

Zarządzenie Nr 59/25
Wójta Gminy Strzelce
z dnia 03 listopada 2025 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce
na lata 2026 – 2040

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) oraz art. 230 ust.1 i 2 oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025, poz. 1483), **zarządzam co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce na lata 2026 – 2040, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Na zasadach określonych obowiązującymi przepisami niniejszy projekt uchwały przedkłada się:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi - celem zaopiniowania;

2) Radzie Gminy Strzelce;

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
GMINY STRZELCE
Tomasz Grabowski

PROJEKT

**Uchwała Nr
Rady Gminy Strzelce
z dnia grudnia 2025 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce na lata 2026 - 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483), **Rada Gminy Strzelce uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce na lata 2026 – 2040 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z:

- 1) wykazem wieloletnich przedsięwzięć stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnieniem przyjętych wartości stanowiącym załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały;

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Strzelce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 1
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2026 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2026;

§ 3. Uchyła się Uchwała Nr XI/61/24 Rady Gminy Strzelce z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce na lata 2025 - 2040 wraz z jej zmianami w 2025 roku;

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Strzelce;

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu.

WOJT
GMINY STRZELCE
Tomasz Grabowski

Załącznik Nr 1											
Wyszczególnienie											
Lp.	Docho	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
1	Docho	25 397 164,22	26 036 934,85	26 631 483,22	27 270 638,80	27 952 404,79	28 651 214,90	29 367 495,28	30 101 682,66	30 854 224,72	
1.1	Docho	25 323 523,24	25 981 934,85	26 631 483,22	27 270 638,80	27 952 404,79	28 651 214,90	29 367 495,28	30 101 682,66	30 854 224,72	
1.1.1	docho	11 124 488,00	11 413 724,69	11 699 067,81	11 979 845,43	12 279 341,57	12 586 325,11	12 900 983,24	13 223 507,82	13 554 095,51	
1.1.2	z sub	56 885,00	58 364,01	59 823,11	61 258,86	62 790,34	64 360,09	65 969,10	67 618,32	69 308,78	
1.1.3	z tytu	4 485 516,00	4 602 139,42	4 717 192,90	4 830 405,53	4 951 165,67	5 074 944,81	5 201 818,43	5 331 863,89	5 465 160,49	
1.1.4	z tytu	2 391 637,81	2 453 820,39	2 515 165,90	2 575 529,88	2 639 918,13	2 705 916,08	2 773 563,99	2 842 903,09	2 913 975,66	
1.1.5	z tytu	7 264 996,43	7 453 886,34	7 640 233,50	7 823 599,10	8 019 189,08	8 219 668,80	8 425 160,52	8 635 789,54	8 851 684,28	
1.1.5.1	z tytu	2 300 627,99	2 360 444,32	2 419 455,43	2 477 522,36	2 539 460,41	2 602 946,93	2 668 020,60	2 734 721,11	2 803 089,14	
1.2	Docho	4 073 640,98	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	ze spr	22 311,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytu	4 051 188,09	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydat	31 730 723,96	25 752 770,85	26 347 319,22	26 886 474,80	27 568 240,79	28 167 050,90	28 883 331,28	29 617 518,66	30 370 060,72	
2.1	Wydat	26 606 050,29	24 252 770,85	24 847 319,22	25 386 474,80	26 068 240,79	26 167 050,90	26 183 331,28	27 417 518,66	28 770 060,72	
2.1.1	na wy	14 366 604,12	13 618 649,00	13 754 115,00	13 897 968,00	14 150 417,00	14 811 678,00	15 181 970,00	15 561 519,00	15 950 557,00	
2.1.2	z tytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2.1	gwar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydat	356 600,00	346 600,00	321 200,00	296 100,00	286 000,00	270 900,00	255 750,00	246 600,00	233 450,00	
2.1.3.1	o de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.2	o de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.3	o de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Wydat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1	Wydat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1.1	Wydat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Wynik	-2 333 559,74	284 164,00	284 164,00	384 164,00	384 164,00	484 164,00	484 164,00	484 164,00	584 164,00	
3.1	Kwota	284 164,00	284 164,00	284 164,00	384 164,00	384 164,00	484 164,00	484 164,00	484 164,00	584 164,00	
4	Przecho	2 617 723,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Kredy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	na po	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Nadwy	2 617 723,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	na po	2 333 559,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Wolne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	na po	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Splat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	na po	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5.1	na po	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozcho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Splat	284 164,00	284 164,00	284 164,00	384 164,00	384 164,00	484 164,00	484 164,00	484 164,00	584 164,00	
5.1.1	łącna	284 164,00	284 164,00	284 164,00	384 164,00	384 164,00	484 164,00	484 164,00	484 164,00	584 164,00	
5.1.1.1	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.1	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.2	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.3	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wyszczególnienie	Zestawienie z WPF: STRZELCE - WPF za lata 2026 - 2040 - Nr Uchwały JST: 1 [ver. 01 / średnia 7-letnia/										
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034		
6	Kwota długu, w tym:	5 441 640,00	5 157 476,00	4 873 312,00	4 489 148,00	4 104 984,00	3 620 820,00	3 136 656,00	2 652 492,00	2 068 328,00		
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 282 527,05	1 729 164,00	1 784 164,00	1 884 164,00	1 884 164,00	2 484 164,00	3 184 164,00	2 684 164,00	2 084 164,00		
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 335 196,69	1 729 164,00	1 784 164,00	1 884 164,00	1 884 164,00	2 484 164,00	3 184 164,00	2 684 164,00	2 084 164,00		
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,79%	2,68%	2,51%	2,75%	2,65%	2,91%	2,78%	2,68%	2,58%		
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,79%	2,68%	2,51%	2,75%	2,65%	2,91%	2,78%	2,68%	2,58%		
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,79%	2,68%	2,51%	2,75%	2,65%	2,91%	2,78%	2,68%	2,58%		
8.1_vROD_2033	8.1_vROD_2033	2,79%	2,68%	2,51%	2,75%	2,65%	2,91%	2,78%	2,68%	2,58%		
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-4,04%	9,44%	8,73%	8,83%	8,57%	10,62%	12,93%	10,75%	8,29%		
8.2_v2020	8.2_v2020	-4,04%	9,44%	8,73%	8,83%	8,57%	10,62%	12,93%	10,75%	8,29%		
8.2_v2026	8.2_v2026	-4,04%	9,44%	8,73%	8,83%	8,57%	10,62%	12,93%	10,75%	8,29%		
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,84%	11,87%	10,46%	8,66%	6,22%	5,32%	5,66%	7,87%	9,98%		
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,82%	11,85%	10,44%	8,64%	6,20%	5,30%	5,64%	7,87%	9,98%		
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona		
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona		
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypisanych na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona		
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona		
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	23,42%	21,92%	20,21%	18,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		

Załącznik Nr 1												
Lp.	Wyszczególnienie											
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.1.1	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											
9.1.1.1	Dotacje i środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:											
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:											
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.4.1	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:											
9.4.1.1	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:											
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:											
10.1.1	bieżące											
10.1.2	majątkowe											
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej											
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej											
10.4	Kwota zobowiązań związanych z likwidacją samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy											
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:											
10.7.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.											
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:											
10.7.2.1	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:											
10.7.2.1.1	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:											
10.7.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji											
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikającej z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)											
10.9	Wzrost(-) spłaty zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych											
10.10	Wypływ papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego											
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań											
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych											
11.1	Środki z przedsiębiorstwa gromadzone na rachunku bankowym, w tym:											
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy											
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań											
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie											
12.1	Stopień niezachowania relacji równowagi wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.											
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.											
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.											

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	31 625 580,34	32 416 219,85	33 226 625,35	34 057 290,99	34 908 723,26	35 781 441,34
1.1	Dochody bieżące, z tego:						
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 625 580,34	32 416 219,85	33 226 625,35	34 057 290,99	34 908 723,26	35 781 441,34
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	13 892 947,50	14 240 271,60	14 596 278,39	14 961 185,35	15 335 214,98	15 718 595,35
1.1.3	z miewencji ogólnej	71 041,50	72 817,54	74 637,98	76 503,93	78 416,53	80 376,94
1.1.4	z tytułu donacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 601 789,50	5 741 834,24	5 885 380,10	6 032 514,60	6 183 327,46	6 337 910,65
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	2 986 825,06	3 061 495,68	3 138 033,07	3 216 483,90	3 296 896,00	3 379 318,40
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 072 976,38	9 299 800,79	9 532 295,81	9 770 603,21	10 014 868,29	10 265 239,99
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 873 166,37	2 944 995,53	3 018 620,42	3 094 085,93	3 171 438,08	3 250 724,03
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu donacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	31 291 416,34	32 082 055,85	32 876 625,35	33 707 290,99	34 558 723,26	35 431 441,34
2.1	Wydatki bieżące, w tym:						
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 791 416,34	30 582 055,85	31 376 625,35	32 207 290,99	33 058 723,26	33 931 441,34
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	16 349 321,00	16 758 054,00	17 177 005,00	17 606 430,00	18 046 591,00	18 497 756,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:						
2.1.3.1	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)	150 300,00	130 150,00	110 000,00	90 000,00	50 000,00	35 000,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:						
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	334 164,00	334 164,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
4	Przebiegi budżetu	334 164,00	334 164,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w ramach budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	334 164,00	334 164,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	334 164,00	334 164,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:						
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2040
6	Kwota długu, w tym:	1 734 164,00	1 400 000,00	1 050 000,00	700 000,00	350 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 834 164,00	1 834 164,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki z wydatkami bieżącymi	1 834 164,00	1 834 164,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
8.1	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	1,69%	1,58%	1,53%	1,43%	1,27%	1,19%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	1,69%	1,58%	1,53%	1,43%	1,27%	1,19%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	1,69%	1,58%	1,53%	1,43%	1,27%	1,19%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,69%	1,58%	1,53%	1,43%	1,27%	1,19%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	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)	6,93%	6,69%	6,51%	6,29%	6,01%	5,82%
8.3.1	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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.4	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	9,82%	9,56%	9,25%	8,96%	8,34%	7,35%
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.1_RO	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 bez art. 15zob ust.1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust.1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust.1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Zestawienie z WPF: STRZELCE - WPF za lata 2026 - 2040 - Nr Uchwały JST: 1 [ver: 0] / średnia 7-letnia/

Zestawienie z WPF- STRZELCE- WPF za lata 2026 - 2040 - W Uchwale JST: 1 [per: 0] /średnia 7-letnia/							
Lp.	Wyszczególnienie						
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.1.1	Dochody 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, w tym:						
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.2.1	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:						
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:						
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.4.1	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:						
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:						
10.1.1	bieżące						
10.1.2	majątkowe						
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
10.4	Kwota zobowiązań związanych z utworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających zaliczeniu do tytułu dłużnego z art. 244 ustawy						
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających zaliczeniu do tytułu dłużnego z art. 244 ustawy						
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych						
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:						
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.						
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:						
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:						
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego						
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji						
10.8	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)						
10.9	Wzrost kwoty długu wynikający z tytułu zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych						
10.10	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio bieżącego skutkiem wystąpienia COVID-19						
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań						
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych						
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunki bankowe, w tym:						
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy						
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań						
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie						
12.1	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie						
12.2	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie						
12.3	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie						

Wykaz Przedsięwzięć do WPF

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)				8 190 252,65	6 331 630,25	1 351 854,40	0,00	0,00	8 067 147,65
1.a	- wydatki bieżące				3 069 454,02	1 588 197,22	1 296 854,40	0,00	0,00	3 069 454,02
1.b	- wydatki majątkowe				5 120 798,63	4 743 433,03	55 000,00	0,00	0,00	4 997 693,63
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:				4 976 930,90	4 425 467,90	200 000,00	0,00	0,00	4 976 930,90
1.1.1	- wydatki bieżące				671 482,21	374 279,81	145 000,00	0,00	0,00	671 482,21
1.1.1.1	"Włacz Przedszkole" - edukacja włączająca w Gminie Strzelce -	GMINNE PRZEDSZKOLE W STRZELCACH	2025	2026	252 202,40	100 000,00	0,00	0,00	0,00	252 202,40
1.1.1.2	Zdrowy pracownik w Gminie Strzelce -	Urząd Gminy Strzelce	2026	2027	419 279,81	274 279,81	145 000,00	0,00	0,00	419 279,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 305 448,69	4 051 188,09	55 000,00	0,00	0,00	4 305 448,69
1.1.2.1	Przebudowa z rozbudową przedszkola w Strzelcach -	Urząd Gminy Strzelce	2025	2026	4 051 188,09	4 051 188,09	0,00	0,00	0,00	4 051 188,09
1.1.2.2	"Włacz Przedszkole" - edukacja włączająca w Gminie Strzelce - adaptacja przedszkola wraz z wyposażeniem -	GMINNE PRZEDSZKOLE W STRZELCACH	2025	2026	199 260,60	0,00	0,00	0,00	0,00	199 260,60
1.1.2.3	System rejestracji czasu pracy w ramach projektu Zdrowy pracownik w Gminie Strzelce -	Urząd Gminy Strzelce	2026	2027	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				3 213 321,75	1 906 162,35	1 151 854,40	0,00	0,00	3 090 216,75
1.3.1	- wydatki bieżące				2 397 971,81	1 213 917,41	1 151 854,40	0,00	0,00	2 397 971,81
1.3.1.1	"Włacz Przedszkole" - edukacja włączająca w Gminie Strzelce -	GMINNE PRZEDSZKOLE W STRZELCACH	2025	2026	98 263,00	66 063,00	0,00	0,00	0,00	98 263,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Strzelce na lata 2026-2027 -	Urząd Gminy Strzelce	2026	2027	2 209 410,00	1 104 705,00	1 104 705,00	0,00	0,00	2 209 410,00
1.3.1.3	Zdrowy pracownik w Gminie Strzelce -	STRZELCE	2026	2027	90 298,81	43 149,41	47 149,40	0,00	0,00	90 298,81
1.3.2	- wydatki majątkowe				815 349,94	692 244,94	0,00	0,00	0,00	692 244,94
1.3.2.1	Opracowanie Planu Ogólnego dla Gminy Strzelce -	Urząd Gminy Strzelce	2024	2026	210 000,00	86 895,00	0,00	0,00	0,00	86 895,00
1.3.2.2	Przebudowa z rozbudową przedszkola w Strzelcach -	Urząd Gminy Strzelce	2025	2026	605 349,94	605 349,94	0,00	0,00	0,00	605 349,94

**Objaśnienia przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Strzelce na lata 2026 - 2040**

Na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi na stronie: <http://www.gov.pl>

Ostatnia aktualizacja w/w założeń pochodzi z dnia 17 lipca 2025 roku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
CPI - dynamika średnioroczna	103,0	102,6	102,5	102,4	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz (www.gov.pl), Warszawa, 17 lipca 2025 roku.

Objaśnienia wartości przyjętych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z projektem budżetu Gminy Strzelce na 2026 rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków w 2026 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy Strzelce zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

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 z zaokrągleniem do pełnych złotych.

Przy szacowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących, przyjęto parametry makroekonomiczne określone następującymi przedziałami dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w odpowiednim przedziale czasowym.

Dochody

Przystępując do opracowywania uchwały budżetowej na 2026 rok oraz WPF na lata 2026-2040 zostały wykorzystane poniższe dane:

1. Ministra Finansów pismo nr ST3.4750.26.2025 z dnia 16.10.2025 roku;
2. Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 24.10.2025 roku nr FB-I.3110.18.2025;
3. Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji - pismo DŁD.3113.4.2025 z dnia 23.10.2025;
4. Wykonania budżetów lat ubiegłych.

Prognozy dochodów Gminy Strzelce dokonano w głównym podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody ogółem na rok 2026 ustalone zostały w budżecie Gminy Strzelce na kwotę **29.397.164,22 zł**, z czego:

1. Dochody bieżące stanowią kwotę **25.323.523,24 zł** i składają się z poniższych pozycji:
 - 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota **11.124.488,00 zł**;
 - 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - kwota **56.885,00 zł**;
 - 3) Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej - kwota **4.485.516,00 zł**;
 - 4) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - kwota **2.391.637,81 zł**;
 - 5) Pozostałe dochody - kwota **7.264.996,43 zł**;
2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **4.073.640,98 zł**,

LATA 2027-2040

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2027 - 2040 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług, w tym m.in. ze sprzedaży wody.

Dochody ze sprzedaży majątku

W latach 2027 – 2040 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki

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

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę Strzelce usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto.

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano szacunkowe kwoty środków budżetowych na odsetki należne bankom z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

3. Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto projekt budżetu.

W latach 2026 - 2040 wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych postanowień.

Wydatki budżetu w 2026 roku ustalono w łącznej kwocie **31.730.723,96 zł**, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości **26.606.050,29 zł**;
2. Wydatki majątkowe w wysokości **5.124.673,67 zł**;

Ponadto do ustalenia wysokości wydatków przyjęto wielkości z 2025 roku powiększone o wskaźnik inflacji oraz wzrost wynagrodzeń w związku ze zwiększoną stawką minimalnego wynagrodzenia oraz realizacją podpisanych umów.

Wydatki majątkowe

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w roku 2026 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach do WPF. Natomiast w latach 2027-2040 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Wynik budżetu

W prognozie finansowej na 2026 rok wynik budżetu jest **deficytem i wynosi 2.333.559,74 zł**, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. W pozostałych latach przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową.

Wypracowana nadwyżka budżetu przeznaczona będzie na spłatę kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Przychody

W projekcie budżetu na 2026 rok przychody ustala się w łącznej wysokości **2.617.723,74 zł**, które będą pochodziły z:

- 1) Przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 167.723,74 zł;
- 2) Nadwyżek z lat ubiegłych w kwocie 2.450.000,00 zł;

Pokrycie planowanego deficytu w kwocie **2.333.559,74 zł** będzie pochodziło z:

- 1) Przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 167.723,74 zł;
- 2) Nadwyżek z lat ubiegłych w kwocie 2.165.836,00 zł;

W przedziale czasowym 2026 - 2040 Gmina nie planuje pozyskać przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek.

Rozchody i kwota długu

Na dzień 31.12.2026 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi **5.441.640,00 zł**, a jego spłata planowana jest do 2040 roku.

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami.

W 2026 roku rozchody wyniosą ogółem **284.164,00 zł**.

W latach 2027 – 2040 kwoty rozchodów prezentuje poniższa tabela:

rok	kwota
2027	284 164,00
2028	284 164,00
2029	384 164,00

2030	384 164,00
2031	484 164,00
2032	484 164,00
2033	484 164,00
2034	584 164,00
2035	334 164,00
2036	334 164,00
2037	350 000,00
2038	350 000,00
2039	350 000,00
2040	350 000,00
ogółem	5 441 640,00

Poniższa tabela prezentuje relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 282 527,05	1 729 164,00	1 784 164,00	1 884 164,00	1 884 164,00	2 484 164,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 335 196,69	1 729 164,00	1 784 164,00	1 884 164,00	1 884 164,00	2 484 164,00
Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 184 164,00	2 684 164,00	2 084 164,00	1 834 164,00	1 834 164,00	1 850 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 184 164,00	2 684 164,00	2 084 164,00	1 834 164,00	1 834 164,00	1 850 000,00

Wyszczególnienie	2038	2039	2040
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00

Poniższa tabela przedstawia wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań i dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań dla Gminy Strzelce:

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	12,05%	9,19%	7,95%	5,91%	3,57%	2,41%	2,88%	5,19%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	12,03%	9,17%	7,93%	5,89%	3,55%	2,39%	2,86%	5,19%

Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	7,05%	8,13%	7,98%	7,72%	7,53%	7,07%	6,16%	
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	7,05%	8,13%	7,98%	7,72%	7,53%	7,07%	6,16%	

Wykaz przedsięwzięć obejmuje lata 2026 – 2029, z czego:

1. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **8.190.252,65 zł**, w podziale na:

1) Wydatki bieżące – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **3.069.454,02 zł**, do których należą niżej wymienione zadania:

- a) "Włącz Przedszkole" - edukacja włączająca w Gminie Strzelce;
- b) Zdrowy pracownik w Gminie Strzelce;
- c) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Strzelce na lata 2026-2027;

2) Wydatki majątkowe – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **5.120.798,63 zł**, do których należą niżej wymienione zadania:

- a) Przebudowa z rozbudową przedszkola w Strzelcach;
- b) "Włącz Przedszkole" - edukacja włączająca w Gminie Strzelce - adaptacja przedszkola wraz z wyposażeniem;
- ~~c) System rejestracji czasu pracy w ramach projektu Zdrowy pracownik w Gminie Strzelce;~~
- d) Opracowanie Planu Ogólnego dla Gminy Strzelce;

2. Limit wydatków roku 2026 stanowi kwotę ogółem **6.331.630,25 zł**, w podziale na:

- 1) Wydatki bieżące ogółem **1.588.197,22 zł**;
- 2) Wydatki majątkowe ogółem **4.743.433,03 zł**;

3. Limit wydatków roku 2027 stanowi kwotę ogółem **1.351.854,40 zł**, w podziale na:

- 1) Wydatki bieżące ogółem **1.296.854,40 zł**;
- 2) Wydatki majątkowe ogółem **55.000,00 zł**;

4. Limit zobowiązań do przedsięwzięć stanowi kwotę ogółem **8.067.147,65 zł**, w podziale na:

- 1) Wydatki bieżące ogółem **3.069.454,02 zł**;
- 2) Wydatki majątkowe ogółem **4.997.693,63 zł**;

5. Limit wydatków roku 2028 wynosi 0,00 zł;

6. Limit wydatków roku 2029 wynosi 0,00 zł;

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej prezentuje załącznik nr 2.