

UCHWAŁA NR XXI.150.2025
RADY MIEJSKIEJ W STRUMIENIU

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień na lata 2026-2030

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483), na wniosek Burmistrza Strumienia - **Rada Miejska w Strumieniu**

uchwała:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strumień na lata 2026-2030, w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strumień na lata 2026-2030, w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strumień na lata 2026-2030, w brzmieniu określonym w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Strumienia do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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,
- 3) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań określonych w pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Strumienia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała nr IX.55.2024 Rady Miejskiej w Strumieniu z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień wraz ze wszystkimi jej zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strumienia.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady

Czesław Greń

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI.150.2025
z dnia 2025-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2026	105 485 409,09	97 109 407,72	54 711 934,00	1 367 877,00	8 233 087,00	7 200 512,27	25 595 997,45	12 300 000,00	8 376 001,37	70 000,00	8 298 001,37
2027	103 945 967,61	100 022 690,00	56 353 292,00	1 408 913,00	8 480 080,00	7 416 528,00	26 363 877,00	12 669 000,00	3 923 277,61	0,00	3 923 277,61
2028	105 390 546,00	102 923 346,00	57 987 537,00	1 449 771,00	8 726 002,00	7 631 607,00	27 128 429,00	13 036 401,00	2 467 200,00	0,00	2 467 200,00
2029	105 805 200,00	105 805 200,00	59 611 188,00	1 490 365,00	8 970 330,00	7 845 292,00	27 888 025,00	13 401 420,00	0,00	0,00	0,00
2030	108 661 941,00	108 661 941,00	61 220 690,00	1 530 605,00	9 212 529,00	8 057 115,00	28 641 002,00	13 763 258,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2026	114 979 760,88	92 588 061,26	42 446 303,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	22 391 699,62	22 381 699,62	1 175 000,00
2027	102 875 967,61	95 571 518,00	44 212 069,00	0,00	0,00	165 375,00	0,00	0,00	0,00	7 304 449,61	7 304 449,61	0,00
2028	104 320 546,00	98 615 915,00	46 024 764,00	0,00	0,00	117 225,00	0,00	0,00	0,00	5 704 631,00	5 704 631,00	0,00
2029	104 735 200,00	101 649 720,00	47 847 345,00	0,00	0,00	69 075,00	0,00	0,00	0,00	3 085 480,00	3 085 480,00	0,00
2030	107 661 941,00	104 343 619,00	49 244 487,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	3 318 322,00	3 318 322,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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
2026	-9 494 351,79	0,00	10 094 351,79	0,00	0,00	7 044 351,79	6 494 351,79	3 000 000,00	3 000 000,00
2027	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	4 210 000,00	0,00	4 521 346,46	14 615 698,25
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 140 000,00	0,00	4 451 172,00	4 451 172,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 070 000,00	0,00	4 307 431,00	4 307 431,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 155 480,00	4 155 480,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 318 322,00	4 318 322,00

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
2026	0,88%	5,76%	14,96%	14,91%	TAK	TAK
2027	1,33%	5,00%	13,29%	13,24%	TAK	TAK
2028	1,25%	4,64%	11,51%	11,46%	TAK	TAK
2029	1,16%	4,31%	9,50%	9,45%	TAK	TAK
2030	1,02%	4,31%	7,57%	7,52%	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			finansowane środkami określonymi 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
2026	1 025 429,27	1 025 429,27	940 839,60	8 298 001,37	8 298 001,37	8 171 329,52	1 438 969,43	1 438 969,43	1 195 629,21
2027	0,00	0,00	0,00	2 921 926,03	2 921 926,03	2 921 926,03	16 663,50	16 663,50	16 663,50
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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	11 580 495,57	11 580 495,57	9 194 816,05	29 166 619,70	9 873 460,95	19 293 158,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	292 801,50	292 801,50	292 801,50	8 570 465,00	2 354 663,50	6 215 801,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 058 000,00	308 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	708 000,00	308 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI.150.2025
z dnia 2025-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					63 310 213,47	29 166 619,70	8 570 465,00	4 058 000,00	708 000,00	200 000,00
1.a	- wydatki bieżące					20 224 781,38	9 873 460,95	2 354 663,50	308 000,00	308 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					43 085 432,09	19 293 158,75	6 215 801,50	3 750 000,00	400 000,00	200 000,00
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:					14 964 540,65	13 019 465,00	309 465,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					3 035 454,28	1 438 969,43	16 663,50	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	826 427,75	608 964,05	0,00	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	490 939,85	316 509,00	0,00	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	198 429,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Strumień	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	200 764,23	200 764,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	51 833,78	35 170,28	16 663,50	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne - projekt transgraniczny - Poznajmy się lepiej - Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DROGOMYŚLU	2025	2026	68 368,50	17 764,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolejowej 8 w Strumieniu - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	61 367,77	61 367,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					11 929 086,37	11 580 495,57	292 801,50	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	412 500,93	356 711,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Strumień	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	2 680 046,16	2 680 046,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	1 559 519,96	1 266 718,46	292 801,50	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolejowej 8 w Strumieniu - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	876 682,50	876 682,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień - Poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	6 400 336,82	6 400 336,82	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	42 703 084,70
1.a	12 844 124,45
1.b	29 858 960,25
1.1	13 328 930,00
1.1.1	1 455 632,93
1.1.1.1	608 964,05
1.1.1.2	316 509,00
1.1.1.3	198 429,40
1.1.1.4	200 764,23
1.1.1.5	51 833,78
1.1.1.6	17 764,70
1.1.1.7	61 367,77
1.1.2	11 873 297,07
1.1.2.1	356 711,63
1.1.2.2	2 680 046,16
1.1.2.3	1 559 519,96
1.1.2.4	876 682,50
1.1.2.5	6 400 336,82
1.2	0,00

za organ stanowiący Czesław Greń

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.31

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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				48 345 672,82	16 147 154,70	8 261 000,00	4 058 000,00	708 000,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 189 327,10	8 434 491,52	2 338 000,00	308 000,00	308 000,00	0,00
1.3.1.1	Gminne opracowania planistyczne - poprawa infrastruktury na terenie gminy	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2026	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół - poprawa bezpieczeństwa młodzieży uczącej się	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2021	2027	6 296 288,06	1 200 000,00	1 400 000,00	0,00	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 W STRUMIENIU	2019	2029	80 251,70	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00
1.3.1.4	Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne - Projekty Transgraniczne	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2029	930 000,00	300 000,00	230 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie majątku Gminy Strumień - zapewnienie bezpieczeństwa mienia	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2022	2029	1 170 916,31	162 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.1.6	Umożliwienie dojazdu młodzieży do szkół poza teren gminy Strumień - organizacja oraz zarządzanie publicznym transportem	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2021	2027	1 997 379,51	450 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Strumień	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	15 267,26	15 267,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór odpadów komunalnych na terenie Gminy Strumień - poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	5 992 592,76	5 992 592,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne - projekt transgraniczny - Poznajmy się lepiej - Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DROGOMYŚLU	2025	2026	6 631,50	6 631,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 156 345,72	7 712 663,18	5 923 000,00	3 750 000,00	400 000,00	200 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg i parkingów w gminie Strumień - poprawa warunków komunikacyjnych i bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2019	2027	11 977 673,48	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2028	620 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem nawierzchni terenów przyległych do ul. Cieszyńskiej w Strumieniu - poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2022	2028	866 000,00	143 000,00	123 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Strumień - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2029	550 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja kotłowni w Strumieniu wraz z przebudową sieci ciepłowniczej - zapobieganie zagrożeniom	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2019	2027	1 246 686,65	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Strumieniu - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2028	600 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Odprowadzenie wód deszczowych z terenu Gminy Strumień - poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2019	2028	1 533 602,41	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa budynku przy ul. Żniwnej 10 w Bąkowie wraz z zagospodarowaniem terenu - rozbudowa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2028	3 084 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej przy ZSP w Pruchnej wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2028	600 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa PSZOK w Strumieniu - poprawa komfortu życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2028	1 080 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Czesław Greń

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.31

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	29 374 154,70
1.3.1	11 388 491,52
1.3.1.1	300 000,00
1.3.1.2	2 600 000,00
1.3.1.3	32 000,00
1.3.1.4	730 000,00
1.3.1.5	762 000,00
1.3.1.6	950 000,00
1.3.1.7	15 267,26
1.3.1.8	5 992 592,76
1.3.1.9	6 631,50
1.3.2	17 985 663,18
1.3.2.1	3 000 000,00
1.3.2.2	300 000,00
1.3.2.3	766 000,00
1.3.2.4	400 000,00
1.3.2.5	700 000,00
1.3.2.6	450 000,00
1.3.2.7	400 000,00
1.3.2.8	3 000 000,00
1.3.2.9	450 000,00
1.3.2.10	750 000,00

za organ stanowiący Czesław Greń

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.31

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.11	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Zabłociu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	570 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa cmentarzy komunalnych wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	350 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Strumienia - ochrona środowiska i zapobieganie zagrożeniom	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2024	2027	850 000,00	150 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Utrzymanie zasobu mieszkaniowego na terenie Gminy Strumień - poprawa warunków i jakości bycia mieszkańców	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W STRUMIENIU	2021	2030	1 878 720,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.15	Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Strumień	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2027	200 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa i rozbudowa systemu odprowadzenia wód deszczowych z terenu miasta Strumień - Poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2028	280 000,00	70 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi gminnej ul. Krętej w Drogomyślu - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	2 610 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień - Poprawa stanu środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	109 663,18	99 663,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolejowej 8 w Strumieniu - Poprawa efektywności energetyczne	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa i rewitalizacja Parku Miejskiego w Strumieniu - Rewitalizacja środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2026	2027	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej w mieście Strumień - Ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2026	2028	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja sieci kanalizacji deszczowej na terenie miasta Strumienia - Ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2026	2029	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.24	Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby miejskiego systemu produkcji ciepła w Strumieniu - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU	2026	2027	200 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.11	400 000,00
1.3.2.12	200 000,00
1.3.2.13	650 000,00
1.3.2.14	1 200 000,00
1.3.2.15	500 000,00
1.3.2.16	200 000,00
1.3.2.17	270 000,00
1.3.2.18	2 600 000,00
1.3.2.19	99 663,18
1.3.2.20	200 000,00
1.3.2.21	550 000,00
1.3.2.22	300 000,00
1.3.2.23	400 000,00
1.3.2.24	200 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień na lata 2026-2030

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strumień za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Strumień na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strumień została przygotowana na lata 2026-2030.

ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. DOCHODY

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	—
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	—
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	—
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Strumień, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 12 300 000,00 zł, co stanowi 109,82% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 70 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

I. Grunty na powiększenie nieruchomości sąsiedniej:

Lp.	Nr działki	Pow. w ha	Położenie	Planowana (szacunkowa) do uzyskania kwota
1	1035/4	0,0025	Drogomyśl	1.500 zł
2	560/274	0,0074	Strumień	4.200 zł
RAZEM				5.700,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

II. Lokale

Lokal mieszkalny o pow. 19 m² położony w Drogomyślu na działce 771/3 o pow. 0,4327 ha (udział Gminy w gruncie 27/1000) – **64 300,00 zł**

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **8 298 001,37 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień (4 943 251,46 zł)
2. Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień (1 076 710,69 zł)
3. Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej – poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Strumień (2 278 039,22 zł)

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie **6 390 477,61 zł**.

1. Dla roku 2027 plan dotacji majątkowych wynosi **3 923 277,61 zł** a co przekładają się dotacje na realizację zadań pn.: „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień” /II etap inwestycji/ (216 506,47 zł); „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolejowej 8 w Strumieniu” (797.342,73 zł); „Przebudowa i rewitalizacja Parku Miejskiego w Strumieniu” (550 000,00 zł); „Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Strumienia” (650 000,00 zł); „Budowa dróg i parkingów w gminie Strumień” (1 359 428,41 zł); „Modernizacja kotłowni w Strumieniu wraz z przebudową sieci ciepłowniczej” (350 000,00 zł);

2. Dla roku 2028 plan dotacji majątkowych wynosi **2 467 200,00 zł**, na co przekłada się dotacja na realizację zadania pn. „Przebudowa budynku przy ul. Żniwnej 10 w Bąkowie wraz z zagospodarowaniem terenu” w wysokości 80% inwestycji (całość inwestycji zaplanowano na poziomie 3 084 000,00 zł)

2. WYDATKI

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2030	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2030	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Strumień wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 42 446 303,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 795 827,26 zł. W latach 2027-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłeń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień na lata 2026-2030.

3. WYNIK BUDŻETU

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **-9 494 351,79 zł**, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 6 494 351,79 zł;
2. wolnych środków – 3 000 000,00 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Strumień

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	105 485 409,09	114 979 760,88	-9 494 351,79
2027	103 945 967,61	102 875 967,61	1 070 000,00
2028	105 390 546,00	104 320 546,00	1 070 000,00
2029	105 805 200,00	104 735 200,00	1 070 000,00
2030	108 661 941,00	107 661 941,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **10 094 351,79 zł**. Przychody Gminy Strumień w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 7 044 351,79 zł;
2. wolne środki – 3 000 000,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 50 000,00 zł;

OPIS			
WYPRACOWANE ŚRODKI NA 31.12 2024	NADWYŻKA Z LAT UBIEGŁYCH	8 150 392,64 zł	15 680 232,54 zł
	NIEWYKORZYSTANE ŚRODKI PIENIĘŻNE	905 839,90 zł	
	WOLNE ŚRODKI	6 624 000,00 zł	
WPROWADZONO DO PLANU BUDŻETU ROKU 2025			
ROK 2025	NADWYŻKA Z LAT UBIEGŁYCH	3 024 562,97 zł	7 297 280,79 zł
	NIEWYKORZYSTANE ŚRODKI PIENIĘŻNE	905 839,90 zł	
	WOLNE ŚRODKI	3 366 877,92 zł	
	LOKATY NA OKRES WYKRACZAJĄCY POZA ROK BUDŻETOWY (otrzymana rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. " Rozbudowa drogi gminnej ul. Krętej w Drogomyślu)	2 274 285,00 zł	2 274 285,00 zł
POZOSTAŁO DO WYKORZYSTANIA			10 657 236,75 zł
WPROWADZONO DO PROJEKTU UCHWŁY BUDŻETOWEJ W ROKU 2026			
ROK 2026	NADWYŻKA Z LAT UBIEGŁYCH	6 413 458,96 zł	10 094 351,79 zł
	NIEWYKORZYSTANE ŚRODKI PIENIĘŻNE	630 892,83 zł	
	WOLNE ŚRODKI	3 000 000,00 zł	
	PRZYCHODY ZE SPŁAT POŻYCZEK UDZIELONYCH	50 000,00 zł	

5. ROZCHODY

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe w wysokości **600 000,00 zł**. Rozchody Gminy Strumień obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Strumień

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	550 000,00
2027	1 070 000,00
2028	1 070 000,00
2029	1 070 000,00
2030	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strumień na lata 2026-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 4 760 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 210 000,00 zł.

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 2026 roku wyniesie 4,65%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	4 210 000,00	90 586 895,45	4,65%
2027	3 140 000,00	92 606 162,00	3,39%
2028	2 070 000,00	95 291 739,00	2,17%
2029	1 000 000,00	97 959 908,00	1,02%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2026 r. zaplanowano **dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi**. W związku z powyższym, Gmina Strumień zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Strumień

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	97 109 407,72	92 588 061,26	4 521 346,46	14 615 698,25
2027	100 022 690,00	95 571 518,00	4 451 172,00	4 451 172,00
2028	102 923 346,00	98 615 915,00	4 307 431,00	4 307 431,00
2029	105 805 200,00	101 649 720,00	4 155 480,00	4 155 480,00
2030	108 661 941,00	104 343 619,00	4 318 322,00	4 318 322,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Strumień przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	0,88%	14,96%	TAK	14,91%	TAK
2027	1,33%	13,29%	TAK	13,24%	TAK
2028	1,25%	11,51%	TAK	11,46%	TAK
2029	1,16%	9,50%	TAK	9,45%	TAK
2030	1,02%	7,57%	TAK	7,52%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że **w całym okresie prognozy Gmina Strumień spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Gmina Strumień planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2030. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XVIII/131/2025 Rady Gminy Strumień z dnia 27.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

- 1. Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne - projekt transgraniczny - Poznajmy się lepiej – zadanie bieżące (1.1.1)**, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 68 368,50 zł, w tym w 2026 r. – 17 764,70 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 764,70 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DROGOMYŚLU.
- 2. Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolejowej 8 w Strumieniu – zadanie bieżące (1.1.1)**, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 61 367,77 zł, w tym w 2026 r. – 61 367,77 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 61 367,77 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU.
- 3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień – zadanie majątkowe (1.1.2)**, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 400 336,82 zł, w tym w 2026 r. – 6 400 336,82 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 400 336,82 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU.

4. **Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne - projekt transgraniczny - Poznajmy się lepiej – zadanie bieżące (1.3.1),** które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 631,50 zł, w tym w 2026 r. – 6 631,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 631,50 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DROGOMYŚLU.
5. **Przebudowa i rewitalizacja Parku Miejskiego w Strumieniu – zadanie majątkowe (1.3.2),** które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 550 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 550 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU.
6. **Modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej w mieście Strumień – zadanie majątkowe (1.3.2),** które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU.
7. **Modernizacja sieci kanalizacji deszczowej na terenie miasta Strumienia – zadanie majątkowe (1.3.2),** które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 400 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU.
8. **Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby miejskiego systemu produkcji ciepła w Strumieniu – zadanie majątkowe(1.3.2),** które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. **Aktywni w edukacji-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji LOWE w Strumieniu**
– zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 24 156,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 207 828,18 zł;

2. **Nie bądź sam - rozwijanie usług społecznych i wsparcia opiekunów faktycznych w Gminie Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 344 137,22 zł;
3. **Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 0,01 zł;
4. **Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolejowej 8 w Strumieniu** – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 61 367,77 zł;

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. **Podniesienie atrakcyjności i ożywienie społeczno-kulturalne – projekty transgraniczne** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 430 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 230 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
2. **Ubezpieczenie majątku Gminy Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 600 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 600 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
3. **Umożliwienie dojazdu młodzieży do szkół poza teren gminy Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 4. **Odbiór odpadów komunalnych na terenie Gminy Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 307 996,16 zł;
- 5. **Budowa dróg i parkingów w gminie Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 500 000,00 zł;
- 6. **Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
- 7. **Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem nawierzchni terenów przyległych do ul. Cieszyńskiej w Strumieniu** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
- 8. **Budowa sieci wodociągowej w Gminie Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 300 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;

9. **Modernizacja kotłowni w Strumieniu wraz z przebudową sieci ciepłowniczej** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
10. **Modernizacja oczyszczalni ścieków w Strumieniu** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 250 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 200 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
11. **Odprowadzenie wód deszczowych z terenu Gminy Strumięń** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 100 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
12. **Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej przy ZSP w Pruchnej wraz z zagospodarowaniem terenu** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 150 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
13. **Przebudowa PSZOK w Strumieniu** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 600 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 500 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;

14. **Rozbudowa cmentarza komunalnego w Zabłociu** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 250 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 250 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
15. **Rozbudowa cmentarzy komunalnych wraz z zagospodarowaniem terenu** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
16. **Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Strumienia** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 350 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 500 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
17. **Utrzymanie zasobu mieszkaniowego na terenie Gminy Strumięń** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 750 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 250 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2030 o kwotę 500 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2030;
18. **Termomodernizacja obiektów oświatowych w Drogomyślu i Pruchnej** – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 181 896,37 zł;

19. **Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
20. **Przebudowa i rozbudowa systemu odprowadzenia wód deszczowych z terenu miasta Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
21. **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Strumień** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 400 336,82 zł.

10. INFORMACJE DODATKOWE

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.