

UCHWAŁA Nr XIII/107/25
RADY MIEJSKIEJ GMINY GRYFÓW ŚLĄSKI
z dnia 29 kwietnia 2025 roku

w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski.

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 ze zmianami), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 ze zmianami), uchwała, co następuje:

§ 1

1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr VIII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się treść załącznika nr 2 do Uchwały nr VIII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały nr VIII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwałę Nr VIII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski zmieniono:

- a. Uchwałą nr X/74/25 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 22 stycznia 2025 roku,
- b. Uchwałą nr XI/89/25 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 25 lutego 2025 roku,
- c. niniejszą uchwałą.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Gryfów Śląski.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

1. W wieloletniej prognozie finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały dostosowano wielkości dochodów i wydatków do kwot wynikających ze zmiany dokonanej w budżecie 2025 roku, wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu.

Po wprowadzeniu zmian w budżecie na 2025 rok, podstawowe wielkości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiają się następująco:

• Po stronie dochodów	58.826.043,16 zł
- dochody bieżące	50.950.811,16 zł
- dochody majątkowe	7.875.232,00 zł
• Po stronie wydatków	65.020.354,31 zł
- wydatki bieżące	50.970.821,48 zł
- wydatki majątkowe	14.049.532,83 zł

2. Wykaz przedsięwzięć po zmianach.

W ramach przedsięwzięć wykazano przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze wydatków bieżących i majątkowych.

W wykazie przedsięwzięć zaplanowano dziewięć zadań, których realizacja nastąpi w latach 2025-2028, tj.

1. Dofinansowanie dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. "Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i nr 336 na odcinku Gryfów Śląski - Mirsk - Świeradów-Zdrój" – łączne nakłady finansowe 1.000.000,00 zł, realizacja w latach 2022-2025.
2. Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego w ramach "Dolnośląskiej Cyklostrady" na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej - Trasa Via Regia (na odcinku około 6,5 km przebiegającej przez Gminę Gryfów Śląski" - łączne nakłady finansowe 59.162,50 zł, realizacja w latach 2025-2026.
3. Dotacja celowa w ramach programu "Ciepłe mieszkanie". Gmina Gryfów Śląski podpisała umowę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie realizacji programu "Ciepłe mieszkanie". Realizacja zadania nastąpi w latach 2023-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 4.050.000,00 zł (Umowa nr 0049/D/CM/JG/2023).
4. Gmina Gryfów Śląski wspiera przedszkolaków - łączne nakłady finansowe 646.484,20 zł, realizacja w latach 2024-2025.
5. Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gryfowie Śląskim - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 6.000.000,00 zł - łączne nakłady finansowe 7.175.000,00 zł, realizacja w latach 2024-2025.
6. Budowa Rowerowego Parku Umiejętności w Gryfowie Śląskim – zadanie dofinansowane z budżetu Województwa Dolnośląskiego w wysokości 297.232,00 zł - łączne nakłady finansowe 1.265.744,00 zł, realizacja w latach 2024-2025.
7. Prace restauratorskie Wilii Fabrykanta – obecnie siedziby Przedszkola Publicznego w Gryfowie Śląskim (Edycja2RPOZ/2023/412/ PolskiŁad) środki w ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków. Łączne nakłady finansowe wynoszą 610.400,00 zł, realizacja w latach 2024-2025 - zwiększono plan wydatków o kwotę 223.500,00 zł.

- 8. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) - Łączne nakłady finansowe 23.036.660,50 zł (w tym środki z UE 12.696.062,68 zł), realizacja w latach 2025-2028. Zadanie realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 (Nr projektu FEDS.02.06-IZ.00-0013/24).**
- 9. Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy i Miasta Gryfów Śląski (realizacja obowiązku ustawowego). Łączne nakłady finansowe 158.670,00 zł, realizacja w latach 2025-2026.**

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 Uchwała nr XIII/107/25
z dnia 2025-04-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	58 826 043,16	50 950 811,16	25 480 623,49	210 944,22	4 649 599,28	8 973 094,17	11 636 550,00	5 600 000,00	7 875 232,00	720 000,00	7 147 232,00
2026	59 694 317,87	52 890 312,87	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 640 312,87	12 500 000,00	5 800 000,00	6 804 005,00	400 000,00	6 404 005,00
2027	57 430 000,00	53 230 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 480 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00
2028	55 548 911,26	54 087 437,11	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 302 303,18	14 035 133,93	6 100 000,00	1 461 474,15	0,00	1 461 474,15
2029	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	53 450 000,00	53 450 000,00	26 000 000,00	250 000,00	3 500 000,00	10 200 000,00	13 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	65 020 354,31	50 970 821,48	20 787 245,64	0,00	0,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	14 049 532,83	14 049 532,83	1 556 747,50
2026	60 714 317,87	50 186 556,10	21 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 527 761,77	10 527 761,77	0,00
2027	58 250 000,00	50 217 537,69	21 000 000,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 032 462,31	8 032 462,31	0,00
2028	54 168 911,26	49 971 072,01	21 000 000,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 197 839,25	4 197 839,25	0,00
2029	50 770 000,00	50 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00
2030	50 574 000,00	50 074 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	51 498 000,00	50 474 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 024 000,00	1 024 000,00	0,00
2032	51 498 000,00	50 474 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 024 000,00	1 024 000,00	0,00
2033	52 250 000,00	50 674 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 576 000,00	1 576 000,00	0,00
2034	51 950 000,00	50 674 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 276 000,00	1 276 000,00	0,00
2035	53 450 000,00	50 974 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 476 000,00	2 476 000,00	0,00
2036	53 350 000,00	51 074 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 276 000,00	2 276 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
2025	-6 194 311,15	0,00	7 674 311,15	2 500 000,00	1 020 000,00	1 151 664,35	1 151 664,35	4 022 646,80	4 022 646,80
2026	-1 020 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-820 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 380 000,00	1 380 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 876 000,00	2 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 952 000,00	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 952 000,00	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00	2 880 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 000,00	2 876 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 000,00	1 952 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 000,00	1 952 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 800 000,00	0,00	-20 010,32	5 154 300,83	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 820 000,00	0,00	2 703 756,77	2 703 756,77	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 640 000,00	0,00	3 012 462,31	3 012 462,31	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 260 000,00	0,00	4 116 365,10	4 116 365,10	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 580 000,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 704 000,00	0,00	3 376 000,00	3 376 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 752 000,00	0,00	2 976 000,00	2 976 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 976 000,00	2 976 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 776 000,00	2 776 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 776 000,00	2 776 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 476 000,00	2 476 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 000,00	2 376 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,44%	3,05%	17,01%	18,44%	TAK	TAK
2026	6,82%	8,64%	14,81%	16,24%	TAK	TAK
2027	7,72%	10,22%	13,25%	14,68%	TAK	TAK
2028	7,22%	12,48%	12,08%	13,51%	TAK	TAK
2029	6,03%	10,13%	10,56%	11,99%	TAK	TAK
2030	6,37%	9,84%	8,45%	9,88%	TAK	TAK
2031	3,94%	8,62%	8,27%	9,70%	TAK	TAK
2032	3,47%	8,15%	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2033	1,46%	7,41%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2034	0,69%	7,11%	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2035	0,46%	6,19%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2036	0,55%	5,82%	8,21%	8,21%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	894 694,21	894 694,21	698 917,53	0,00	0,00	0,00	1 390 610,03	1 390 610,03	1 079 786,45
2026	440 312,87	440 312,87	440 312,87	6 404 005,00	6 404 005,00	6 404 005,00	586 556,10	586 556,10	440 312,87
2027	280 000,00	280 000,00	280 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	417 537,69	417 537,69	280 000,00
2028	102 303,18	102 303,18	102 303,18	1 461 474,15	1 461 474,15	1 461 474,15	171 072,01	171 072,01	102 303,18
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	865 780,00	865 780,00	545 940,00	10 635 842,16	470 970,66	10 164 871,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 981 083,92	9 981 083,92	6 404 005,00	10 671 255,02	666 506,10	10 004 748,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 471 189,42	7 471 189,42	4 000 000,00	7 888 727,11	417 537,69	7 471 189,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 197 839,25	4 197 839,25	1 461 474,15	4 368 911,26	171 072,01	4 197 839,25	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr XIII/107/25
z dnia 2025-04-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					38 002 121,20	10 635 842,16	10 671 255,02	7 888 727,11	4 368 911,26	33 564 735,55
1.a	- wydatki bieżące					1 969 702,11	470 970,66	666 506,10	417 537,69	171 072,01	1 726 086,46
1.b	- wydatki majątkowe					36 032 419,09	10 164 871,50	10 004 748,92	7 471 189,42	4 197 839,25	31 838 649,09
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:					23 683 144,70	592 250,66	10 567 640,02	7 888 727,11	4 368 911,26	23 417 529,05
1.1.1	- wydatki bieżące					1 811 032,11	392 250,66	586 556,10	417 537,69	171 072,01	1 567 416,46
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w gminie Gryfów Śląski - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Gmina Gryfów Śląski wspiera przedszkolaków - Celem projektu jest poprawa jakości edukacji w Przedszkolu Publicznym w Gryfowie Śląskim poprzez poszerzenie oferty zajęć dla dzieci m.in. o zajęcia: wyrównujące deficyty, rozwijające kompetencje, umiejętności i zainteresowania (w tym wyjazdowe), poprzez podniesienie kompetencji zawodowych 16 nauczycieli/ek oraz doposażenie 1 ośrodka wychowania przedszkolnego w okresie realizacji projektu	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE	2024	2025	624 484,20	380 868,55	0,00	0,00	0,00	380 868,55	
1.1.1.3	Usługi społeczne w Gminie Gryfów Śląski - Zwiększenie dostępu do zintegrowanych usług społecznych odpowiadających na zdiagnozowane potrzeby społeczności lokalnej poprzez zapewnienie dostępu do lepszej jakości usług społecznych i zdrowotnych	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFOWIE ŚLĄSKIM	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) - Wspieranie dostępu do wody oraz zrównoważonej gospodarki wodnej, który wskazuje iż ze względu na gospodarcze i środowiskowe znaczenie dobrego stanu wód, zmiany klimatu oraz rosnącą antropopresję na środowisko, jakość oraz dostępność zasobów wód powierzchniowych i podziemnych będą jednym z najważniejszych środowiskowych uwarunkowań rozwoju społeczno-gospodarczego Polski. Rozbudowa kanalizacji w Olszynie i Uboczu znacznie ograniczy przenikanie zanieczyszczeń do rzeki Olszówki.	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2025	2028	1 186 547,91	11 382,11	586 556,10	417 537,69	171 072,01	1 186 547,91	
1.1.2	- wydatki majątkowe					21 872 112,59	200 000,00	9 981 083,92	7 471 189,42	4 197 839,25	21 850 112,59
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w gminie Gryfów Śląski - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.2	Gmina Gryfów Śląski wspiera przedszkolaków - Celem projektu jest poprawa jakości edukacji w Przedszkolu Publicznym w Gryfowie Śląskim poprzez poszerzenie oferty zajęć dla dzieci m.in. o zajęcia: wyrównujące deficyty, rozwijające kompetencje, umiejętności i zainteresowania (w tym wyjazdowe), poprzez podniesienie kompetencji zawodowych 16 nauczycieli/ek oraz doposażenie 1 ośrodka wychowania przedszkolnego w okresie realizacji projektu	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE	2024	2025	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) - Wspieranie dostępu do wody oraz zrównoważonej gospodarki wodnej, który wskazuje iż ze względu na gospodarcze i środowiskowe znaczenie dobrego stanu wód, zmiany klimatu oraz rosnącą antropopresję na środowisko, jakość oraz dostępność zasobów wód powierzchniowych i podziemnych będą jednym z najważniejszych środowiskowych uwarunkowań rozwoju społeczno-gospodarczego Polski. Rozbudowa kanalizacji w Olszynie i Uboczach znacznie ograniczy przenikanie zanieczyszczeń do rzeki Olszówki.	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2025	2028	21 850 112,59	200 000,00	9 981 083,92	7 471 189,42	4 197 839,25	21 850 112,59
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				14 318 976,50	10 043 591,50	103 615,00	0,00	0,00	10 147 206,50
1.3.1	- wydatki bieżące				158 670,00	78 720,00	79 950,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy i Miasta Gryfów Śląski (realizacja obowiązku ustawowego) - Uporządkowanie przestrzeni geograficznej, zwiększenie kontroli nad wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy oraz wyeliminowanie chaosu urbanistycznego.	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2025	2026	158 670,00	78 720,00	79 950,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 160 306,50	9 964 871,50	23 665,00	0,00	0,00	9 988 536,50
1.3.2.1	Dofinansowanie dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. "Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i nr 336 na odcinku Gryfów Śląski - Mirsk - Świeradów-Zdrój" - Poprawa dostępności transportowej regionu Województwa Dolnośląskiego i jego obszarów peryferyjnych poprzez rewitalizację linii kolejowej nr 317 Gryfów Śląski–Mirsk, co następnie pozwoli na połączenie tego odcinka z linią kolejową nr 336 z odcinkiem Mirsk–Świeradów Zdrój, a w konsekwencji włączenie tych miast do kolejowej sieci Dolnego Śląska. Grupą docelową pozostają mieszkańcy województwa dolnośląskiego, w tym przede wszystkim obszaru i okolicy Gryfowa Śląskiego i Mirska (szczególnie dzieci, młodzież, osoby pracujące poza granicami wskazanych miast), władze samorządowe oraz Województwo Dolnośląskie	Urząd Gminy i Miasta	2022	2025	1 000 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego w ramach „Dolnośląskiej Cyklostrady” na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej – Trasa Via Regia (na odcinku około 6,5 km przebiegającej przez Gminę Gryfów Śląski - Poprawa dostępności transportowej regionu oraz zintegrowanie lokalnych dróg rowerowych z dolnośląską siecią kolejową	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2023	2026	59 162,50	35 497,50	23 665,00	0,00	0,00	59 162,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Dotacja celowa w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2023	2025	4 050 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gryfowie Śląskim - Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gryfowie Śląskim w celu zmniejszania strat ciepła w budynkach.	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2024	2025	7 175 000,00	7 140 560,00	0,00	0,00	0,00	7 140 560,00
1.3.2.5	Budowa Rowerowego Parku Umiejętności w Gryfowie Śląskim - Zwiększenie możliwości zagospodarowania czasu wolnego, w szczególności dzieci i młodzieży, jak najbardziej zasadnym jest realizacja niniejszego zadania inwestycyjnego i wybudowanie infrastruktury – obiektu, gdzie każdy chętny będzie mógł rozwijać swoje umiejętności jazdy na rowerze w kierunku bezpiecznej jazdy terenowej i górskiej. W efekcie realizacji niniejszego zadania inwestycyjnego zostanie wybudowany ogólnie dostępny nowoczesny obiekt umożliwiający wszystkim chętnym naukę i doskonalenie techniki jazdy, co z kolei w znakomity sposób wpłynie na zwiększenie poziomu bezpieczeństwa rowerzystów jeżdżących po bezdrożach, szlakach i trasach turystycznych, jak również innych użytkowników tych szlaków i tras	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2024	2025	1 265 744,00	1 215 314,00	0,00	0,00	0,00	1 215 314,00
1.3.2.6	Prace restauratorskie Willi Fabrykanta – obecnie siedziby Przedszkola Publicznego w Gryfowie Śląskim (Edycja2RPOZ/2023/412/PolskiLad - środki w ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków) - Zabezpieczenie przed niszczeniem, poprawa bezpieczeństwa użytkowników oraz poprawa walorów estetycznych - w ramach zadania planuje się zaprojektowanie oraz wykonanie prac restauratorskich bramy wjazdowej z furtkami i ogrodzeniem, prac restauratorskich głównych drzwi wejściowych	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2024	2025	610 400,00	573 500,00	0,00	0,00	0,00	573 500,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XIII/107/25
Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski
z dnia 29 kwietnia 2025 roku

**Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata
2025-2036 Gminy Gryfów Śląski.**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2036 przyjęto porównywalne wielkości dochodów i wydatków.

Dochody

Dochody budżetu gminy w roku 2025 zaplanowano w wysokości 58.826.043,16 zł, w tym dochody bieżące 50.950.811,16 zł, dochody majątkowe 7.875.232,00 zł (sprzedaż działek, gruntów i pozostałych nieruchomości, pozyskane dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje). Gmina Gryfów Śląski w 2025 roku zaplanowała m.in. środki w wysokości 6.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz 150.000,00 zł z Rządowego Programu Ochrony Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych.

W latach 2026-2036 dochody bieżące zaplanowano w przedziale od 52.890.312,87 zł w roku 2026 do 54.087.437,11 zł w 2028 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2025 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów w wysokości 25.480.623,49 zł. W latach 2026-2036 prognozuje się stałą kwotę udziałów w wysokości 26.000.000,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w 2025 roku na podstawie informacji Ministra Finansów w wysokości 210.944,22 zł, natomiast w kolejnych latach zaplanowano stałą kwotę udziałów w wysokości 250.000,00 zł.

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie w 2025 roku zaplanowano w wysokości 4.649.599,28 zł, natomiast w kolejnych latach oszacowano w stałej wysokości tj. 3.500.000,00 zł.

1. Subwencja ogólna 3.162.316,24 zł
2. Rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego 1.487.283,04 zł.

Kwota udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych oraz należnej subwencji ogólnej została ustalona z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 roku.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dochody z tego tytułu w 2025 roku zaplanowano w wysokości 8.973.094,17 zł.

W latach 2026-2028 zaplanowano dochody w przedziale od 10.302.303,18 zł (w 2028 roku) do 10.640.312,87 zł (w 2026 roku). Gmina otrzymała dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 822.616,05 zł na realizację zadania pn.: "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski)"

W latach 2029-2036 zaplanowano dochody w stałej wysokości 10.200.000,00 zł.

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

1. dotacje celowe z budżetu państwa,
2. dotacje celowe i pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego,
3. środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł,
4. środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych oszacowane zostały na podstawie zawartych umów o dofinansowanie,
5. środki na uzupełnienie dochodów gmin - rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Pozostałe dochody bieżące, w tym:

W 2025 roku zaplanowano dochody w wysokości 11.636.550,00 zł. W latach 2026-2036 w przedziale od 12.500.000,00 zł do 14.035.133,93 zł.

Podatek od nieruchomości

W latach 2026-2029 założono wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego ogłoszonego przez Ministra Finansów, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągłości należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne. W pozostałych latach objętych prognozą tj. od 2030 do 2036 roku zaplanowano stałą kwotę w wysokości 6.300.000,00 zł.

Dochody majątkowe:

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W kolejnych latach Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania Gminy będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, ale również przyczynią się do rozwoju Gminy.

Wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w latach 2025-2027 przyjęto na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej Gminy, wycen rzeczoznawców majątkowych oraz cen rynkowych, wg poniższego zestawienia:

2025 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 720.000,00 zł

Miasto Gryfów Śląski

działki budowlane:

nr 64/3 - 2400 m² - (130.000,00 zł),

nr 64/4 - 812 m² - (78.000,00 zł),

nr 64/5 - 752 m² - (76.000,00 zł),

nr 216/66 - 354 m² - (35.500,00 zł),

nr 191/9 - 1126 m² - (96.000,00 zł),

nr 824 - 880 m² - (83.000,00 zł),

nr 840/4 - 760 m² - (76.500,00 zł).

7 lokali mieszkalnych z bonifikatą (7 x 4.000,00 zł = 28.000,00 zł).

Obręb Krzewie Wielkie

działki budowlane

nr 212/8 - 1164 m² (58.000,00 zł),

nr 212/7 - 1212 m² (59.000,00 zł).

2026 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 400.000,00 zł

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 2

działki budowlane:

nr 632/1 - 5008 m² - (155.000,00 zł),

Lokal mieszkalny przy ulicy Grodzkiej 12/3 - (66.000,00 zł),

Lokal mieszkalny przy ulicy Wojska Polskiego 5/1 - (65.000,00 zł),

8 lokali mieszkalnych z bonifikatą (8 x 4.000,00 zł = 32.000,00 zł).

Obręb Młyńsko

działki budowlane

nr 253/2 - 2800 m² (82.000,00 zł),

2027 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 200.000,00 zł

Obręb Krzewie Wielkie

działki budowlane:

nr 212/5 - 1514 m² - (67.000,00 zł),

nr 212/6 - 1197 m² - (60.000,00 zł),

nr 212/10 - 1445 m² - (73.000,00 zł).

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

W ramach tej grupy zaplanowano m. in.:

1. dotacje celowe i pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego 297.232,00 zł - pomoc finansowa w formie dotacji celowej przyznana z budżetu Województwa Dolnośląskiego,
2. środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł 6.850.000,00 zł, m. in.:

- *środki związane z promesą na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. "Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gryfowie Śląskim" - 6.000.000,00 zł,
 - *środki związane z promesą na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Ochrony Zabytków na realizację zadania pn. "Prace restauratorskie Wilii Fabrykanta – obecnie siedziby Przedszkola Publicznego w Gryfowie Śląskim" - 150.000,00 zł,
 - *wsparcie finansowe przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji programu "Ciepłe mieszkanie" - 700.000,00 zł.
3. W latach 2026-2028 Gmina na realizację zadania pn.: "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów otrzymała dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 11.865.479,15 zł.

Wydatki

Wydatki budżetu gminy w 2025 roku zaplanowano w wysokości 65.020.354,31 zł, w tym wydatki bieżące 50.970.821,48 zł oraz wydatki majątkowe 14.049.532,83 zł.
W latach 2025-2036 relacje wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane.

Wydatki budżetu w latach 2025-2036 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się:

Wydatki na obsługę długu w 2025 roku w wysokości 805.000,00 zł (oszacowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanej emisji obligacji komunalnych, w tym kwota 25.000,00 zł to koszty związane z emisją samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje).

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w roku 2025 zaplanowano w wysokości 20.787.245,64 zł, natomiast w latach 2026-2036 kwoty przewidziane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały zaplanowane w stałej wysokości tj. po 21.000.000,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 5.264.074,14 zł (wraz z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń). W pozycji tej wykazano planowane wydatki w rozdziale 75022 "Rady gmin (miasta i miast na prawach powiatu)" w wysokości 352.988,00 zł, rozdział 75023 "Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" w wysokości 4.879.086,14 zł oraz rozdział 75085 "Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego" w wysokości 32.000,00 zł.

W latach 2026-2036 wydatki bieżące zaplanowano w przedziale od 49.971.072,01 zł do 51.074.000,00 zł w roku 2036.

Kształtowanie się wielkości wydatków bieżących w poszczególnych latach wynika z kosztów zaciągniętego długu oraz planowanych do realizacji w ramach wydatków bieżących przedsięwzięć z udziałem środków bezzwrotnych.

Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano wydatki majątkowe. W roku 2025 zaplanowano wydatki w wysokości 14.049.532,83 zł, natomiast w latach 2026-2036 wydatki majątkowe zaplanowano w przedziale od 500.000,00 zł w 2030 roku do 10.527.761,77 zł w 2026 roku.

W związku z ograniczonymi możliwościami Gminy w zakresie finansowania inwestycji środkami własnymi, głównymi źródłami ich finansowania, obok kredytów, są środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz z Rządowego

Programu Ochrony Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych.

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych stanowią źródło wsparcia realizacji zadań inwestycyjnych w 2025 roku w wysokości 6.150.000,00 zł.

Finansowanie niedoboru/przeznaczenie nadwyżki budżetu

Zaplanowany w 2025 roku niedobór budżetu w wysokości 6.194.311,15 zł, zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 4.022.646,80 zł, ze sprzedaży samorządowych papierów wartościowych w wysokości 1.020.000,00 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 1.151.664,35 zł.

W latach 2026-2027 zaplanowany niedobór budżetu zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży samorządowych papierów wartościowych.

W latach 2028-2036 planuje się nadwyżkę budżetową, którą w całości przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Przychody

W budżecie 2025 roku zaplanowano przychody w wysokości 7.674.311,15 zł z tytułu:

1. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 4.022.646,80 zł,
2. sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 2.500.000,00 zł,
3. przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 1.151.664,35 zł.

W latach 2026-2028 planuje się przychody z tytułu emisji samorządowych papierów wartościowych łącznie w wysokości 8.000.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zaplanowanego przedsięwzięcia pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski)" na zabezpieczenie wkładu własnego. Zadanie realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027.

*zaplanowane przychody w 2026 roku w wysokości 3.100.000,00 zł,

*zaplanowane przychody w 2027 roku w wysokości 3.400.000,00 zł,

*zaplanowane przychody w 2028 roku w wysokości 1.500.000,00 zł.

W latach 2029-2036 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych.

Rozchody

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z

tego tytułu sięgają roku 2036.

Na spłatę długu w 2025 roku zaplanowano 1.480.000,00 zł na podstawie harmonogramu wykupu papierów wartościowych.

W latach 2026-2036 planuje się rozchody budżetu na wykup obligacji:

- 2026 roku 2.080.000,00 zł,
- 2027 roku 2.580.000,00 zł, w tym 500.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2028 roku 2.880.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2029 roku 2.680.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2030 roku 2.876.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2031 roku 1.952.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2032 roku 1.952.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2033 roku 1.200.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2034 roku 1.500.000,00 zł, w tym 1.500.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2035 roku 0,00 zł,
- 2036 roku 100.000,00 zł.

*wykup dotyczy emisji obligacji zaplanowanej w przychodach w latach 2026-2028.

Środki finansowe zaplanowane na spłatę odsetek w latach 2026-2036:

- 2026 roku 800.000,00 zł,
- 2027 roku 1.220.000,00 zł,
- 2028 roku 1.280.000,00 zł,
- 2029 roku 930.000,00 zł,
- 2030 roku 880.000,00 zł,
- 2031 roku 750.000,00 zł,
- 2032 roku 550.000,00 zł,
- 2033 roku 430.000,00 zł,
- 2034 roku 300.000,00 zł,
- 2035 roku 200.000,00 zł,
- 2036 roku 140.000,00 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2024-2036 został spełniony.

Prognozowana kwota długu

Na koniec 2025 roku prognozowana kwota długu wyniesie 11.800.000,00 zł.

W 2025 roku wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,44%.

Dopuszczalny wskaźnik zobowiązań, o którym mowa w art 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz.8.3 WPF) wynosi 17,01%.

Od 2027 roku kwota długu gminy zacznie systematycznie zmniejszać się, do całkowitej spłaty w 2036 roku.

Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego:

- 2025 wynosi 11.800.000,00 zł,
- 2026 wynosi 12.820.000,00 zł
- 2027 wynosi 13.640.000,00 zł
- 2028 wynosi 12.260.000,00 zł
- 2029 wynosi 9.580.000,00 zł
- 2030 wynosi 6.704.000,00 zł

2031 wynosi	4.752.000,00 zł
2032 wynosi	2.800.000,00 zł
2033 wynosi	1.600.000,00 zł
2034 wynosi	100.000,00 zł
2035 wynosi	100.000,00 zł

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazano przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze wydatków bieżących i majątkowych.

W wykazie przedsięwzięć zaplanowano dziewięć zadań, których realizacja nastąpi w latach 2025-2028, tj.

1. Dofinansowanie dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. "Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i nr 336 na odcinku Gryfów Śląski - Mirsk - Świeradów-Zdrój" – łączne nakłady finansowe 1.000.000,00 zł, realizacja w latach 2022-2025.
2. Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego w ramach "Dolnośląskiej Cyklostrady" na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej - Trasa Via Regia (na odcinku około 6,5 km przebiegającej przez Gminę Gryfów Śląski" - łączne nakłady finansowe 59.162,50 zł, realizacja w latach 2025-2026.
3. Dotacja celowa w ramach programu "Ciepłe mieszkanie". Gmina Gryfów Śląski podpisała umowę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie realizacji programu "Ciepłe mieszkanie". Realizacja zadania nastąpi w latach 2023-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 4.050.000,00 zł (Umowa nr 0049/D/CM/JG/2023).
4. Gmina Gryfów Śląski wspiera przedszkolaków - łączne nakłady finansowe 646.484,20 zł, realizacja w latach 2024-2025.
5. Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gryfowie Śląskim - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 6.000.000,00 zł - łączne nakłady finansowe 7.175.000,00 zł, realizacja w latach 2024-2025.
6. Budowa Rowerowego Parku Umiejętności w Gryfowie Śląskim – zadanie dofinansowane z budżetu Województwa Dolnośląskiego w wysokości 297.232,00 zł - łączne nakłady finansowe 1.265.744,00 zł, realizacja w latach 2024-2025.
7. Prace restauratorskie Wilii Fabrykanta – obecnie siedziby Przedszkola Publicznego w Gryfowie Śląskim (Edycja2RPOZ/2023/412/ PolskiŁad) środki w ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków. Łączne nakłady finansowe wynoszą 610.400,00 zł, realizacja w latach 2024-2025 - zwiększono plan wydatków o kwotę 223.500,00 zł.
- 8. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) - Łączne nakłady finansowe 23.036.660,50 zł (w tym środki z UE 12.696.062,68 zł), realizacja w latach 2025-2028. Zadanie realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 (Nr projektu FEDS.02.06-IZ.00-0013/24).**
- 9. Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy i Miasta Gryfów Śląski (realizacja obowiązku ustawowego). Łączne nakłady finansowe 158.670,00 zł, realizacja w latach 2025-2026.**

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy – dotyczy m.in. umów związanych z:

1. dostawą mediów (energia elektryczna, gaz, woda itp.),
2. odbiorem ścieków,
3. usługami telekomunikacyjnymi,
4. usługami pocztowymi,
5. usługami bankowymi,
6. usługami nadzoru, napraw i konserwacji urządzeń i instalacji,
7. przeglądem technicznym budynków,
8. ochroną i monitoringiem budynków i obiektów,
9. ubezpieczeniami,
10. administrowaniem systemów informatycznych,
11. usługami dostępu do Internetu i utrzymanie domen internetowych,
12. zakupem materiałów biurowych,
13. zapewnieniem wyżywienia w jednostkach budżetowych,
14. obsługą prawną.

Informacja

Zgodnie z art. 7. ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500) art. 9 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki”.

Burmistrz Gminy i Miasta Gryfów Śląski, Zarządzeniem nr 80/2021 z dnia 13 grudnia 2021 roku w ramach uprawnienia do wyboru jednego z okresów tj.: 3-letniego lub 7-letniego, dokonał wyboru okresu 7-letniego.

Wybór ww. opcji jest korzystniejszy dla zachowania wskaźników zadłużenia z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, co potwierdzają przeprowadzone symulacje finansowe, na etapie przygotowywania Uchwały Budżetowej Gminy i Miasta Gryfów Śląski na 2025 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2036.