,64	0,00	8 978 675,00	8 978 675,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 598 252,64	0,00	9 352 529,00	9 352 529,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 890 412,64	0,00	9 619 741,00	9 619 741,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 898 252,64	0,00	9 716 555,00	9 716 555,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 763 073,00	9 763 073,00	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyłowanie 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 2023	0,00%	9,02%	10,49%	x	x	x	x
2024	8,02%	5,09%	9,56%	18,31%	18,38%	TAK	TAK
2025	6,21%	6,00%	x	17,04%	17,11%	TAK	TAK
2026	5,47%	5,91%	x	12,16%	12,24%	TAK	TAK
2027	5,48%	5,86%	x	10,51%	10,59%	TAK	TAK
2028	4,53%	6,11%	x	9,11%	9,19%	TAK	TAK
2029	4,73%	6,18%	x	7,27%	7,35%	TAK	TAK
2030	3,83%	6,16%	x	6,23%	6,31%	TAK	TAK
2031	3,70%	6,07%	x	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2032	2,49%	5,88%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2033	2,30%	5,70%	x	6,02%	6,02%	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:		Wydanki 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:		Wydanki 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 2023	269 708,87	269 708,87	259 155,69	110 470,00	110 470,00	110 470,00	132 466,75	132 466,75	113 838,31
2024	140 005,64	140 005,64	122 504,64	5 409 789,38	5 409 789,38	5 036 961,96	175 008,00	175 008,00	122 504,64
2025	140 004,00	140 004,00	122 504,00	1 962 619,38	1 962 619,38	1 717 291,96	175 005,00	175 005,00	122 504,00
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

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 wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po delegacji doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	335 270,21	335 270,21	210 715,21	27 272 974,16	6 700 750,00	20 572 224,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 388 316,23	7 388 316,23	5 036 961,96	14 956 925,00	237 808,00	14 719 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 681 146,00	3 681 146,00	1 717 291,96	31 268 622,00	237 805,00	31 030 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 169 013,00	0,00	9 169 013,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odeskami 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 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty 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	
Wykonanie 2023	7 398 640,00	4 845,32	4 845,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	7 261 368,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	6 642 305,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	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	

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

^{*} 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. Automatische 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 zadano i się zadano zobowiązania, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Strzegomiu

Piotr Szmidt

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH GMINY STRZEGOM NA LATA 2024 - 2033

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)				73 062 045,00	14 956 925,00	31 268 622,00	9 169 013,00	0,00	55 394 560,00
1.a	- wydatki bieżące				522 713,00	237 808,00	237 805,00	0,00	0,00	475 613,00
1.b	- wydatki majątkowe				72 539 332,00	14 719 117,00	31 030 817,00	9 169 013,00	0,00	54 918 947,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 894 445,00	3 856 154,00	3 856 151,00	0,00	0,00	7 712 305,00
1.1.1	- wydatki bieżące				350 013,00	175 008,00	175 005,00	0,00	0,00	350 013,00
1.1.1.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu - Celem bezpośrednim zadania jest zwiększenie efektywności energetycznej budynku (oszczędność energii pierwotnej i końcowej) oraz ograniczenie emisji gazów cieplarnianych (CO2) (Rozdział 70005).	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	350 013,00	175 008,00	175 005,00	0,00	0,00	350 013,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 544 432,00	3 681 146,00	3 681 146,00	0,00	0,00	7 362 292,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu - Celem bezpośrednim zadania jest zwiększenie efektywności energetycznej budynku (oszczędność energii pierwotnej i końcowej) oraz ograniczenie emisji gazów cieplarnianych (CO2) (Rozdział 70005).	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	7 544 432,00	3 681 146,00	3 681 146,00	0,00	0,00	7 362 292,00
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				65 167 600,00	11 100 771,00	27 412 471,00	9 169 013,00	0,00	47 682 255,00
1.3.1	- wydatki bieżące				172 700,00	62 800,00	62 800,00	0,00	0,00	125 600,00
1.3.1.1	Letnie utrzymanie odcinka drogi wojewódzkiej nr 382 na terenie miasta Strzegom - Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi wojewódzkiej nr 382. Zakres zadania obejmuje: koszenie, sprzątanie, pielęgnację zieleni (Rozdział 60013)	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	172 700,00	62 800,00	62 800,00	0,00	0,00	125 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 994 900,00	11 037 971,00	27 349 671,00	9 169 013,00	0,00	47 556 655,00
1.3.2.1	Ciepłe mieszkanie - W ramach zadania planuje się udzielenie dotacji na wymianę źródeł ciepła. Zadanie będzie realizowane na podstawie zawartej umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (Rozdział 90005)	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	3 575 000,00	1 475 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 275 000,00
1.3.2.2	Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów inwestycyjnych wydobywania i przeróbki granitu w Granicznej - Inwestycja ma na celu zwiększenie dostępności transportowej terenów przemysłowych oraz wyprowadzenie ciężkiego ruchu kołowego poza obszary zamieszkałe (teren wsi Graniczna i miasta Strzegom) (Rozdział 60016)	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	19 016 287,00	432 512,00	9 248 012,00	9 169 013,00	0,00	18 849 537,00

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						
1.3.2.3	ŚTBS wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów - Objęcie udziałów w Świdnickim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z przeznaczeniem na budowę zespołu trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Parkowej w Strzegomiu, etap I (Rozdział 70021).	URZĄD MIEJSKI	2020	2025	28 624 615,00	1 950 000,00	9 772 000,00	0,00	0,00	11 722 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej łączącej drogę wojewódzką nr 382 z drogą powiatową nr 2887D w Strzegomiu - Celem zadania jest polepszenie stanu drogi gminnej, zapewnienie bezpieczeństwa jej użytkownikom oraz wyprowadzenie poza obszar zabudowy Strzegomia ruchu ciężarowego na odcinku DW382- wies Graniczna i ul. Sikorskiego w Strzegomiu, gdzie zlokalizowane są liczne przedsiębiorstwa głównie z branży wydobywcia i przeróbki oraz transportu granitu (Rozdział 60016).	URZĄD MIEJSKI	2021	2025	3 791 198,00	1 861 159,00	1 861 159,00	0,00	0,00	3 722 318,00
1.3.2.5	Rozbudowa (modernizacja) infrastruktury gospodarki odpadami w Gminie Strzegom- etap I - Celem inwestycji jest dostosowanie istniejącego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzegomiu do obowiązujących wymogów wynikających z przepisów prawa (Rozdział 90026).	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	2 191 000,00	1 192 500,00	998 500,00	0,00	0,00	2 191 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Stawiska Gmina Strzegom - Celem zadania jest wypełnienie obowiązków wynikających z Traktatów UE oraz prawa krajowego dotyczących postępowania z nieczystościami ciekłymi (Rozdział 01044).	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	7 796 800,00	4 126 800,00	3 670 000,00	0,00	0,00	7 796 800,00

Przewodniczący Rady Miejskiej w Strzegomiu

Piotr Szmidt

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2024-2033

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzegom zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strzegom za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Strzegom na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzegom została przygotowana na lata 2024-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Strzegom wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Strzegom, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r.

(www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Strzegom.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Strzegom oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	110,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Strzegom, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 32 800 000,00 zł, co stanowi 105,33% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, również na nowo planowanych terenach inwestycyjnych oraz budową budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 018 983,00 zł, sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Strzegom,	379/2, obr.5	2,26	1 700 000,00 zł	1 700 000,00 zł

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Piekarnicza				
Strzegom, Rybna	759/3, obr.2	1,90	1 326 640,00 zł	1 326 640,00 zł
Strzegom, Piekarnicza	379/4, obr.5	0,51	372 000,00 zł	372 000,00 zł
Strzegom, Piekarnicza	379/5, obr.5	1,61	1 175 593,00 zł	1 175 593,00 zł
Strzegom, I.J. Paderewskiego	293, obr.3	0,21	200 000,00 zł	200 000,00 zł
Bartoszówek	lokal niemieszkalny-Bartoszówek 31	116,14m2	150 000,00 zł	150 000,00 zł
Strzegom, Dąbrowskiego 25	lokal niemieszkalny-Dąbrowskiego 25	30,10m2	90 000,00 zł	90 000,00 zł
Jaroszów	138/31,obr.Jaroszów	22m2	6 000,00 zł	6 000,00 zł
Jaroszów	138/32,obr.Jaroszów	22m2	6 000,00 zł	6 000,00 zł
Jaroszów	138/33,obr.Jaroszów	22m2	6 000,00 zł	6 000,00 zł
Jaroszów	138/34,obr.Jaroszów	22m2	6 000,00 zł	6 000,00 zł
Jaroszów	138/35,obr.Jaroszów	22m2	6 000,00 zł	6 000,00 zł
Strzegom, Słoneczne Ogrody	1861/1, obr.3	70m2	4 200,00 zł	4 200,00 zł
Strzegom, Rybna	749/2, obr.2	0,14	101 000,00 zł	101 000,00 zł
Goczałków, Strzegomska	240/2, obr. Goczałków	0,18	44 000,00 zł	44 000,00 zł
Jaroszów	100,obr.Jaroszów	0,18	5 150,00 zł	5 150,00 zł
Jaroszów	464, obr. Jaroszów	0,70	4 000,00 zł	4 000,00 zł
Strzegom, Piekarnicza	379/2, obr.5	2,26	1 700 000,00 zł	1 700 000,00 zł
Strzegom, Rybna	759/3, obr.2	1,90	1 326 640,00 zł	1 326 640,00 zł
Goczałków, Strzegomska	240/2, obr .Goczałków	0,18	44 000,00 zł	44 000,00 zł
Jaroszów	100,obr.Jaroszów	0,18	5 150,00 zł	5 150,00 zł
Jaroszów	464, obr. Jaroszów	0,70	4 000,00 zł	4 000,00 zł
Rogoźnica	254/7, obr. Rogoźnica	0,09	68 000,00 zł	68 000,00 zł
Jaroszów 46	127/1, obr. Jaroszów	0,04	32 000,00 zł	32 000,00 zł
Jaroszów	362/46, obr. Jaroszów	0,27	50 000,00 zł	50 000,00 zł
Strzegom	168, obr.1	0,05	58 000,00 zł	57 000,00 zł
Strzegom, Niecała	621/1	70m2	6 500,00 zł	6 500,00 zł
Kostrza	144/61, obr .Kostrza	80m2	4 000,00 zł	4 000,00 zł
Strzegom, Brzegowa	191/5, obr.5	0,04	33 400,00 zł	33 400,00 zł
Strzegom, Matejki 2	pomieszczenie gospodarcze, obr.3	12,80m2	6 400,00 zł	6 400,00 zł
Strzegom, Św. Anny 11	pomieszczenie gospodarcze, obr.3	14,38m2	10 500,00 zł	10 500,00 zł
Jaroszów 24a	pomieszczenie gospodarcze, obr. Jaroszów	34,90m2	12 400,00 zł	12 400,00 zł
Jaroszów 24a	pomieszczenie gospodarcze, obr. Jaroszów	10,60m2	5 200,00 zł	5 200,00 zł
Żółkiewka	181/14, obr. Żółkiewka	206m2	6 000,00 zł	6 000,00 zł
Strzegom, Niepodległości	1126/2, obr.3	30m2	10 000,00 zł	10 000,00 zł
			Suma	6 018 983,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 215 504,75 zł, natomiast w latach 2025-2026 zaplanowano dotacje oraz środki na inwestycje w łącznej kwocie 37 707 743,81 zł. Ww. kwoty dotacji wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz planowanych dotacji majątkowych w latach 2024-2026

Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024 [zł]	Planowane dotacje majątkowe 2025 [zł]	Planowane dotacje majątkowe 2026 [zł]
Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej nr 110781D ul. Adama Mickiewicza w Strzegomiu	RFRD	86 713,60		
Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej nr 110810D Aleja Wojska Polskiego w Strzegomiu	RFRD	59 382,40		
Ciepłe Mieszkanie	Program priorytetowy NFOŚiGW	1 475 000,00	1 800 000,00	
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Stawiska Gmina Strzegom	Polski Ład	3 620 000,00	3 620 000,00	
Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów inwestycyjnych wydobywania i przeróbki granitu w Granicznej (Gmina Strzegom) poprzez skomunikowanie z DK 5	Polski Ład		9 136 012,00	9 136 012,00
Budowa drogi gminnej łączącej drogę wojewódzką nr 382 z drogą powiatową nr 2887D w Strzegomiu	RFRD	1 302 811,00	1 302 811,00	
Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 - Fundusz Sprawiedliwej Transformacji dotacja UE + wkład budżetu państwa	245 327,42	245 327,42	
		1 717 291,96	1 717 291,96	
Rozbudowa (modernizacja) infrastruktury gospodarki odpadami w Gminie Strzegom – etap I	Polski Ład	978 500,00	978 500,00	
Bazylika w Strzegomiu (XIV w.), remont więźby dachowej i wymiana pokrycia dachu-kontynuacja prac	Program Odbudowy Zabytków	1 469 000,00		
Granitowa obwodnica-wyprowadzenie transportu	porozumienie z	844 133,25		

górniczego z miejscowości na terenie Gminy Strzegom, Dobromierz i Mściwojów w obrębie Gminy Strzegom	DSDiK			
Przebudowa drogi gminnej nr 110810D ul. Aleja Wojska Polskiego w Strzegomiu- etap II	RFRD	1 688 921,64		
Budowa świetlic wiejskich wraz z zagospodarowaniem terenu we wsiach Graniczna i Bartoszówek w Gminie Strzegom	Polski Ład	1 499 400,00		
Modernizacja i wyposażenie miejsc przygotowania i wydawania posiłków w Publicznych Szkołach Podstawowych nr 2 i nr 3 w Strzegomiu	Polski Ład	2 028 000,00		
Budowa Dolnośląskiego Rowerowego Parku Umiejętności w Strzegomiu	Samorząd Województwa	300 000,00		
	Ministerstwo Sportu -Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	339 600,00		
Remont gotyckiej kamiennej wieży (XIV/XV w.) kościoła św. Jana Chrzciciela w Jaroszowie-etap I, remont sygnatury	Program Odbudowy Zabytków	244 900,00		
Rewitalizacja dawnego parku dworskiego w Rogoźnicy- etap końcowy	Program Odbudowy Zabytków	808 500,00		
Budowa infrastruktury sportowej- stref aktywności we wsiach Tomkowice i Międzyrzecze w Gminie Strzegom	Polski Ład	1 568 000,00		
	Mała Odnowa	40 000,00		
Przebudowa drogi we wsi Rusko w Gminie Strzegom	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	2 597 170,00		
Przebudowa ul. gen. Władysława Andersa oraz ul. Brzozowej (etap I) w Strzegomiu	RFRD	1 014 722,48		
Remont pokrycia dachowego zabytkowego kościoła pw. Matki Bożej Różańcowej w Rogoźnicy	Program Odbudowy Zabytków	438 131,00		
Dotacja związana z objęciem udziałów w Świdnickim Towarzystwie Budownictwa	Fundusz Dopłat BGK		9 771 789,43	

Spółecznego Sp. z o.o. z przeznaczeniem na budowę zespołu trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Parkowej w Strzegomiu, etap I				
Cyberbezpieczny Samorząd	Fundusze Europejskie na rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, wkład UE + wkład budżetu państwa	722 500,00		
		127 500,00		
Suma		25 215 504,75	28 571 731,81	9 136 012,00

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Strzegom dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Strzegom oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2033	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2033	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Strzegom wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 61 256 847,97 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 6 392 100,87 zł. Prognozując ww. wydatki uwzględniono zmianę minimalnego wynagrodzenia od 01.01.2024r. do kwoty 4 242,00 zł brutto i od 01.07.2024r. do kwoty 4 300,00 zł brutto. W 2023r. minimalne wynagrodzenie wynosi odpowiedni od 01.01.2023r. 3 490,00 zł brutto i od 01.07.2023r. 3 600,00 zł brutto. W latach 2025-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i

pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Odsetki od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaplanowano na poziomie 2,75%, stawka obowiązuje od 01.04.2016r.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim zadania ujęte w załączniku Plan wydatków inwestycyjnych oraz przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2024-2033.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania :

1. Budowa drogi gminnej łączącej drogę wojewódzką nr 382 z drogą powiatową nr 2887D w Strzegomiu,
2. Rozbudowa (modernizacja) infrastruktury gospodarki odpadami w Gminie Strzegom- etap I,
3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Stawiska Gmina Strzegom.

Przedsięwzięcia kontynuowane w latach 2024-2026 :

1. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Armii Krajowej 23 w Strzegomiu,
2. Letnie utrzymanie odcinka drogi wojewódzkiej nr 382 na terenie miasta Strzegom,
3. Ciepłe mieszkanie- program priorytetowy NFOŚiGW,
4. Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów inwestycyjnych wydobywania i przeróbki granitu w Granicznej;
5. ŚTBS wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów;

Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2024-2033, a ostatnią zmianą WPF na lata 2023-2032 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych. W pozycji Nazwa i cel przedsięwzięcia opisy zostały dostosowane do zawartości merytorycznej, bez opisów np. robót budowlanych.

3. Wynik budżetu

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 (deficyt) planuje się na poziomie -7 636 884,04 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 636 884,04 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Strzegom

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	182 370 347,36	190 007 231,40	-7 636 884,04
2025	186 488 670,81	182 646 365,40	3 842 305,41
2026	171 742 176,53	165 204 931,53	6 537 245,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	166 671 318,00	159 671 318,00	7 000 000,00
2028	171 338 116,00	165 338 116,00	6 000 000,00
2029	175 792 907,00	169 092 907,00	6 700 000,00
2030	180 187 730,00	174 587 730,00	5 600 000,00
2031	184 512 236,00	178 804 396,00	5 707 840,00
2032	188 756 017,00	184 763 857,00	3 992 160,00
2033	193 097 406,00	189 199 153,36	3 898 252,64

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 898 252,64 zł. Przychody Gminy Strzegom w 2024 r. obejmują:

1. Kredyty i pożyczki - 98 252,64 zł,
2. emisję papierów wartościowych – 14 800 000,00 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Strzegom

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	7 261 368,60	0,00	7 261 368,60
2025	6 642 305,41	0,00	6 642 305,41
2026	6 537 245,00	0,00	6 537 245,00
2027	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2028	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2029	4 900 000,00	1 800 000,00	6 700 000,00
2030	1 300 000,00	4 300 000,00	5 600 000,00
2031	2 000 000,00	3 707 840,00	5 707 840,00
2032	0,00	3 992 160,00	3 992 160,00
2033	0,00	3 898 252,64	3 898 252,64

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 41 640 919,01 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 49 277 803,05 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 34,92%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	49 277 803,05	141 104 035,77	34,92%
2025	45 435 497,64	141 142 241,00	32,19%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Strzegom zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Strzegom

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	150 910 859,61	147 625 850,84	3 285 008,77	3 285 008,77
2025	157 916 939,00	151 601 393,00	6 315 546,00	6 315 546,00
2026	162 606 164,00	155 420 777,00	7 185 387,00	7 185 387,00
2027	166 671 318,00	159 107 266,00	7 564 052,00	7 564 052,00
2028	171 338 116,00	162 912 022,00	8 426 094,00	8 426 094,00
2029	175 792 907,00	166 814 232,00	8 978 675,00	8 978 675,00
2030	180 187 730,00	170 835 201,00	9 352 529,00	9 352 529,00
2031	184 512 236,00	174 892 495,00	9 619 741,00	9 619 741,00
2032	188 756 017,00	179 039 462,00	9 716 555,00	9 716 555,00
2033	193 097 406,00	183 334 333,00	9 763 073,00	9 763 073,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Strzegom przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	8,02%	18,31%	TAK	18,38%	TAK
2025	6,21%	17,04%	TAK	17,11%	TAK
2026	5,47%	12,16%	TAK	12,24%	TAK
2027	5,48%	10,51%	TAK	10,59%	TAK
2028	4,53%	9,11%	TAK	9,19%	TAK
2029	4,73%	7,27%	TAK	7,35%	TAK
2030	3,83%	6,23%	TAK	6,31%	TAK
2031	3,70%	5,90%	TAK	5,90%	TAK
2032	2,49%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2033	2,30%	6,02%	TAK	6,02%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Uzasadnienie do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strzegomiu

z dnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom

Uchwałę podejmuje się na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zgodnie z którymi każda jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej, obejmującej rok budżetowy i co najmniej trzy kolejne lata budżetowe. Część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W wieloletniej prognozie finansowej przedstawione są podstawowe wielkości budżetu: dochody, wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwota długu, kwoty wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. W projekcie uchwały wielkości te zawarte są w załączniku nr 1, w załączniku nr 3 ujęte zostały objaśnienia przyjętych wartości. W załączniku nr 2 przedstawione są przedsięwzięcia, tzn. wieloletnie programy, projekty i zadania wraz z określeniem ich nazwy i celu, jednostki odpowiedzialnej za realizację, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach i limitów zobowiązań. Projekt uchwały o wieloletniej prognozie finansowej przedstawiany jest wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę o wieloletniej prognozie finansowej podejmuje się nie później niż uchwałę budżetową. W związku z powyższym, podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom jest zasadne.

Burmistrz Strzegomia

Zbigniew Suchyta