

Projekt

**UCHWAŁA NR X.....2025
RADY MIEJSKIEJ W STRUMIENIU**

z dnia 27 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art.232 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) - na wniosek Burmistrza Strumienia - **Rada Miejska w Strumieniu**

uchwała:

§ 1. 1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień, w brzmieniu określonym w *załączniku Nr 1* do niniejszej uchwały.

2. Przyjąć wykaz realizowanych i planowanych przedsięwzięć, w brzmieniu określonym w *załączniku Nr 2* do niniejszej uchwały.

3. Przyjąć objaśnienia przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości, w brzmieniu określonym w *załączniku Nr 3* do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strumienia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Czesław Greń

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr X...2025

z dnia 27 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumięń

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	108 844 541,20	90 952 926,12	49 675 695,56	2 255 574,40	6 780 190,94	7 789 392,38	24 452 072,84	11 200 000,00	17 891 615,08	588 300,00	17 294 315,08	
2026	107 274 256,98	98 190 815,18	52 954 291,00	2 401 058,00	7 144 965,00	7 922 089,00	27 768 412,18	11 536 000,00	9 083 441,80	0,00	8 583 441,80	
2027	105 498 007,03	102 076 081,00	54 542 919,00	2 473 089,00	7 359 313,00	8 120 141,00	29 580 619,00	11 882 080,00	3 421 926,03	0,00	2 921 926,03	
2028	105 127 983,00	104 627 983,00	55 906 491,00	2 534 916,00	7 543 295,00	8 323 144,00	30 320 137,00	12 238 542,00	500 000,00	0,00	0,00	
2029	107 743 682,00	107 243 682,00	57 304 153,00	2 598 288,00	7 731 877,00	8 531 222,00	31 078 142,00	12 544 505,00	500 000,00	0,00	0,00	
2030	110 424 774,00	109 924 774,00	58 736 756,00	2 663 245,00	7 925 173,00	8 744 502,00	31 855 098,00	12 858 117,00	500 000,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	115 631 726,07	91 831 879,84	40 232 641,12	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	23 799 846,23	23 789 846,23	2 639 510,87
2026	106 174 256,98	94 306 114,10	43 515 609,00	0,00	0,00	531 850,00	0,00	0,00	0,00	11 868 142,88	11 868 142,88	0,00
2027	103 778 007,03	95 707 609,00	46 039 514,00	0,00	0,00	476 850,00	0,00	0,00	0,00	8 070 398,03	8 070 398,03	0,00
2028	103 037 983,00	98 100 299,00	48 479 608,00	0,00	0,00	390 850,00	0,00	0,00	0,00	4 937 684,00	4 937 684,00	0,00
2029	104 973 682,00	100 552 806,00	49 788 557,00	0,00	0,00	286 350,00	0,00	0,00	0,00	4 420 876,00	4 420 876,00	0,00
2030	107 467 774,00	103 066 626,00	51 132 848,00	0,00	0,00	147 850,00	0,00	0,00	0,00	4 401 148,00	4 401 148,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-6 787 184,87	0,00	8 351 184,87	4 000 000,00	2 436 000,00	984 306,95	984 306,95	3 366 877,92	3 366 877,92
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 090 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 770 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 957 000,00	2 957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 000,00	1 564 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 000,00	2 957 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 637 000,00	0,00	-878 953,72	3 472 231,15	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 537 000,00	0,00	3 884 701,08	3 884 701,08	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 817 000,00	0,00	6 368 472,00	6 368 472,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 727 000,00	0,00	6 527 684,00	6 527 684,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 957 000,00	0,00	6 690 876,00	6 690 876,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 858 148,00	6 858 148,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,33%	-0,60%	14,40%	14,40%	TAK	TAK
2026	1,81%	4,95%	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2027	2,34%	7,29%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2028	2,58%	7,18%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2029	3,10%	7,07%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2030	3,07%	6,92%	5,66%	5,66%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 293 031,38	1 293 031,38	1 179 181,70	2 823 514,97	2 823 514,97	2 823 514,97	1 293 886,09	1 293 886,09	1 070 162,14
2026	975 499,18	975 499,18	866 078,22	2 583 441,80	2 583 441,80	2 525 693,84	1 023 844,10	1 023 844,10	873 604,70
2027	0,00	0,00	0,00	2 921 926,03	2 921 926,03	2 921 926,03	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2025	203 042,25	203 042,25	158 413,56	29 854 205,67	10 402 743,47	19 451 462,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	293 700,00	293 700,00	229 144,74	14 469 544,10	2 972 844,10	11 496 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 788 000,00	1 508 000,00	7 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 408 000,00	108 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki 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	
2025	1 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Nr X.....2025
z dnia 27 stycznia 2025 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień

kwoty w zł

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)				78 066 948,03	29 854 205,67	14 469 544,10	8 788 000,00	1 408 000,00	8 000,00
1.a	- wydatki bieżące				19 754 948,00	10 402 743,47	2 972 844,10	1 508 000,00	108 000,00	8 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 312 000,03	19 451 462,20	11 496 700,00	7 280 000,00	1 300 000,00	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:				3 031 258,79	1 392 559,84	1 317 544,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 455 386,54	1 189 517,59	1 023 844,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywni w edukacji-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji LOWE w Strumieniu - aktywizacja i edukacja mieszkańców	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	802 271,75	401 135,88	401 135,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Strumień - zapewnienie warunków technicznych do realizacji zadań Urzędu	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	317 362,39	61 195,93	80 141,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nie bądź sam - rozwijanie usług społecznych i wsparcia opiekunów faktycznych w Gminie Strumień - poszerzenie zakresu usług społecznych dla mieszkańców	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	1 335 752,40	727 185,78	542 566,62	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				575 872,25	203 042,25	293 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Strumień - zapewnienie warunków technicznych do realizacji zadań Urzędu	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	575 872,25	203 042,25	293 700,00	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				75 035 689,24	28 461 645,83	13 152 000,00	8 788 000,00	1 408 000,00	8 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 299 561,46	9 213 225,88	1 949 000,00	1 508 000,00	108 000,00	8 000,00
1.3.1.1	Gminne opracowania planistyczne - poprawa infrastruktury na terenie gminy	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	450 000,00	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół - poprawa bezpieczeństwa młodzieży uczącej się	Urząd Miejski	2021	2027	6 246 288,06	1 050 000,00	1 200 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Najem punktów świetlnych - "Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Strumień w oparciu o wydajną energetycznie technologię LED"	Urząd Miejski	2019	2029	80 251,70	7 500,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
1.3.1.4	Niezwłoczne usunięcie odpadów niebezpiecznych porzuconych w Zabłociu - ochrona środowiska i zapobieganie zagrożeniom	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	2 791 390,00	1 991 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór odpadów komunalnych - poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	5 184 335,88	5 184 335,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne - Projekty Transgraniczne	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2028	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	37 062 989,75
1.a	0,00	8 458 073,67
1.b	0,00	28 604 916,08
1.1	0,00	2 699 648,94
1.1.1	0,00	2 202 906,69
1.1.1.1	0,00	802 271,75
1.1.1.2	0,00	130 882,54
1.1.1.3	0,00	1 269 752,40
1.1.2	0,00	496 742,25
1.1.2.1	0,00	496 742,25
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	34 363 340,81
1.3.1	0,00	6 255 166,98
1.3.1.1	0,00	72 142,50
1.3.1.2	0,00	3 005 893,09
1.3.1.3	0,00	39 500,00
1.3.1.4	0,00	1 991 390,00
1.3.1.5	0,00	756,22
1.3.1.6	0,00	400 000,00

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						
1.3.1.7	Ubezpieczenie majątku Gminy Strumień - zapewnienie bezpieczeństwa mienia	Urząd Miejski	2022	2026	549 916,31	230 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umożliwienie dojazdu młodzieży do szkół poza teren gminy Strumień - organizacja oraz zarządzanie publicznym transportem	Urząd Miejski	2021	2026	1 497 379,51	400 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 736 127,78	19 248 419,95	11 203 000,00	7 280 000,00	1 300 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg i parkingów w gminie Strumień - poprawa warunków komunikacyjnych i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski	2019	2027	11 711 467,48	2 215 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2027	570 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Tęczowej w Zbytkowie i Strumieniu - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	5 700 000,00	0,00	2 200 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem nawierzchni terenów przyległych do ul. Cieszyńskiej w Strumieniu - poprawa stanu środowiska	Urząd Miejski	2022	2027	473 000,00	150 000,00	123 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa nowego budynku dydaktycznego i przebudowa istniejącego budynku ZSP w Bąkowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa warunków edukacyjnych	Urząd Miejski	2022	2025	11 394 953,00	5 155 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - w budynkach gminnych - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - w budynkach przedszkoli - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	380 000,00	50 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - w budynkach szkół podstawowych - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa przystanku autobusowego przy DW 939 w Zbytkowie - poprawa bezpieczeństwa drogowego	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Strumień - dokumentacja techniczna sołectwo Zbytków - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Strumień - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa układu drogowego łączącego ul. Młyńską z ul. Towarową i ul. Zieloną w Strumieniu wraz z odprowadzeniem wód deszczowych - poprawa bezpieczeństwa drogowego	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2027	775 000,00	155 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dofinansowanie do budowy ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 939 na odcinku Wisła Wielka - Strumień - poprawa warunków do rozwoju aktywnych form wypoczynku	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	208 398,43	116 636,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja budynku Przedszkola w Zablociu - modernizacja przedszkola	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2027	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja kotłowni w Strumieniu wraz z przebudową sieci ciepłowniczej - zapobieganie zagrożeniom	Urząd Miejski	2019	2027	1 546 686,65	200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Strumieniu - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Strumień - poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	772 810,00	353 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Naprawa dachu w Kościele Ewangelicko-Augsburskim w Pruchnej - ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	297 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Odprowadzenie wód deszczowych z terenu Gminy Strumień - poprawa stanu środowiska	Urząd Miejski	2019	2027	1 333 602,41	120 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	154 551,50
1.3.1.8	0,00	590 933,67
1.3.2	0,00	28 108 173,83
1.3.2.1	0,00	4 157 300,00
1.3.2.2	0,00	400 000,00
1.3.2.3	0,00	5 700 000,00
1.3.2.4	0,00	473 000,00
1.3.2.5	0,00	1 514 378,82
1.3.2.6	0,00	300 000,00
1.3.2.7	0,00	380 000,00
1.3.2.8	0,00	500 000,00
1.3.2.9	0,00	370 000,00
1.3.2.10	0,00	200 000,00
1.3.2.11	0,00	200 000,00
1.3.2.12	0,00	755 000,00
1.3.2.13	0,00	62 720,92
1.3.2.14	0,00	200 000,00
1.3.2.15	0,00	1 200 000,00
1.3.2.16	0,00	90 243,84
1.3.2.17	0,00	353 810,00
1.3.2.18	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	320 000,00

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						
1.3.2.20	Opracowanie dokumentacji projektowej, konserwatorskiej i eksperckiej dla remontu Kościoła pw. Św. Barbary w Strumieniu - ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	140 220,00	137 415,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa budynku mieszkalnego przy ul. Rynek 5 w Strumieniu - wspieranie rodziny	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	638 148,19	599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa budynku przy ul. Żniwnej 10 w Bąkowie wraz z zagospodarowaniem terenu - rozbudowa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	1 084 000,00	84 000,00	300 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej przy ZSP w Pruchnej wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	550 000,00	250 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa budynku warsztatowo-magazynowego przy ul. Ks. Londzina 58 w ramach Priorytetu 3 "Społeczeństwa neutralne dla klimatu" programu Interreg Region Morza Bałtyckiego 2021-2027 - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	350 000,00	20 000,00	300 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa fragmentu ul. Myśliwskiej w Pruchnej - poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa PSZOK w Strumieniu - poprawa komfortu życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	480 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa ul. Krętej w Drogomyślu wraz z budową kanału odprowadzającego wody deszczowe - etap I - poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku nr 7 przy ul. 1 Maja w Strumieniu - wspieranie rodziny	Urząd Miejski	2021	2025	1 357 445,99	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Remont kaplicy Krzyża Świętego w kościele pw. Św. Barbary w Strumieniu - ochrona zabytków i opieka nad nimi	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	128 529,23	125 958,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Renowacja ołtarza i rekonstrukcja dachu w Kościele Ewangelicko-Augsburskim w Pruchnej - ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	297 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Zabłociu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	450 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Rozbudowa cmentarzy komunalnych wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	350 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Strumienia - ochrona środowiska i zapobieganie zagrożeniom	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	530 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Bąków wraz z przebudową systemu technologii oczyszczania ścieków w Strumieniu - etap VI - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2025	7 249 146,40	6 901 689,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Strumieniu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2027	450 000,00	250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej w ramach projektu pn. "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Strumień - etap I" - poprawa warunków edukacyjnych	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	3 120 000,00	50 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Utrzymanie zasobu mieszkaniowego na terenie Gminy Strumień - poprawa warunków i jakości bycia mieszkańców	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2021	2025	978 720,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.20	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	82 411,00
1.3.2.22	0,00	1 000 723,00
1.3.2.23	0,00	550 000,00
1.3.2.24	0,00	430 000,00
1.3.2.25	0,00	1 000 000,00
1.3.2.26	0,00	169 600,00
1.3.2.27	0,00	1 300 000,00
1.3.2.28	0,00	50 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00
1.3.2.30	0,00	0,00
1.3.2.31	0,00	450 000,00
1.3.2.32	0,00	326 691,50
1.3.2.33	0,00	349 354,75
1.3.2.34	0,00	1 222 940,00
1.3.2.35	0,00	450 000,00
1.3.2.36	0,00	3 050 000,00
1.3.2.37	0,00	500 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X.....2025
Rady Miejskiej w Strumieniu
z dnia 27 stycznia 2025 r.
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Strumień

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STRUMIENI

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień jest projekt uchwały budżetowej na rok 2025, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, przewidywane wykonanie 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strumień za lata 2022- 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z dnia 10 października 2024 r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030 zgodnie z zawartymi umowami z instytucjami finansującymi, zgodnie z treścią art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada się, 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.

ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

Przy opracowaniu prognozy, wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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.

Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków w latach 2025 - 2030.

1. DOCHODY

Wartość prognozowanych dochodów na rok 2025 przyjęto zgodnie z projektem budżetu na ten rok. Dochody te wynoszą kolejno:

- **DOCHODY BIEŻĄCE** **90.892.401,12 zł**
- **DOCHODY MAJĄTKOWE** **17.891.615,08 zł**

Dochody zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych wskaźników dotyczących:

- subwencji ogólnej,
- planowanych udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- planowanych udziałów gmin w podatku dochodowym od osób prawnych,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wskaźników dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy oraz zadania realizowane na podstawie porozumień),
- podatki i opłaty lokalne (w tym podatek od nieruchomości).

1.1 DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące zaprojektowano w oparciu o informację uzyskaną z Ministerstwa Finansów, informacje otrzymane od instytucji dotujących, obowiązujące uchwały i zarządzenia organów Gminy, zawarte umowy cywilnoprawne oraz wydane decyzje administracyjne.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów Gminy Strumień oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisane dla każdej kategorii budżetowej wskaźniki.

Podatek od nieruchomości

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwalone stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości w Gminie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono na poziomie 11.200.000,00 zł, co stanowi 106,24% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

Udział w podatkach centralnych

Na 2025 rok udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto w wysokościach zgodnych z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów.

Należy podkreślić, że uchwalona w dniu 1 października 2024 roku nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024, poz.1572) zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody gmin z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód gmin z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Natomiast wysokość udziału w CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej gminy. Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1%. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5%.

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i instytucje dotujące. Należy podkreślić, że planowana na 2025 rok kwota subwencji ogólnej, została ustalona zgodnie z założeniami nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na 2025 rok, są wyższe niż kwota kalkulacyjna.

W roku 2025 zaplanowano wpływ środków z budżetu Unii Europejskiej na projekty pn.:

- „Aktywni w edukacji – Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji LOWE w Strumieniu” w kwocie 392.553,18 zł,
- „Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Strumień” w kwocie 211.459,42 zł,
- „Nie bądź sam – rozwijanie usług społecznych i wsparcia opiekunów faktycznych w gminie Strumień” w kwocie 689.018,78 zł.

W poszczególnych latach dokonano zwiększeń dochodów bieżących o następujące wielkości:

- w roku 2026 - 12,00%,
- w roku 2027 – 5,00%,
- w latach 2028 - 2030 – 2,50%.

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. koniunkturą na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 588.300,00 zł.

Burmistrz Strumienia planuje sprzedać w roku 2025 następujące nieruchomości:

1. Grunty na powiększenie nieruchomości sąsiednich:

Lp.	Nr działki	Pow. w ha	Położenie	Planowana do uzyskania kwota
1.	3444	0,0112	Strumień	6.800,00 zł
2.	3027/4	0,0026	Strumień	1.500,00 zł
3.	3027/6	0,0233	Strumień	14.000,00 zł
4.	3027/7	0,0013	Strumień	800,00 zł
5.	3027/8	0,0024	Strumień	1.500,00 zł
6.	3027/9	0,0032	Strumień	2.000,00 zł
7.	1035/4	0,0025	Drogomyśl	1.500,00 zł
8.	560/274	0,0074	Strumień	4.200,00 zł
RAZEM				32.300,00 zł

2. Grunty pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną:

Lp.	Nr działki	Pow. w ha	Położenie	Planowana do uzyskania kwota
1.	712/1	0,7881	Zbytków ul. Olchowa	256.000,00 zł
2.	1523/1	0,1255	Strumień ul. Poddane	120.000,00 zł
3.	1522/1	0,1826	Strumień ul. Poddane	180.000,00 zł
RAZEM				556.000,00 zł

Zaplanowano również od 2026 roku wpływy dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 500.000,00 zł rocznie.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, i tak:

PROJEKTY UNIJNE

- Projekt: „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem nawierzchni w Bąkowie – etap V”, kwota 2.780.204,00 zł,
- Projekt: „Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Strumień”, kwota 43.310,97 zł.

RZĄDOWY FUNDUSZ POLSKI ŁAD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH

Na złożone przez Gminę wnioski do Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych otrzymano dofinansowanie wraz z promesami do projektów:

- Budowa nowego budynku dydaktycznego i przebudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Bąkowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - kwota 3.506.250,00 zł,
- Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Strumień - kwota 220.400,00 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej w Pruchnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pruchnej - kwota 2.494.982,00 zł,
- Przebudowa ulicy Brzegowej w Zabłociu - kwota 1.024.652,97 zł,
- Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Bąków wraz z przebudową systemu technologii oczyszczania ścieków w Strumieniu - kwota 5.651.689,08 zł.

RZĄDOWEGO PROGRAM ODBUDOWY ZABYTKÓW - FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

- Naprawa dachu w Kościele Ewangelicko-Augsburskim w Pruchnej, kwota 147.000,00 zł,
- Opracowanie dokumentacji projektowej, konserwatorskiej i eksperckiej dla remontu Kościoła pw. Św. Barbary w Strumieniu, kwota 137.415,60 zł.
- Przebudowa budynku mieszkalnego przy ul. Rynek 5 w Strumieniu, kwota 499.000,00 zł,
- Przebudowa pokrycia dachowego dawnej wozowni w Strumieniu, kwota 289.296,00 zł,
- Remont kaplicy Krzyża Świętego w Kościele pw. Św. Barbary w Strumieniu, kwota 125.958,65 zł,
- Renowacja ołtarza i rekonstrukcja dachu w Kościele Ewangelicko-Augsburskim w Pruchnej, kwota 147.000,00 zł.

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Gmina otrzyma środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 227.155,81 zł w związku z przebudowa drogi gminnej ulicy Harcerskiej w Strumieniu.

Dochody majątkowe na lata 2026 - 2027 obejmują dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w szczególności:

- Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - kwota 1.323.111,92 zł,
- MENT4COM (budynek warsztatu ZGKiM) - kwota 256.730,74 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Strumień – etap I - kwota 2.448.688,81 zł,
- Projekt: „Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Strumień” – kwota 339.693,86 zł,
- Przebudowa ul. Krętej w Drogomyślu wraz z budową kanału odprowadzającego wody deszczowe - etap I - kwota 1.137.142,50 zł,
- środki z Krajowego Plan Odbudowy (planowanie przestrzenne, poprawa efektywności energetycznej, inwestycje w tereny zielone).

2. WYDATKI

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

Wartość planowanych wydatków w roku 2025 przyjęto zgodnie z projektem budżetu na ten rok, które wynoszą:

- **WYDATKI BIEŻĄCE** **94.816.354,84 zł**
- **WYDATKI MAJĄTKOWE** **23.754.846,23 zł**

2.1 WYDATKI BIEŻĄCE

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Strumień 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.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi Gminy. 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.

Dla wydatków bieżących ogółem zastosowano wytyczne Ministerstwa Finansów, które prognozują stopniowe zmniejszanie się inflacji do poziomu 3,1% w 2026 roku, 2,6% w 2027 roku, 2,5% a od 2028 roku do końca prognozy.

Budżet na lata 2025 – 2030 wymaga restrykcyjnego podejścia do wydawania środków publicznych, w zakresie wydatków bieżących.

Zmiany jakie zachodzą obecnie w gospodarce mają wpływ na funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego. Powodują one coraz większe trudności w realizacji celu głównego tych jednostek, jakim jest zaspakajanie potrzeb mieszkańców.

Wzrost wydatków na media jak również wzrost płacy minimalnej stanowią duże obciążenia budżetu. Więcej wydatków bieżących, mniej dochodów własnych – to obraz gminnych finansów, w który wpisuje się również Gmina Strumień.

Oszczędne planowanie wydatków bieżących związane jest również z przypadającymi do spłaty transzami kredytów i coraz większych odsetek.

Mimo ograniczeń w planowaniu wydatków bieżących, ustawowe zadania jednostki samorządu terytorialnego będą realizowane.

Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na:

- wydatki związane z obsługą długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, w wysokości 375.000,00 zł,

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmujące rozdziały 75022 i 75023, zaplanowano w kwocie 8.906.475,93 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 40.936.603,12 zł;
- wysokość świadczeń na rzecz osób fizycznych 12.913.655,00 zł;
- wydatki na dotacje na zadania bieżące 12.320.337,35 zł;
- wydatki programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 zaplanowano w wysokości 1.289.972,99 zł.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2025 roku przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 roku w budżecie Gminy Strumień wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40,9 mln, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 roku o 111,67% (z uwzględnieniem odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych). Dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne o następującej wielkości:

- w 2026 roku o 5,8%,
- w 2027 roku o 5,3%,
- od 2028 do 2030 roku o 2,7%.

Koszty obsługi długu

Koszty obsługi długu zostały wyliczone w oparciu o wynikające z zawartych umów – harmonogramy dotyczące spłat kredytów i pożyczki. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe. Założono, że w okresie od 2026 do 2030 roku stawka bazowa wyniesie 5%.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację wskaźnika inflacji (CPI) określonego przez Ministerstwo Finansów w załączniku do wytycznych stosowania jednolitych wskaźników, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Wydatki bieżące wieloletnie, zawarte w wykazie przedsięwzięć dotyczą zadań takich jak:

- Aktywni w edukacji – Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji LOWE w Strumieniu,
- Nie bądź sam - rozwijanie usług społecznych i wsparcia opiekunów faktycznych w Gminie Strumień,
- Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Strumień,
- Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Strumień w oparciu o wydajną energetycznie technologię LED,
- Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne,
- Niezwłoczne usunięcie odpadów niebezpiecznych porzuconych w Zabłociu,
- Odbiór odpadów komunalnych,
- Gminne opracowania planistyczne,
- Ubezpieczenie majątku gminy,
- Dowożenie uczniów do szkół,

- Umożliwienie dojazdu młodzieży do szkół poza teren gminy Strumień.

2.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

Wartość planowanych wydatków majątkowych w roku 2025 przyjęto zgodnie z projektem budżetu na ten rok, na lata 2026 - 2030 prognoza wydatków majątkowych związana jest z realizacją wydatków majątkowych przy udziale środków krajowych, a także środków własnych.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień na lata 2025-2030.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje projekty inwestycyjne takie jak:

- Budowa dróg i parkingów w Gminie Strumień;
- Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień,
- Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Tęczowej w Zbytkowie i Strumieniu,
- Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem nawierzchni terenów przyległych do ul. Cieszyńskiej w Strumieniu,
- Budowa nowego budynku dydaktycznego i przebudowa istniejącego budynku ZSP w Bąkowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - w budynkach gminnych,
- Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - w budynkach przedszkoli,
- Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - w budynkach szkół podstawowych,
- Budowa przystanku autobusowego przy DW 939 w Zbytkowie,
- Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Strumień,
- Budowa sieci wodociągowej w Gminie Strumień,
- Budowa układu drogowego łączącego ul. Młyńską z ul. Towarową i ul. Zieloną w Strumieniu wraz z odprowadzeniem wód deszczowych,
- Dofinansowanie do budowy ciągu pieszo - rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 939 na odcinku Wisła Wielka – Strumień,
- Modernizacja budynku Przedszkola w Zabłociu,
- Modernizacja kotłowni w Strumieniu wraz z przebudową sieci ciepłowniczej,
- Modernizacja oczyszczalni ścieków w Strumieniu,
- Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Strumień,
- Naprawa dachu w Kościele Ewangelicko–Augsburskim w Pruchnej,
- Odprowadzenie wód deszczowych z terenu Gminy Strumień,
- Opracowanie dokumentacji projektowej, konserwatorskiej i eksperckiej dla remontu Kościoła pw. Św. Barbary w Strumieniu,
- Przebudowa budynku mieszkalnego przy ul. Rynek 5 w Strumieniu,
- Przebudowa budynku przy ul. Żniwnej 10 w Bąkowie wraz z zagospodarowaniem terenu,
- Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej przy ZSP w Pruchnej wraz z zagospodarowaniem terenu,
- Przebudowa budynku warsztatowo-magazynowego przy ul. Ks. Londzina 58 w ramach Priorytetu 3 "Społeczeństwa neutralne dla klimatu" programu Interreg Region Morza Bałtyckiego 2021-2027,

- Przebudowa fragmentu ul. Myśliwskiej w Pruchnej,
- Przebudowa PSZOK w Strumieniu,
- Przebudowa ul. Krętej w Drogomyślu wraz z budową kanału odprowadzającego wody deszczowe - etap I,
- Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku nr 7 przy ul. 1 Maja w Strumieniu,
- Remont kaplicy Krzyża Świętego w kościele pw. Św. Barbary w Strumieniu,
- Renowacja ołtarza i rekonstrukcja dachu w Kościele Ewangelicko Augsburgskim w Pruchnej,
- Rozbudowa cmentarza komunalnych wraz z zagospodarowaniem terenu,
- Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Strumienia,
- Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Bąków wraz z przebudową systemu technologii oczyszczania ścieków w Strumieniu - etap VI,
- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Strumieniu,
- Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej,
- Utrzymanie zasobu mieszkaniowego na terenie Gminy Strumień.

3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W roku 2025 wynik zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9.787.184,87 zł, a jego pokrycie zakłada się z:

- kredytu w wysokości 2.436.000,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 984.306,95 zł,
- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2024 roku, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ufp, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 6.366.877,92 zł.

Począwszy od 2026 roku aż do końca okresu prognozowania przewiduje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

4. PRZYCHODY

Zaplanowano przychody na poziomie 11.351.184,87 zł, które obejmują:

- kredyt w banku krajowym – 4.000.000,00 zł,
- wolne środki z lat ubiegłych – 6.366.877,92 zł,
- nadwyżkę z lat ubiegłych – 984.306,95 zł.

5. ROZCHODY

Spłata rat kredytów została zaplanowana na podstawie harmonogramu spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Rok budżetowy	Splata kredytów i pożyczek już zaciągniętych	Splata kredytu planowanego do zaciągnięcia
2025	1.514.000,00	50.000,00
2026	900.000,00	200.000,00
2027	1.070.000,00	650.000,00
2028	1.070.000,00	1.020.000,00
2029	1.070.000,00	1.700.000,00
2030	1.000.000,00	1.957.000,00

6. STAN ZADŁUŻENIE GMINY NA 31.12. w poszczególnych latach, w przypadku zaciągnięcia planowanego w 2025 roku kredytu przedstawia się następująco:

31.12.	Wysokość zadłużenia	Planowane dochody	Wysokość zadłużenia do dochodów w %
2025	10.637.000,00	108.784.016,20	9,78
2026	9.537.000,00	110.410.234,98	8,64
2027	7.817.000,00	108.790.784,03	7,19
2028	5.727.000,00	108.503.079,00	5,28
2029	2.957.000,00	111.203.155,00	2,66
2030	0,00	113.970.733,00	0,00

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych 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 2025 roku wyniesie 12,70%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	10.637.000,00	83.760.833,74	12,70%

*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

7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2025 wynosi -3.923.953,72 zł, zaś po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp wynik jest dodatni. W 2026 roku planuje się uzyskać nadwyżkę operacyjną w wysokości 3.877.250,08 zł. W kolejnych latach prognozy nadwyżka operacyjna jest dodatnia.

8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W całym prognozowanym okresie spełniona jest relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych, przy uwzględnieniu siedmioletniego okresu wyliczenia relacji, co przedstawia poniższe zestawienie:

Wskaźnik spłaty zobowiązań	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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)	2,33%	1,75%	2,26%	2,49%	2,99%	2,96%
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-4,27%	4,77%	7,11%	7,01%	6,90%	6,76%
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)	14,40%	11,38%	9,61%	8,15%	6,52%	4,97%
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,40%	11,38%	9,61%	8,15%	6,52%	4,97%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

W WPF-ie nie dokonano wyłączeń z ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W budżecie Gminy Strumień nie zabezpieczono środków na wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń, ponieważ Gmina Strumień nie udzielała ani gwarancji ani poręczeń.

Gmina posiada pełną zdolność do obsługi długu w całym okresie objętym wieloletnią prognozą.

Uchwałą Nr X. 2025 Rady Miejskiej Strumienia z dnia 27 stycznia 2025 r. wprowadzono następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień

I. DOCHODY:

Zwiększa się w 2025 roku plan dochodów ogółem o kwotę 60.525,00 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy Ukrainie w zakresie pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych.

Dokonuje się również aktualizacji klasyfikacji budżetowej po stronie dochodów budżetowych w związku z wejściem w życie od 1 stycznia 2025 roku nowych rozdziałów dla planowanych środków z budżetu państwa tj. subwencji ogólnej i rezerwy na uzupełnienie dochodów (Rozporządzenie Ministra Finansów opublikowane zostało w dniu 18 grudnia 2024r.).

II. WYDATKI:

Zwiększa się w 2025 roku plan wydatków ogółem o kwotę 60.525,00 zł, z tytułu pomocy obywatelom Ukrainy w ramach środków z Funduszu Pomocy Ukrainie – w zakresie pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych.

Natomiast przeniesienia planu w ramach wydatków budżetowych dotyczą:

1) zmian w zakresie realizacji zadań w ramach Funduszu Sołeckiego – z uwagi na fakt, że ZGKiM w Strumieniu posiada w trwałym zarządzie budynki, w których wykonane mają być doposażenia obiektów ze środków Funduszu Sołeckiego, proponuje się przenieść realizację planu wydatków z jednostki Urząd Miejski do zakładu budżetowego w postaci dotacji:

a) przedmiotowej w łącznej wysokości 27.308,90 zł, z tego na zadania:

- wykonanie i zabudowa szafek ściennych w pomieszczeniu "Sołtysówka" - kwota 6.000,00 zł (s.Drogomyśl)
- zakup drobnego sprzętu gospodarstwa domowego do wyposażenia kuchni GCIW w Pruchnej – kwota 8.308,90 zł (s.Pruchna)
- wymiana blatów stołowych w Sali GCIW w Pruchnej – kwota 6.000,00 zł (s.Pruchna)
- zakup wyposażenia gastronomicznego do zaplecza kuchennego przy Sali integracyjnej w Zbytkowie – kwota 7.000,00 zł (s.Zbytków)

b) celowej inwestycyjnej w wysokości 25.000,00 zł na zakup pieca gazowo-elektrycznego z termoobiegiem do wyposażenia kuchni GCIW w Pruchnej (s.Pruchna);

2) zmiany w zakresie realizacji inwestycji w MGOK - z uwagi na fakt, że ZGKiM posiada w trwałym zarządzie budynek MGOK-u, proponuje się przenieść realizację zadania pn. „Wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniu serwerowni i pomieszczeniach biurowych MGOK” z jednostki Urząd Miejski do zakładu budżetowego w postaci dotacji celowej inwestycyjnej w wysokości 45.000,00 zł;

3) przeznaczenia kwoty 80.000,00 zł celem opracowania dokumentacji projektowej dla nowoutworzonego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa efektywności energetycznej gminnego budynku użyteczności publicznej zlokalizowanego przy ul.Kolejonwej 8 w Strumieniu” w związku z pojawieniem się możliwości aplikowania o środki zewnętrzne;

4) konieczności zwiększenia środków w wysokości 1.000,00 zł na zabezpieczenie do końca roku płatności składek członkowskich Gminy Strumień w Kłastrze Energii Gmin i Powiatu Cieszyńskiego – dotychczasowa składka z 500,00 zł/m-c wzrosła do kwoty 567,00 zł/m-c (łącznie w 2025 roku to 6.603,00 zł);

5) konieczności zabezpieczenia środków na kontynuację zatrudnienia pomocy nauczyciela na ½ etatu w przedszkolu w Drogomyślu, w związku z wystąpieniem w grudniu 2024r. dziecka z orzeczeniem. Środki w wysokości 61.122,00 zł nie były pierwotnie przewidziane w budżecie jednostki ZsP Drogomyśl na 2025 r;

6) kwestii przyporządkowania zadań z zakresu ochrony powietrza atmosferycznego do właściwej klasyfikacji budżetowej (zmiana rozdziałów z 75023 i 90001 na 90005);

7) kwestii uporządkowania zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi – pozostawienia w rozdziale 90002 wyłącznie planu wydatków wchodzących w skład kalkulacji gospodarki odpadami, a pozostałe wydatki, takie jak koszty upomnień czy inwestycje na Pszok-u, zakwalifikować do rozdziału 90026 (pozostałe działania związane z gospodarką odpadami);

8) zwiększenia dotacji podmiotowej dla MGOK w Strumieniu z przeznaczeniem na zakup nowego ekspresu do kawy, który ma służyć zarówno przy organizacji wydarzeń kulturalnych, jak i być wykorzystywany na potrzeby grup działających przy MGOK – zakup ten stanowi nagrodę na otrzymane przez Gminę Strumień wyróżnienie za przedsięwzięcie „Szkubaczki” w konkursie „Piękna Wieś Województwa Śląskiego 2024” (kategoria: Najlepsze przedsięwzięcie popularyzujące tradycje, obrzędy i zwyczaje).

III. PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1. O których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp - wydatki bieżące.

Bez zmian

2. O których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp - wydatki majątkowe:

W wieloletnim przedsięwzięciu inwestycyjnym pn. „Przebudowa budynku warsztatowo-magazynowego przy ul. Ks. Londzina 58 w ramach Priorytetu 3 "Społeczeństwa neutralne dla klimatu" programu Interreg Region Morza Bałtyckiego 2021-2027" zmniejszeniu ulega plan wydatków na rok 2025 o kwotę 80.000,00 zł, którą zamierza się przeznaczyć na opracowanie dokumentacji projektowej dla nowoutworzonego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa efektywności energetycznej gminnego budynku użyteczności publicznej zlokalizowanego przy ul.Kolejonwej 8 w Strumieniu” (w związku z pojawieniem się możliwości aplikowania o środki zewnętrzne). Inwestycja dotycząca przebudowy budynku przy ul.Ks.Londzina 58 w Strumieniu nie otrzymała spodziewanego dofinansowania, w związku z czym zaistniała możliwość efektywnego ich wykorzystania.

IV. PRZYCHODY:

Bez zmian

V. ROZCHODY:

Bez zmian

VI. WYNIK BUDŻETU:

Bez zmian

VII. FINANSOWANIE DEFICYTU:

Bez zmian

VIII. PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Bez zmian

IX. STAN ZADŁUŻENIE GMINY na dzień 31 grudnia w poszczególnych latach

Bez zmian