

Uchwała Nr .../.../25
Rady Gminy Strzyżewice
z dnia ... grudnia 2025 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Rada Gminy Strzyżewice uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026 – 2040, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XI/54/24 Rady Gminy Strzyżewice z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (z późniejszymi zmianami).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Strzyżewice.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy Strzyżewice

Agata Stelmach

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 XXIV/.../25
z dnia 2025-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z pozostałych dochodów bieżących 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)
Lp	1									
Wykonanie 2019	38 264 455,15	33 689 622,91	4 860 178,00	100 537,33	11 180 179,00	12 196 477,07	5 352 251,51	2 388 987,60	4 574 832,24	9 054,40
Wykonanie 2020	46 196 550,69	36 713 142,47	4 690 502,00	24 810,00	11 983 495,00	14 424 721,44	5 579 614,03	2 435 847,29	9 483 408,22	0,00
Wykonanie 2021	47 769 759,78	40 311 664,12	5 225 311,00	34 325,83	13 345 211,00	14 893 998,14	6 812 818,15	2 646 862,21	7 458 095,66	94 334,20
Wykonanie 2022	54 337 341,69	45 136 238,97	7 589 088,57	96 333,00	13 181 751,00	16 516 720,00	7 752 346,40	2 688 951,59	9 201 102,72	1 000,00
Wykonanie 2023	40 724 224,50	38 131 701,42	4 446 549,00	120 205,00	17 169 142,60	7 343 098,95	9 052 705,87	3 055 484,24	2 592 523,08	11 395,00
Wykonanie 2024	62 251 715,98	45 617 393,35	6 710 082,00	128 415,00	20 838 818,00	9 624 259,96	8 315 818,39	3 417 914,95	16 634 322,83	4 600,00
Plan 3 kw. 2025	67 442 576,83	53 621 305,30	20 531 401,13	224 961,47	12 694 158,40	10 377 863,30	9 792 921,00	3 450 000,00	13 821 271,53	309 646,00
Wykonanie 2025	67 022 395,23	54 664 403,86	20 531 401,13	224 961,47	12 694 158,40	10 747 829,54	10 486 053,32	3 473 000,00	12 357 991,37	309 646,00
2026	67 516 591,60	54 176 159,09	24 165 612,00	411 656,00	10 163 690,00	9 076 137,09	10 359 064,00	3 700 000,00	13 340 432,51	0,00
2027	59 922 349,17	56 207 764,00	25 071 822,00	427 093,00	10 544 828,00	9 416 492,00	10 747 529,00	3 838 750,00	2 714 585,17	0,00
2028	57 837 789,00	57 837 789,00	25 798 905,00	439 479,00	10 850 628,00	9 689 570,00	11 059 207,00	3 950 074,00	0,00	0,00
2029	59 457 247,00	59 457 247,00	26 521 274,00	451 784,00	11 154 446,00	9 960 878,00	11 368 865,00	4 060 676,00	0,00	0,00
2030	61 062 592,00	61 062 592,00	27 237 348,00	463 982,00	11 455 616,00	10 229 822,00	11 675 824,00	4 170 314,00	0,00	0,00
2031	62 589 158,00	62 589 158,00	27 918 282,00	475 582,00	11 742 006,00	10 485 568,00	11 967 720,00	4 274 572,00	0,00	0,00
2032	64 153 887,00	64 153 887,00	28 616 238,00	487 472,00	12 035 556,00	10 747 707,00	12 266 913,00	4 381 436,00	0,00	0,00
2033	65 757 735,00	65 757 735,00	29 331 645,00	499 659,00	12 336 445,00	11 018 400,00	12 573 586,00	4 490 972,00	0,00	0,00
2034	67 401 678,00	67 401 678,00	30 064 936,00	512 150,00	12 644 856,00	11 291 810,00	12 887 926,00	4 603 246,00	0,00	0,00
2035	69 086 719,00	69 086 719,00	30 816 559,00	524 954,00	12 960 977,00	11 574 105,00	13 210 124,00	4 718 327,00	0,00	0,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.29-14:55)

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	z podziału od nieruchomości	
Lp	1	1.1						1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2036	70 813 887,00	70 813 887,00	31 586 973,00	538 078,00	13 285 001,00	11 863 458,00	13 540 377,00	4 836 285,00	0,00	0,00	0,00
2037	72 584 233,00	72 584 233,00	32 376 647,00	551 530,00	13 617 126,00	12 160 044,00	13 878 886,00	4 957 192,00	0,00	0,00	0,00
2038	74 398 838,00	74 398 838,00	33 186 063,00	565 318,00	13 957 554,00	12 464 045,00	14 225 858,00	5 081 122,00	0,00	0,00	0,00
2039	76 258 809,00	76 258 809,00	34 015 715,00	579 451,00	14 306 493,00	12 775 645,00	14 561 504,00	5 206 150,00	0,00	0,00	0,00
2040	78 165 279,00	78 165 279,00	34 865 108,00	593 937,00	14 664 155,00	13 095 037,00	14 946 042,00	5 338 354,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista 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:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	wydatki na obsługę dług x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
							gwarancje i poreczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	37 027 523,83	30 884 455,34	12 049 657,86	0,00	0,00	276 436,80	0,00	0,00	0,00	6 143 068,49	6 143 068,49	322 941,73	
Wykonanie 2020	48 898 621,45	32 881 172,16	12 140 339,22	0,00	0,00	196 148,09	0,00	0,00	0,00	16 017 449,29	16 017 449,29	531 353,00	
Wykonanie 2021	42 798 550,64	35 859 458,63	13 601 443,35	0,00	0,00	166 154,25	0,00	0,00	0,00	6 939 092,01	6 939 092,01	596 343,90	
Wykonanie 2022	62 072 461,13	41 519 395,87	14 987 131,54	0,00	0,00	777 534,53	0,00	0,00	0,00	20 553 065,26	20 553 065,26	2 591 642,95	
Wykonanie 2023	48 470 896,07	36 211 352,36	17 466 428,24	0,00	0,00	1 289 187,67	0,00	0,00	0,00	12 259 543,71	12 259 543,71	1 052 009,27	
Wykonanie 2024	65 589 386,79	42 432 067,80	21 804 280,93	0,00	0,00	1 392 129,73	0,00	0,00	0,00	21 157 318,99	21 157 318,99	69 828,87	
Plan 3 kw. 2025	72 278 759,79	50 739 634,47	24 948 964,20	0,00	0,00	1 601 000,00	0,00	0,00	0,00	21 539 125,32	21 539 125,32	3 406 141,05	
Wykonanie 2025	70 327 184,49	51 141 991,50	25 003 129,00	0,00	0,00	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00	19 185 192,99	19 185 192,99	3 823 460,62	
2026	72 824 047,98	52 412 771,38	26 922 890,86	0,00	0,00	1 631 000,00	0,00	0,00	0,00	20 411 276,60	20 411 276,60	5 989 229,49	
2027	58 672 349,17	53 343 336,00	27 757 500,00	0,00	0,00	1 230 691,00	0,00	0,00	0,00	3 329 013,17	3 329 013,17	0,00	
2028	55 437 789,00	54 995 718,00	28 895 558,00	0,00	0,00	1 136 136,00	0,00	0,00	0,00	442 071,00	442 071,00	0,00	
2029	56 957 247,00	56 639 619,00	30 039 822,00	0,00	0,00	1 038 636,00	0,00	0,00	0,00	317 628,00	317 628,00	0,00	
2030	58 662 592,00	58 052 351,00	30 916 985,00	0,00	0,00	933 126,00	0,00	0,00	0,00	610 241,00	610 241,00	0,00	
2031	60 089 158,00	59 471 655,00	31 788 844,00	0,00	0,00	825 516,00	0,00	0,00	0,00	617 502,00	617 502,00	0,00	
2032	61 653 887,00	60 902 745,00	32 653 501,00	0,00	0,00	720 516,00	0,00	0,00	0,00	751 142,00	751 142,00	0,00	
2033	62 957 735,00	62 328 439,00	33 499 227,00	0,00	0,00	612 266,00	0,00	0,00	0,00	629 296,00	629 296,00	0,00	
2034	64 601 678,00	63 771 933,00	34 353 457,00	0,00	0,00	496 106,00	0,00	0,00	0,00	829 745,00	829 745,00	0,00	
2035	66 266 719,00	65 241 104,00	35 215 729,00	0,00	0,00	379 946,00	0,00	0,00	0,00	1 045 615,00	1 045 615,00	0,00	
2036	68 883 887,00	66 734 988,00	36 074 953,00	0,00	0,00	273 430,00	0,00	0,00	0,00	2 148 899,00	2 148 899,00	0,00	
2037	71 474 233,00	68 257 824,00	36 919 148,00	0,00	0,00	192 447,00	0,00	0,00	0,00	3 216 409,00	3 216 409,00	0,00	

		z tego:									
		w tym:					w tym:			w tym:	

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)	3.1		4	4.1	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	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
							na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2019	1 236 931,32	1 236 931,32	1 236 931,32	5 149 556,56	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 938 666,56	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2020	-2 702 070,76		0,00	11 005 487,88	6 000 000,00	0,00	1 079 828,00	0,00	3 925 659,88	2 702 070,76					
Wykonanie 2021	4 971 209,14		1 320 000,00	6 668 417,12	0,00	0,00	2 308 411,00	0,00	4 360 006,12	0,00					0,00
Wykonanie 2022	-7 735 119,44		0,00	13 291 626,26	3 000 000,00	0,00	1 537 687,93	0,00	8 733 938,33	7 735 119,44					
Wykonanie 2023	-7 746 671,57		0,00	9 686 506,82	5 400 000,00	3 595 000,00	338 748,39	338 748,39	3 947 758,43	3 812 923,18					
Wykonanie 2024	-1 337 670,81		0,00	5 552 865,87	4 560 000,00	494 504,94	371 532,84	371 532,84	471 633,03	471 633,03					
Plan 3 kw. 2025	-4 836 182,96		0,00	6 469 182,96	5 000 000,00	3 370 000,00	480 633,00	480 633,00	866 815,96	866 815,96					
Wykonanie 2025	-3 304 789,26		0,00	5 337 789,26	4 000 000,00	1 970 000,00	18 450,00	18 450,00	1 197 605,26	1 197 605,26					
2026	-5 307 456,38		0,00	7 407 456,38	5 800 000,00	3 700 000,00	1 307 456,38	1 307 456,38	300 000,00	300 000,00					
2027	2 250 000,00		2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	2 400 000,00		2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	2 400 000,00		2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	2 800 000,00		2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	2 800 000,00		2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	2 800 000,00		2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	1 930 000,00		1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037	1 110 000,00		1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2038	1 300 000,00		1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	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				
2039		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2040		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
				na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	210 880,00	0,00	0,00	0,00	2 460 828,00	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 943 411,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 254 038,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 669,38	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	149 700,00	0,00	0,00	0,00	1 918 527,62	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	121 734,00	118 734,00	0,00	0,00	1 633 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	121 734,00	118 734,00	0,00	0,00	2 033 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

	z tego:					z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
Wyszczególnienie									
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
Łp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 079 828,00	11 730 000,00	0,00	2 805 167,57	6 743 834,13				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	2 343 411,00	16 130 000,00	0,00	3 831 970,31	8 837 458,19				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 934 038,00	14 810 000,00	0,00	4 452 205,49	11 120 622,61				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	420 000,00	16 560 000,00	0,00	3 616 843,10	13 908 469,36				
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	296 669,38	21 160 000,00	0,00	1 920 349,06	6 206 855,88				
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	418 527,62	24 220 000,00	0,00	3 185 325,55	4 178 191,42				
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	3 000,00	27 590 000,00	0,00	2 881 670,83	4 350 853,79				
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	3 000,00	26 190 000,00	0,00	3 522 412,36	4 860 201,62				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 890 000,00	0,00	1 763 387,71	3 370 844,09				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 640 000,00	0,00	2 864 428,00	2 864 428,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 240 000,00	0,00	2 842 071,00	2 842 071,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 740 000,00	0,00	2 817 628,00	2 817 628,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 340 000,00	0,00	3 010 241,00	3 010 241,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 840 000,00	0,00	3 117 502,00	3 117 502,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 340 000,00	0,00	3 251 142,00	3 251 142,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 540 000,00	0,00	3 429 296,00	3 429 296,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 740 000,00	0,00	3 629 745,00	3 629 745,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 940 000,00	0,00	3 845 615,00	3 845 615,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 010 000,00	0,00	4 078 899,00	4 078 899,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	4 326 409,00	4 326 409,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	4 598 258,00	4 598 258,00				

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadającej na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ³⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	4 920 816,00	4 920 816,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 280 250,00	5 280 250,00		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o 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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	19,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	11,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	13,35%	x	x	x	x
2026	8,27%	9,21%	15,00%	15,23%	TAK	TAK
2027	7,44%	9,09%	13,57%	13,80%	TAK	TAK
2028	7,34%	8,26%	12,40%	12,63%	TAK	TAK
2029	7,15%	7,79%	11,05%	11,28%	TAK	TAK
2030	6,55%	7,76%	9,79%	10,02%	TAK	TAK
2031	6,38%	7,57%	9,36%	9,59%	TAK	TAK
2032	6,03%	7,44%	8,77%	9,00%	TAK	TAK
2033	6,23%	7,38%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2034	5,87%	7,35%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2035	5,53%	7,35%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2036	3,74%	7,38%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2037	2,16%	7,48%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2038	2,31%	7,64%	7,42%	7,42%	TAK	TAK

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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 wykonanie 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
2039	2,17%	7,88%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2040	2,04%	8,16%	7,49%	7,49%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2019	290 804,17	290 804,17	269 228,73	2 253 390,84	2 253 390,84	2 102 672,90	1 328 305,01	1 328 305,01	1 198 242,43	
Wykonanie 2020	572 923,73	572 923,73	555 615,89	6 105 184,80	6 105 184,80	5 756 479,04	357 539,79	357 539,79	346 493,45	
Wykonanie 2021	759 139,55	759 139,55	737 229,61	2 679 935,87	2 679 935,87	2 334 229,66	530 769,70	530 769,70	493 744,83	
Wykonanie 2022	626 629,02	626 629,02	619 194,62	718 090,78	718 090,78	698 122,93	969 876,22	969 876,22	805 584,33	
Wykonanie 2023	13 177,89	13 177,89	12 088,82	0,00	0,00	0,00	125 938,60	125 938,60	116 219,89	
Wykonanie 2024	862 637,22	862 637,22	786 924,45	1 798 281,45	1 798 281,45	1 735 014,51	469 080,69	469 080,69	444 818,08	
Plan 3 kw. 2025	3 574 897,27	3 574 897,27	3 363 498,65	8 850 921,82	8 850 921,82	8 845 602,22	3 860 281,18	3 860 281,18	3 489 401,65	
Wykonanie 2025	2 776 311,20	2 776 311,20	2 634 936,87	7 000 928,66	7 000 928,66	6 959 895,41	3 305 064,20	3 305 064,20	2 953 632,72	
2026	4 000 938,09	4 000 938,09	3 729 924,32	11 890 032,51	11 890 032,51	11 818 605,21	4 760 075,57	4 760 075,57	4 216 908,91	
2027	2 982 694,81	2 982 694,81	2 981 852,10	2 714 585,17	2 714 585,17	2 714 585,17	3 142 879,61	3 142 879,61	2 981 852,10	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:	
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe					
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	2 290 983,14	2 290 983,14	1 339 990,99	2 870 102,89	286 953,70	2 583 149,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	10 347 992,06	10 347 992,06	5 466 480,84	785 732,79	332 473,16	453 259,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 516 567,39	1 516 567,39	1 045 366,87	2 016 432,35	385 967,34	1 630 465,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	231 235,08	231 235,08	155 947,08	1 123 336,76	163 336,76	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 625 133,61	1 625 133,61	1 334 169,86	3 863 475,30	80 891,52	3 782 583,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	670 252,00	670 252,00	491 227,22	14 802 251,26	532 808,71	14 269 442,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	11 769 376,76	11 769 376,76	9 148 863,28	9 527 139,78	3 656 754,64	5 870 385,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	8 758 897,51	8 758 897,51	6 252 690,26	9 527 139,78	3 656 754,64	5 870 385,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 552 306,09	14 552 306,09	12 061 951,28	3 756 516,87	2 405 978,12	1 350 538,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 193 629,62	3 193 629,62	2 981 852,10	6 412 334,23	3 218 704,61	3 193 629,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
						w tym:								
						10.7.2.1	10.7.2.1.1							
													10.7.2.1	10.7.2.1.1
Lp														
Wykonanie 2019	1 381 000,00	2 384,00	0,00	2 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	37 173,00	
Wykonanie 2021	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	18 538,51	
Wykonanie 2022	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2034	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2035	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2036	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2037	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

Przedsiewzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/.../25
z dnia 2025-12-30

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 667 366,85	3 756 516,87	6 412 334,23	0,00	0,00	10 124 079,10
1.a	- wydatki bieżące				6 981 423,48	2 405 978,12	3 218 704,61	0,00	0,00	5 579 910,73
1.b	- wydatki majątkowe				4 685 943,37	1 350 538,75	3 193 629,62	0,00	0,00	4 544 168,37
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				11 427 703,85	3 670 231,87	6 336 509,23	0,00	0,00	10 006 741,10
1.1.1	- wydatki bieżące				6 741 760,48	2 319 693,12	3 142 879,61	0,00	0,00	5 462 572,73
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Gminie Strzyżewice	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W STRYŻEWICACH	2025	2027	6 375 001,63	2 108 102,10	2 987 711,78	0,00	0,00	5 095 813,88
1.1.1.2	"Lubelskie bez azbestu" - wkład własny do projektu	STRYŻEWICE	2025	2029	90 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.1.3	Zapewnienie dostępu do edukacji przedszkolnej dla dzieci w wieku 3-5 lat w Gminie Strzyżewice	STRYŻEWICE	2025	2027	276 758,85	166 591,02	110 167,83	0,00	0,00	276 758,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 685 943,37	1 350 538,75	3 193 629,62	0,00	0,00	4 544 168,37
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury komunikacyjnej na terenie gmin Bychawa i Strzyżewice	Urząd Gminy Strzyżewice	2025	2027	1 854 421,87	832 771,25	972 125,62	0,00	0,00	1 804 896,87
1.1.2.2	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Strzyżewice	Urząd Gminy Strzyżewice	2025	2027	2 831 521,50	517 767,50	2 221 504,00	0,00	0,00	2 739 271,50
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				239 663,00	86 285,00	75 825,00	0,00	0,00	117 338,00
1.3.1	- wydatki bieżące				239 663,00	86 285,00	75 825,00	0,00	0,00	117 338,00
1.3.1.1	Audyt wewnętrzny	Urząd Gminy Strzyżewice	2018	2027	37 000,00	9 000,00	1 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.2	Usługa wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej	Urząd Gminy Strzyżewice	2023	2027	47 970,00	7 380,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wsparcie informatyczne - usługi sieciowe i administracyjne	Urząd Gminy Strzyżewice	2025	2027	47 355,00	16 236,00	16 236,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dotacja celowa dla Powiatu Lubelskiego na dofinansowanie linii komunikacyjnych użyteczności publicznej przebiegających przez gminę Strzyżewice	Urząd Gminy Strzyżewice	2026	2027	107 338,00	53 669,00	53 669,00	0,00	0,00	107 338,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzyżewice na lata 2026-2040

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Strzyżewice 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 Strzyżewice jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Strzyżewice 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 Strzyżewice na dzień przyjęcia uchwały, 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 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzyżewice została przygotowana na lata 2026-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Strzyżewice 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 Strzyżewice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń,

pozwole realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne 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%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytoczne 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 uchwały budżetowej;
2. dla lat 2027-2040 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 Strzyżewice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej 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 Strzyżewice 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 Strzyżewice 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	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
subwencja ogólna	2027	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—

subwencja ogólna	2027	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dotacje bieżące	2027	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027	125,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Strzyżewice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 700 000,00 zł, co stanowi 106,54% 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.

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 roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości

13 340 432,51 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:

Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026

L.p.	Nazwa zadania	Źródło	Wartość
1	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Strzyżewice	PROW	518 514,87 zł
2	Poprawa infrastruktury komunikacyjnej na terenie gmin Bychawa i Strzyżewice	RPO	749 951,81 zł
3	Budowa żłobka w Osmolicach	KPO	2 085 987,05 zł
4	Przebudowa wraz z remontem budynku przedszkola w Piotrowicach	RPO	1 985 967,91 zł
5	Prace remontowe i adaptacyjne niezbędne do funkcjonowania CUS	EFS	678 560,99 zł
6	Przebudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy	Polski Ład	1 450 400,00 zł
7	Transgraniczna bioróżnorodność - ochrona cennych terenów przyrodniczych w Strzyżewicach, Chełmie i Ukrainie	Interreg Polska - Ukraina	5 871 049,88 zł
Suma:			13 340 432,51 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 2 714 585,17 zł:

1. Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Strzyżewice - 1 888 278,40 zł (PROW);
2. Poprawa infrastruktury komunikacyjnej na terenie gmin Bychawa i Strzyżewice- 826 306,77 zł (RPO).

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Strzyżewice 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 Strzyżewice 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 na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027	—	—	50,00%
	2028-2040	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027	—	80,00%	—
	2028-2040	—	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 uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Strzyżewice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 26 922 890,86 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 919 761,86 zł. W latach 2027-2040 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 Strzyżewice 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 odchyleń 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.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o 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 Strzyżewice na lata 2026-2040.

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 -5 307 456,38 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 700 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 307 456,38 zł;
3. wolnych środków – 300 000,00 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 Strzyżewice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	67 516 591,60	72 824 047,98	-5 307 456,38
2027	58 922 349,17	56 672 349,17	2 250 000,00
2028	57 837 789,00	55 437 789,00	2 400 000,00
2029	59 457 247,00	56 957 247,00	2 500 000,00
2030	61 062 592,00	58 662 592,00	2 400 000,00
2031	62 589 158,00	60 089 158,00	2 500 000,00
2032	64 153 887,00	61 653 887,00	2 500 000,00
2033	65 757 735,00	62 957 735,00	2 800 000,00
2034	67 401 678,00	64 601 678,00	2 800 000,00
2035	69 086 719,00	66 286 719,00	2 800 000,00
2036	70 813 887,00	68 883 887,00	1 930 000,00
2037	72 584 233,00	71 474 233,00	1 110 000,00
2038	74 398 838,00	73 098 838,00	1 300 000,00
2039	76 258 809,00	74 958 809,00	1 300 000,00
2040	78 165 279,00	76 865 279,00	1 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 407 456,38 zł. Przychody Gminy Strzyżewice w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 800 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 307 456,38 zł;
3. wolne środki – 300 000,00 zł;

W kolumnie "2025 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody

zwrotne w wysokości 5 000 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 4 000 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2036-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Strzyżewice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2027	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2028	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2031	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2032	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2033	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00
2034	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00
2035	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00
2036	1 130 000,00	800 000,00	1 930 000,00
2037	10 000,00	1 100 000,00	1 110 000,00
2038	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2039	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2040	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzyżewice na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 26 190 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 29 890 000,00 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 66,27%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	29 890 000,00	45 100 022,00	66,27%
2027	27 640 000,00	46 791 272,00	59,07%
2028	25 240 000,00	48 148 219,00	52,42%

2029	22 740 000,00	49 496 369,00	45,94%
------	---------------	---------------	--------

*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 Strzyżewice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Strzyżewice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	54 176 159,09	52 412 771,38	1 763 387,71	3 370 844,09
2027	56 207 764,00	53 343 336,00	2 864 428,00	2 864 428,00
2028	57 837 789,00	54 995 718,00	2 842 071,00	2 842 071,00
2029	59 457 247,00	56 639 619,00	2 817 628,00	2 817 628,00
2030	61 062 592,00	58 052 351,00	3 010 241,00	3 010 241,00
2031	62 589 158,00	59 471 656,00	3 117 502,00	3 117 502,00
2032	64 153 887,00	60 902 745,00	3 251 142,00	3 251 142,00
2033	65 757 735,00	62 328 439,00	3 429 296,00	3 429 296,00
2034	67 401 678,00	63 771 933,00	3 629 745,00	3 629 745,00
2035	69 086 719,00	65 241 104,00	3 845 615,00	3 845 615,00
2036	70 813 887,00	66 734 988,00	4 078 899,00	4 078 899,00
2037	72 584 233,00	68 257 824,00	4 326 409,00	4 326 409,00
2038	74 398 838,00	69 800 580,00	4 598 258,00	4 598 258,00
2039	76 258 809,00	71 337 993,00	4 920 816,00	4 920 816,00
2040	78 165 279,00	72 885 029,00	5 280 250,00	5 280 250,00

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 Strzyżewice 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	8,27%	15,00%	TAK	15,23%	TAK
2027	7,44%	13,57%	TAK	13,80%	TAK
2028	7,34%	12,40%	TAK	12,63%	TAK
2029	7,15%	11,05%	TAK	11,28%	TAK
2030	6,56%	9,79%	TAK	10,02%	TAK
2031	6,38%	9,36%	TAK	9,59%	TAK
2032	6,03%	8,77%	TAK	9,00%	TAK

2033	6,23%	8,16%	TAK	8,16%	TAK
2034	5,87%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
2035	5,53%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2036	3,74%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2037	2,16%	7,46%	TAK	7,46%	TAK
2038	2,31%	7,42%	TAK	7,42%	TAK
2039	2,17%	7,43%	TAK	7,43%	TAK
2040	2,04%	7,49%	TAK	7,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Strzyżewice 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 Strzyżewice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXII/107/25 Rady Gminy Strzyżewice z dnia 28.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Zapewnienie dostępu do edukacji przedszkolnej dla dzieci w wieku 3-5 lat w Gminie Strzyżewice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 276 758,85 zł, w tym w 2026 r. – 166 591,02 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 276 758,85 zł.
2. Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Strzyżewice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 831 521,50 zł, w tym w 2026 r. – 517 767,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 739 271,50 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Strzyżewice.
3. Dotacja celowa dla Powiatu Lubelskiego na dofinansowanie linii komunikacyjnych użyteczności publicznej przebiegających przez gminę Strzyżewice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 107 338,00 zł, w tym w 2026 r. – 53 669,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 107 338,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Strzyżewice.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Centrum Usług Społecznych w Gminie Strzyżewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 678 560,99 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 810 842,70 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 54 963,71 zł;
 - 2) "Lubelskie bez azbestu" - wkład własny do projektu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- 3) Poprawa infrastruktury komunikacyjnej na terenie gmin Bychawa i Strzyżewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 504 421,87 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 682 771,25 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 822 125,62 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 4) Audyt wewnętrzny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 9 000,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 000,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 000,00 zł;
 - j. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Wdrożenie programów rozwojowych placówek oświatowych w gminie Strzyżewice;
2. Dodatkowe zajęcia z języka angielskiego dla wybranych szkół z terenu Gminy Strzyżewice;
3. Cyberbezpieczy samorząd;
4. Współpraca na rzecz aktywnego włączenia społeczno - zawodowego na obszarze gmin: Niemce i Strzyżewice;
5. Przepis na opiekę - usługi społeczne dla osób potrzebujących wsparcia z Gminy Strzyżewice;
6. Transgraniczna bioróżnorodność - ochrona cennych terenów przyrodniczych w Strzyżewicach, Chełmie, Lwowie i Zimnej Wodzie;
7. Cyberbezpieczy samorząd;
8. Utworzenie 30 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 - edycja 1 w Żłobku "Osmosmyki", dz. ew. nr 542, obręb 0021 Osmolice Pierwsze, 23-107 Strzyżewice;
9. Transgraniczna bioróżnorodność - ochrona cennych terenów przyrodniczych w Strzyżewicach, Chełmie, Lwowie i Zimnej Wodzie;
10. Przebudowa wraz z remontem budynku przedszkola w Piotrowicach;
11. Monitoring składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Łyżce;
12. Dotacja celowa dla Powiatu Lubelskiego na zadanie pn.: Rozbudowa drogi powiatowej nr 2268L Nowiny - Osmolice;
13. Przebudowa drogi gminnej Nr 107125L w Żabiej Woli na odcinku od km 0+000 do km 0+157,60;

14. Przebudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Strzyżewice.

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.

