

**UCHWAŁA NR X/77/2024  
RADY MIEJSKIEJ W STRZELNIE**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelno na lata 2025- 2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 240a ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 1465, 1572), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 83)

**Rada Miejska w Strzelnie  
uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelno na lata 2025 - 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały niniejszej.

§ 2. Przyjmuje prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały niniejszej.

§ 3. Przyjmuje wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelno na lata 2025 - 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały niniejszej.

§ 4. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2024 roku traci moc Uchwała Nr LXX/620/2023 Rady Miejskiej w Strzelnie z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelno na lata 2024 - 2034.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzelna.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Strzelnie.



Przewodnicząca Rady  
Miejskiej

**Emilia Walkowiak**

**Objaśnienia  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Strzelno na lata 2025 – 2034**

Zgodnie z art. 226 ust. 2 a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

WPF została opracowana zgodnie z założeniami programu postępowania naprawczego dla Gminy Strzelno.

W 2019 roku Gmina Strzelno otrzymała pożyczkę z budżetu państwa na podstawie art. 224 ustawy o finansach publicznych w kwocie 13.761.353,73 zł. Spłata następuje w latach 2022 - 2034 w kwotach 914.378,00 zł w dwunastu latach spłaty, w trzynastym roku spłaty w kwocie 914.379,03 zł.

Budżet na 2025 rok kształtuje się następująco:

Zaplanowane dochody	70.199.492,23 zł
w tym:	
- dochody bieżące	63.890.319,29 zł
- dochody majątkowe	6.309.172,94 zł
Zaplanowane wydatki	69.060.552,83 zł
w tym	
- wydatki bieżące	60.948.014,78 zł
- wydatki majątkowe	8.112.538,05 zł

WPF została opracowana zgodnie z założeniami programu postępowania naprawczego dla Gminy Strzelno.

W 2019 roku Gmina Strzelno otrzymała pożyczkę z budżetu państwa na podstawie art. 224 ustawy o finansach publicznych w kwocie 13.761.353,73 zł. W 2020 roku spłacono kwotę 1.874.438,70 zł. W latach 2022 - 2024 spłacono 2.743.134,00 zł. Kwota do spłaty w latach 2025-2034 to 9.143.781,03 zł. Planowaną spłatę przedstawia poniższa tabela:

<i>Termin zapłaty</i>	<i>Zadłużenie na dzień 31 grudnia danego roku</i>	<i>Wysokość rat</i>	<i>Przewidywana kwota odsetek</i>
2025	8.229.403,03	914.378,00	255.162,22
2026	7.315.025,03	914.378,00	228.645,26
2027	6.400.647,03	914.378,00	202.128,30
2028	5.486.269,03	914.378,00	176.119,88
2029	4.571.891,03	914.378,00	149.094,37
2030	3.657.513,03	914.378,00	122.577,41
2031	2.743.135,03	914.378,00	96.060,45
2032	1.828.757,03	914.378,00	69.761,43
2033	914.379,03	914.378,00	43.026,53
2034	0,00	914.379,03	16.509,56

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelno na lata 2025 - 2034 w 2026 może nie spełniać warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Zgodnie z art. 224 ust. 1 pkt 2b, zasady określone w art. 242 - 244 muszą być zachowane dopiero na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki czyli w 2034 r., jednak zgodnie z umową z Ministerstwem Finansów okres nie spełniania wskaźników został ograniczony do końca 2023 i w roku 2026. W aktualnej prognozie Gmina spełnia wskaźniki w każdym roku..

W oparciu o dane historyczne i na podstawie prognozowanych danych na lata przyszłe opracowana została prognoza na lata 2025 – 2034, gdzie rok 2034 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych zobowiązań. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach poprzednich.



Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej za lata 2022 - 2024 wynikają ze sprawozdań budżetowych.

W latach objętych prognozą dochody ogółem utrzymują się na bardzo zbliżonym poziomie.

### **DOCHODY**

Do opracowania prognozy dochodów na 2025 rok przyjęto następujące dane:

1. Ustalone przez Ministra Finansów kwoty subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych pismo ST3.4750.14.2024

- subwencja ogólna § 2920 – 2.046.257,68 zł,
- rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego § 2750 - 1.798.006,43 zł
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 28.466.996,30 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 738.578,59 zł

2. Ustalone przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego pismem nr WFB .I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 r. kwoty dotacji wynoszą:

- na zadania zlecone § 2010, 2060 – 8.950.885,00 zł
- na zadania własne § 2020, § 2030 – 1.419.590,00 zł

3. Ustalona przez Krajowe Biuro Wyborcze – Delegatura w Bydgoszczy pismem nr DBD.3113.7.2024 z dnia 24 października 2024r. kwotę dotacji na zadania zlecone gminie – prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców – 2.804,00 zł.

4. Podatki i opłaty, które stanowią trzecią co do wielkości pozycję w budżecie Gminy Strzelno. W tej grupie główne źródła dochodów to wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, od środków transportowych, podatku od czynności cywilno – prawnych, leśnego, od spadków i darowizn, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także opłata skarbową.

W kolejnych latach plany podatków i opłat utrzymują się na tym samym poziomie, gdyż na dzień dzisiejszy trudno określić dokładny poziom wpływów z tego tytułu w kolejnych latach objętych prognozą.

5. Subwencję ogólną, która zgodnie z informacją Ministra Finansów w roku 2025 wyniesie 2.046.257,68 zł oraz środki z rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego 1.798.006,43 zł. W latach 2026 – 2034 założono ich wysokość na podobnym poziomie.

6. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące. W trakcie wykonywania budżetu poziom dotacji z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego ulega zwiększeniu, głównie ze środków będących w rezerwach celowych. Zakłada się, że Wojewoda zwiększy plan dotacji celowych w trakcie realizacji budżetu w roku 2025 poprzez rozdysponowanie rezerw celowych między innymi na zadania określone w ustawie o pomocy społecznej, świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także na zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego. Decyzje Wojewody będą stanowiły podstawę zwiększenia budżetu gminy o kwoty przyznanych decyzji. Środki te zwiększą jednocześnie wydatki, na które zostały przeznaczone. W latach następnych planuje się kwoty dotacji celowych na podobnym poziomie jak w 2025.

7. Dochody ze sprzedaży majątku. Na rok 2025 planuje się dochód w kwocie 100.000,00 zł. Poniżej plan nieruchomości i ruchomości, które mogą zostać wytypowane do sprzedaży, stanowiących własność Gminy Strzelno:

#### **Strzelno**

##### **Sprzedaż w trybie przetargowym:**

1. Działka nr 4/12 o pow. 1003 m<sup>2</sup> - wartość 55.870,00 zł + VAT
2. Działka nr 4/13 o pow. 1012 m<sup>2</sup> - wartość 56.370,00 zł + VAT
3. Działka nr 4/14 o pow. 1019 m<sup>2</sup> - wartość 56.760,00 zł + VAT
4. Działka nr 4/15 o pow. 982 m<sup>2</sup> - wartość 54.700,00 zł + VAT

5. Działka nr 4/16 o pow. 980 m<sup>2</sup> - wartość 54.600,00 zł + VAT
6. Działka nr 4/17 o pow. 1016 m<sup>2</sup> - wartość 56.600,00 zł + VAT
7. Działka nr 4/19 o pow. 998 m<sup>2</sup> - wartość 55.600,00 zł + VAT
8. Działka nr 4/20 o pow. 989 m<sup>2</sup> - wartość 55.100,00 zł + VAT
9. Działka nr 4/24 o pow. 5222 m<sup>2</sup> - wartość 250.000,00 zł + VAT

#### **Bronisław**

##### **Sprzedaż w trybie bezprzetargowym:**

1. Działka nr 196 o pow. 3070 m<sup>2</sup> - wartość około 30.000,00 zł
2. Działka nr 58/6 o pow. 580 m<sup>2</sup> - wartość około 10.000,00 zł

#### **Ciencisko**

##### **Sprzedaż w trybie przetargowym:**

1. Działka nr 65/23 o pow. 0,4676 ha; wartość rynkowa około 60.000,00 zł

W latach 2026 - 2034 nie planuje się dochodów majątkowych z tego względu, że na dzień dzisiejszy trudno stwierdzić jakie składniki majątku gminy zostaną przeznaczone do sprzedaży w latach przyszłych.

#### **WYDATKI**

Wydatki ujmuje się w prognozie finansowej Gminy Strzelno na lata 2025 – 2034 w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

##### **Wydatki bieżące**

Od 2011 roku organ stanowiący JST nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

Jednakże, zgodnie z art. 240a ust. 4 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może uchwalić wieloletnią prognozę finansową oraz budżet jednostki, które nie zachowują relacji określonej w art. 242 - 244 w okresie realizacji programu postępowania naprawczego i spłaty pożyczki. Jest to sytuacja, która ma obecnie miejsce w Gminie Strzelno. W aktualnie opracowanej WPF wskaźniki te zostały zachowane.

Planowane wydatki bieżące w roku 2025 wyniosą 60.948.014,78 zł. Wydatki na obsługę długu w tej kwocie stanowią 480.000,00 zł. Przy kalkulacji wydatków na kolejne lata objęte prognozą dokonana została analiza grup wydatków bieżących. I tak:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Ujęto w tej pozycji wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostek budżetowych Gminy Strzelno. Na rok 2025 skalkulowano wydatki w tej grupie w kwocie 28.466.930,12 zł. W kolejnych latach 2026 - 2034 zaplanowano kwoty na poziomie 28.500.000,00 zł, który został przyjęty w całym okresie objętym prognozą poczynawszy od roku 2026, gdyż trudno w chwili obecnej przewidzieć kwoty na wynagrodzenia.

2. Wydatki na obsługę długu stanowią wydatki na spłatę odsetek od kredytów zaciągniętych na pokrycie planowanych deficytów lat ubiegłych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów. Ich wysokość wynika z zawartych umów i aktualnie obowiązujących stawek oprocentowania. Wydatki na obsługę długu zostały ujęte w kolumnie 2.1.3 załącznika nr 1 do uchwały.

3. W kolumnie 10.7, 10.7.2, 10.7.2.1 i 10.7.2.1.1 ujęto spłatę zobowiązania wchodzącego do tytułów dłużnym z rozbiorem na poszczególne lata spłaty.

##### **Wydatki majątkowe**

W 2025 r. planuje się realizację inwestycji, które przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota
Nabycie nieruchomości niezabudowanej dz. nr 267/36 Obręb Strzelno	35 000,00
Nabycie nieruchomości zabudowanej dz. nr 823 obręb Strzelno	50 000,00



Zakup i posadowienie garaży blaszanych (18 sztuk) wraz wykonaniem podbudowy na działce oznaczonej numerem ewidencyjnym 830/5 w Strzelnie	105 000,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne "Cyberbezpieczny Samorząd"	188 805,00
Parking przy Urzędzie Miejskim	300 000,00
Dotacja dla jednostek OSP na zakup narzędzi hydraulicznych	84 000,00
Modernizacja ZSP Nr 1 (budynek Szkoły Podstawowej)	150 000,00
Termomodernizacja Przedszkola przy ul. Michelsona 1 w Strzelnie	721 056,00
Termomodernizacja Przedszkola przy ul. Kościuszki 3 w Strzelnie	1 037 932,00
Zagospodarowanie terenu związanego z realizacją Skweru Zielonego położonego przy ul. Gimnazjalnej przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym Nr 2 w Strzelnie	1 672 865,62
Projekt kanalizacji oraz sieci wodociągowej w Ciechrzu	69 000,00
Projekt sieci kanalizacji sanitarnej Bronisław	46 500,00
Projekt sieci kanalizacji sanitarnej Rządkwini	45 000,00
Projekt sieci wodociągowej Żegotki - Bożejewice	11 500,00
Projekt sieci wodociągowej w Markowicach	20 500,00
Projekt sieci wodociągowej w Sławsku Dolnym	46 000,00
Zagospodarowanie i odnowa zdegradowanej przestrzeni publicznej poprzez budowę budynku usługowego z zapleczem sanitarnym w miejsce istniejącego szaletu publicznego w Strzelnie	2 521 881,00
Modernizacja świetlicy wiejskiej w Wymysłowicach	70 000,00
Modernizacja świetlicy wiejskiej w Sławsku Dolnym	120 000,00
Remont spalonej części budynku Domu Kultury	817 498,43
Ogółem	8 112 538,05

W latach 2025 - 2034 w planach ujęto środki na inwestycje gdyż obowiązkiem gminy jest zagwarantowanie mieszkańcom inwestycji strategicznych dla jakości ich życia.

### **WYNIK BUDŻETU**

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2025 planuje nadwyżkę budżetową w kwocie 1.138.939,40 zł.

### **PRZYCHODY**

W roku 2025 nie planuje się przychodów.

### **ROZCHODY**

Opracowując rozchody budżetu na lata 2025 – 2034 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe i umowę pożyczki z Ministerstwem Finansów. Harmonogram spłat przedstawia poniższa tabela:

Rok	Kwota długu na początek roku
2025	1.138.939,40
2026	1.138.939,37
2027	1.003.851,76
2028	914.378,00
2029	914.378,00
2030	914.378,00
2031	914.378,00
2032	914.378,00
2033	914.378,00
2034	914.379,03

W rozchodach ujęto kwotę 1.138.939,40 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów bankowych i pożyczki z Ministerstwa Finansów.

### **KWOTA DŁUGU**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem równania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Zaplanowana kwota długu jest zgodna z harmonogramem spłat rat kapitałowych kredytów według kredytów i pożyczek na początek roku 2025.

Rok	Kwota długu na początek roku	Kwota do spłaty w danym roku	Kwota długu na koniec roku
2025	12 066.346,46	1.485.883,91	10.580.462,55
2026	10.580.462,55	1.285.906,49	9.294.556,06
2027	9.294.556,06	1.385.784,59	7.908.771,47
2028	7.908.771,47	1.358.231,57	6.550.539,90
2029	6.550.539,90	1.230.561,76	5.319.978,14
2030	5.319.978,14	1.257.553,95	4.062.424,19
2031	4.062.424,19	1.319.289,16	2.743.135,03
2032	2 743 135,03	914 378,00	1 828 757,03
2033	1 828 757,03	914 378,00	914 379,03
2034	914 379,03	914 379,03	0,00

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została przedstawiona w części 8 załącznika nr 1 do WPF i spełnia wymogi, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W powyższej tabeli ujęta została pożyczka z Ministerstwa Finansów szczegółowo opisana na początku objaśnień oraz kredyty bankowe z lat wcześniejszych, które obrazuje poniższa tabela.

Rok	Kwota długu na początek roku	Kwota spłaty w danym roku	Kwota długu na koniec roku
2025	538 596,53	224 561,40	314 035,13
2026	314 035,13	224 561,37	89 473,76
2027	89 473,76	89 473,76	0,00

W 2022 roku zaciągnięto zobowiązanie w wysokości 2.152.500,00 zł (słownie: Dwa miliony sto pięćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych 00/100) z przeznaczeniem poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych, w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Strzelno.

Kontynuowana będzie spłata zobowiązanie w latach 2025-2031.

Poniższa tabela przedstawia szczegółowo podział na poszczególne lata

Rok	Kwota długu na początek roku	Kwota do spłaty w danym roku	Kwota długu na koniec roku
2025	1.816.841,13	197.201,64	1.619.639,49
2026	1.619.639,49	17.187,85	1.602.451,64
2027	1.602.451,64	246.866,16	1.355.585,48
2028	1.355.585,48	291.314,61	1.064.270,87
2029	1.064.270,87	316.183,76	748.087,11
2030	748.087,11	343.175,95	404.911,16
2031	404.911,16	404.911,16	0,00

W 2023r. zaciągnięto zobowiązanie w wysokości 672.166,13 zł (słownie: Sześćset siedemdziesiąt dwa tysiące sto sześćdziesiąt sześć złotych 13/100) z przeznaczeniem na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego ul. Gimnazjalna, Magazynowa i Kolejowa.

Kontynuowana będzie spłata zobowiązania w latach 2025-2028.

Poniższa tabela przedstawia szczegółowo podział na poszczególne lata

Rok	Kwota długu na początek roku	Kwota do spłaty w danym roku	Kwota długu na koniec roku
2025	567.127,77	149.742,87	417.384,90
2026	417.384,90	129.779,27	287.605,63
2027	287.605,63	135.066,67	152.539,96
2028	152.538,96	152.538,96	0,00



## **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przedsięwzięć – wieloletnie programy projekty lub zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umów o partnerstwie publiczno – prywatnym, których okres realizacji wykracza poza rok budżetowy.

W pozycji wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 w wydatkach bieżących) ujęto zadanie:

- Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych, w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Strzelno w wysokości 2.152.500,00 zł
- Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego ul. Gimnazjalna, Magazynowa i Kolejowa w wysokości 672.166,13 zł
- Dostawa energii elektrycznej w okresie 01.01.2025r. do 31.12.2026r. w wysokości 1.901.268,51zł.

Wyjaśnienie: Niezgodność w pozycji 10.7.2.1.1 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelno ze sprawozdaniem RB-28S w kwocie 153.897,97 zł wynika z faktu ujęcia wydatków związanych ze spłatą zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych w błędnej klasyfikacji budżetowej. Wydatki te w 2023 roku ujęte zostały w klasyfikacji 90015 § 4300 a winny być w klasyfikacji 90015 § 4920. Od 2024 roku zastosowano już prawidłową klasyfikację budżetową § 4920. Z uwagi na fakt, że mamy już zakończony rok niezgodności tej nie da się już wyeliminować.

  
**Przewodnicząca  
Rady Miejskiej**  
Emilia Walkowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr X / 77 / 2024  
Rady Miejskiej w Strzelnie  
z dnia 30 grudnia 2024 roku

z tego:														
z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:						
								z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2025	70 199 492,23	63 890 319,29	28 466 996,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 104 600,00	11 445 000,00	6 309 172,94	100 000,00	6 208 172,94			
2026	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 996,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 996,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 996,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 966,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 966,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 966,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 966,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 966,30	738 578,59	3 844 264,11	1 073 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	63 845 319,29	63 845 319,29	28 466 966,30	738 578,59	3 844 264,11	10 735 880,29	20 059 600,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wiaderlnia 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.

<sup>3)</sup> 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 wykonującymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



z tego:														
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem <sup>x</sup>	w tym:												
		Wydutki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		w tym:			Wydutki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	2.1.3.1	2.1.3.2		2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	69 060 552,83	60 948 014,78	28 466 930,12	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	8 112 538,05	8 112 538,05	84 000,00		
2026	62 706 379,92	61 456 379,92	28 500 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2027	62 841 467,53	61 591 467,53	28 500 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2028	62 930 941,29	61 680 941,29	28 500 000,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2029	62 930 941,29	61 680 941,29	28 500 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2030	62 930 941,29	61 680 941,29	28 500 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2031	62 930 941,29	61 680 941,29	28 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2032	62 930 941,29	61 680 941,29	28 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2033	62 930 941,29	61 680 941,29	28 500 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		
2034	62 930 940,26	61 680 940,26	28 500 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	1 138 939,40	1 138 939,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 138 939,37	1 138 939,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 003 851,76	1 003 851,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	914 379,03	914 379,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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



Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
								w tym:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 939,40	1 138 939,40	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 939,37	1 138 939,37	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 851,76	1 003 851,76	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	914 378,00	914 378,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	914 379,03	914 379,03	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 580 462,55	2 037 024,39	2 942 304,51	2 942 304,51		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 294 556,06	1 890 057,27	2 388 939,37	2 388 939,37		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 908 771,47	1 508 124,44	2 253 851,76	2 253 851,76		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 539,90	1 064 270,87	2 164 378,00	2 164 378,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 319 978,14	748 087,11	2 164 378,00	2 164 378,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 062 424,19	404 911,16	2 164 378,00	2 164 378,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 743 135,03	0,00	2 164 378,00	2 164 378,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 828 757,03	0,00	2 164 378,00	2 164 378,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	914 379,03	0,00	2 164 378,00	2 164 378,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 379,03	2 164 379,03		

8) Skorygowane 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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 budżetowy <sup>x</sup>	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 budżetowy <sup>x</sup>		
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4		
	2025	3,70%	7,09%	x	17,09%	17,09%	TAK	TAK
	2026	3,19%	5,55%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
	2027	3,29%	5,64%	x	9,29%	9,29%	TAK	TAK
	2028	3,14%	5,49%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
	2029	2,77%	5,12%	x	8,16%	8,16%	TAK	TAK
	2030	2,69%	5,04%	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK
	2031	2,71%	5,06%	x	6,25%	6,25%	TAK	TAK
	2032	1,85%	4,21%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2033	1,53%	3,52%	x	5,16%	5,16%	TAK	TAK	
2034	1,75%	4,11%	x	4,87%	4,87%	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 3-letniej								

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 3-letniej



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki 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 z tytułu 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	5 201 050,05	5 201 050,05	4 417 088,09	1 295 962,83	1 295 962,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 099 217,31	1 099 217,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	381 932,83	381 932,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	443 853,57	443 853,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	316 183,76	316 183,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	343 175,95	343 175,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	404 911,16	404 911,16	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	





Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ustawy 11)				
Wyszczególnienie	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x	
	Lp	12.1	12.2	12.3
	2025			
	2026			
	2027			
	2028			
	2029			
	2030			
	2031			
	2032			
	2033			
	2034			

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wygenerowane przez aplikacje wskazana przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, 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.

\*\* należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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 poreczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej  
  
Emilia Walkowiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr X/777/2024  
Rady Miejskiej w Strzelnie  
z dnia 30 grudnia 2024 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 725 934,64	1 295 962,83	1 099 217,31	381 932,83	443 853,57	316 183,76
1.a	- wydatki bieżące				4 725 934,64	1 295 962,83	1 099 217,31	381 932,83	443 853,57	316 183,76
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				4 725 934,64	1 295 962,83	1 099 217,31	381 932,83	443 853,57	316 183,76
1.3.1	- wydatki bieżące				4 725 934,64	1 295 962,83	1 099 217,31	381 932,83	443 853,57	316 183,76
1.3.1.1	Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżące utrzymanie urządzeń oświetleniowych zabudowanych, w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Strzelno -	STRZELNO	2022	2031	2 152 500,00	197 201,64	17 187,85	246 866,16	291 314,61	316 183,76
1.3.1.2	Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego ul. Gimnazjalna, Magazyńkowa i Kolejowa -	STRZELNO	2023	2028	672 166,13	149 742,87	129 779,27	135 066,67	152 538,96	0,00
1.3.1.3	Dostawa energii elektrycznej w okresie od dnia 01.01.2025 r. do 31.12.2026 r. -	STRZELNO	2025	2026	1 901 268,51	949 018,32	952 250,19	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	343 175,95	404 911,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	343 175,95	404 911,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	343 175,95	404 911,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	343 175,95	404 911,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	343 175,95	404 911,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
**Przewodnicząca**  
**Rady Miejskiej**  
**Emilia Walkowiak**