

UCHWAŁA Nr XX/152/25
RADY MIEJSKIEJ GMINY GRYFÓW ŚLĄSKI
z dnia 30 grudnia 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 2025 roku, poz. 1153), uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2036 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały na lata 2026-2029.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski do:

1. zaciągania zobowiązań tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
2. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
3. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała nr VIII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 17 grudnia 2024 roku ze zmianami w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski na lata 2025-2036.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

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 XX/152/25
z dnia 2025-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	73 913 688,24	54 535 814,40	25 960 621,00	334 248,00	7 864 462,00	8 457 183,40	11 919 300,00	5 500 000,00	19 377 873,84	1 112 000,00	18 259 873,84
2027	60 550 000,00	56 350 000,00	26 000 000,00	350 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00	13 000 000,00	5 700 000,00	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00
2028	58 221 531,91	56 760 057,76	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 580 057,76	13 400 000,00	6 000 000,00	1 461 474,15	0,00	1 461 474,15
2029	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	56 680 000,00	56 680 000,00	26 400 000,00	380 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	79 105 914,06	53 513 076,13	21 909 546,87	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	25 592 837,93	25 592 837,93	473 572,13
2027	60 570 000,00	52 537 537,69	22 500 000,00	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	56 341 531,91	52 143 692,66	22 500 000,00	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	53 500 000,00	52 200 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2030	53 304 000,00	52 500 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	804 000,00	804 000,00	0,00
2031	54 728 000,00	53 500 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 228 000,00	1 228 000,00	0,00
2032	54 728 000,00	53 500 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 228 000,00	1 228 000,00	0,00
2033	55 480 000,00	53 700 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00
2034	55 180 000,00	53 700 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00
2035	56 680 000,00	53 900 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00	0,00
2036	56 580 000,00	54 000 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	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
2026	-5 192 225,82	0,00	7 272 225,82	5 400 000,00	3 320 000,00	0,00	0,00	1 872 225,82	1 872 225,82
2027	-20 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 880 000,00	1 880 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 180 000,00	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 376 000,00	3 376 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	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	3 380 000,00	3 380 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 380 000,00	3 380 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 376 000,00	3 376 000,00	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 120 000,00	0,00	1 022 738,27	2 894 964,09
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 140 000,00	0,00	3 812 462,31	3 812 462,31
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 260 000,00	0,00	4 616 365,10	4 616 365,10
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 080 000,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 704 000,00	0,00	4 180 000,00	4 180 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 752 000,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00

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
2026	6,25%	4,57%	16,45%	16,23%	TAK	TAK
2027	8,66%	10,92%	14,31%	14,08%	TAK	TAK
2028	7,60%	12,38%	13,24%	13,01%	TAK	TAK
2029	6,45%	11,23%	11,70%	11,47%	TAK	TAK
2030	6,76%	10,50%	9,75%	9,52%	TAK	TAK
2031	3,53%	8,16%	9,67%	9,44%	TAK	TAK
2032	3,12%	7,74%	8,90%	8,67%	TAK	TAK
2033	1,31%	7,08%	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2034	0,62%	6,81%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2035	0,42%	6,19%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2036	0,50%	5,85%	8,24%	8,24%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 474 889,64	1 474 889,64	1 280 330,38	11 037 101,84	11 037 101,84	10 622 777,87	1 759 636,37	1 759 636,37	1 280 330,38
2027	780 000,00	780 000,00	649 488,63	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	917 537,69	917 537,69	649 488,63
2028	182 360,94	182 360,94	161 464,04	1 461 474,15	1 461 474,15	1 461 474,15	251 129,77	251 129,77	161 464,04
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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	16 063 730,72	16 063 730,72	10 622 777,87	23 779 367,09	1 838 482,17	21 940 884,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 471 189,42	7 471 189,42	4 000 000,00	8 687 727,11	917 537,69	7 770 189,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 197 839,25	4 197 839,25	1 461 474,15	4 448 969,02	251 129,77	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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
2026	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 876 000,00	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 wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/152/25
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					41 821 665,09	23 779 367,09	8 687 727,11	4 448 969,02	0,00	36 916 063,22
1.a	- wydatki bieżące					3 097 251,74	1 838 482,17	917 537,69	251 129,77	0,00	3 007 149,63
1.b	- wydatki majątkowe					38 724 413,35	21 940 884,92	7 770 189,42	4 197 839,25	0,00	33 908 913,59
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:					31 653 178,09	16 818 367,09	8 388 727,11	4 448 969,02	0,00	29 656 063,22
1.1.1	- wydatki bieżące					2 868 531,74	1 688 482,17	917 537,69	251 129,77	0,00	2 857 149,63
1.1.1.1	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	586 556,10	417 537,69	171 072,01	0,00	1 175 165,80	
1.1.1.2	Park Miejski w Gryfowie Śląskim miejscem ochrony przyrody i klimatu - Celem głównym projektu jest poprawa stopnia zachowania, rozwój oraz ochrona przyrody i bioróżnorodności na obszarze miejskim Gminy Gryfów Śląski. Cel ten zostanie zrealizowany przez następujące cele szczegółowe: 1. Wzmocnienie zasobów przyrodniczych gminy poprzez rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury w parku przy ulicy Partyzantów, 2. Wzrost świadomości społecznej w zakresie ekologii poprzez realizację kampanii edukacyjnej, 3. Poprawę warunków związanych z ograniczeniem ryzyka zadeptywania zieleni poprzez odpowiednią kanalizację ruchu pieszego w parku.	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2025	2026	514 126,07	514 126,07	0,00	0,00	0,00	514 126,07	
1.1.1.3	Mocna Rodzina-Mocna Gmina - Celem projektu jest wzmocnienie kompetencji rodzicielskich i społecznych poprzez kompleksowe wsparcie 16 rodzin. W ramach projektu opracowane zostaną IPW dostosowane do potrzeb każdej rodziny, obejmujące działania aktywizujące, edukacyjne i integracyjne	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFOWIE ŚLĄSKIM	2026	2028	1 167 857,76	587 800,00	500 000,00	80 057,76	0,00	1 167 857,76	
1.1.2	- wydatki majątkowe					28 784 646,35	15 129 884,92	7 471 189,42	4 197 839,25	0,00	26 798 913,59
1.1.2.1	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	21 850 112,59	9 981 083,92	7 471 189,42	4 197 839,25	0,00	21 650 112,59	

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						
1.1.2.2	Park Miejski w Gryfowie Śląskim miejscem ochrony przyrody i klimatu - Celem głównym projektu jest poprawa stopnia zachowania, rozwój oraz ochrona przyrody i bioróżnorodności na obszarze miejskim Gminy Gryfów Śląski. Cel ten zostanie zrealizowany przez następujące cele szczegółowe: 1. Wzmocnienie zasobów przyrodniczych gminy poprzez rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury w parku przy ulicy Partyzantów, 2. Wzrost świadomości społecznej w zakresie ekologii poprzez realizację kampanii edukacyjnej, 3. Poprawę warunków związanych z ograniczeniem ryzyka zadeptywania zieleni poprzez odpowiednią kanalizację ruchu pieszego w parku.	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2025	2026	6 837 533,76	5 051 801,00	0,00	0,00	0,00	5 051 801,00
1.1.2.3	Mocna Rodzina-Mocna Gmina - Celem projektu jest wzmocnienie kompetencji rodzicielskich i społecznych poprzez kompleksowe wsparcie 16 rodzin. W ramach projektu opracowane zostaną IPW dostosowane do potrzeb każdej rodziny, obejmujące działania aktywizujące, edukacyjne i integracyjne	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFOWIE ŚLĄSKIM	2026	2028	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
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				10 168 487,00	6 961 000,00	299 000,00	0,00	0,00	7 260 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				228 720,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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	228 720,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 939 767,00	6 811 000,00	299 000,00	0,00	0,00	7 110 000,00
1.3.2.1	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	2026	8 430 367,00	6 061 000,00	0,00	0,00	0,00	6 061 000,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Gryfowie Śląskim - Celem projektu jest poprawa stanu technicznego istniejącego kompleksu sportowego, zapewnienie jego funkcjonalności na kolejne lata oraz stworzenie lepszych warunków do rozwoju aktywności fizycznej, zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski	2026	2027	899 000,00	600 000,00	299 000,00	0,00	0,00	899 000,00
1.3.2.3	Prace restauratorskie Wilii 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	2026	610 400,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XX/152/25
Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski
z dnia 30 grudnia 2025 roku

**Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata
2026-2036 Gminy Gryfów Śląski.**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2036 przyjęto porównywalne wielkości dochodów i wydatków.

Dochody

Dochody budżetu gminy w roku 2026 zaplanowano w wysokości 73.913.688,24 zł, w tym dochody bieżące 54.535.814,40 zł, dochody majątkowe 19.377.873,84 zł (sprzedaż działek, gruntów i pozostałych nieruchomości, pozyskane dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje). Gmina Gryfów Śląski w 2026 roku zaplanowała m.in. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Ochrony Zabytków oraz środki na realizację zadań z dofinansowaniem z budżetu środków europejskich.

W latach 2027-2036 dochody bieżące zaplanowano w przedziale od 56.350.000,00 zł w roku 2027 do 56.680.000,00 zł w latach 2028-2036.

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

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2026 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów w wysokości 25.960.621,00 zł. W roku 2027 planuje się kwotę 26.000.000,00 zł natomiast w latach 2028-2036 prognozuje się stałą kwotę udziałów w wysokości 26.400.000,00 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 2026 roku na podstawie informacji Ministra Finansów w wysokości 334.248,00 zł, natomiast w kolejnych latach tj. w 2027 roku zaplanowano dochody w wysokości 350.000,00 zł oraz w latach 2028-2036 zaplanowano stałą kwotę udziałów w wysokości 380.000,00 zł.

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie w 2026 roku zaplanowano w wysokości 7.864.462,00 zł, natomiast w kolejnych latach oszacowano w stałej wysokości tj. 8.000.000,00 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 2026 roku zaplanowano w wysokości 7.869.383,40 zł, w 2027 roku w wysokości 9.000.000,00 zł oraz w 2028 roku w wysokości 8.580.057,76 zł. W latach 2029-2036 zaplanowano stałą kwotę dochodów w 8.500.000,00 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,

Pozostałe dochody bieżące, w tym:

W 2026 roku zaplanowano dochody w wysokości 11.919.300,00 zł. W latach 2027-2036 w przedziale od 13.000.000,00 zł do 13.400.000,00 zł.

Podatek od nieruchomości

W latach 2027-2036 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 dobrym poziomie ściągalności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne. W latach objętych prognozą tj. od 2027 do 2036 roku zaplanowano kwotę w przedziale od 5.700.000,00 zł do 6.100.000,00 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 2026-2027 przyjęto na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej Gminy, wycen rzeczoznawców majątkowych oraz cen rynkowych, wg poniższego zestawienia:

2026 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 1.112.000,00 zł

Miasto Gryfów Śląski
działki budowlane pod zabudowę mieszkaniową:

- nr 64/4 - 812 m² - (78.000,00 zł),
- nr 64/5 - 752 m² - (76.000,00 zł),
- nr 824 - 880 m² - (83.000,00 zł),

nr 840/4 - 760 m² - (76.500,00 zł).

Obręb Krzewie Wielkie
działki budowlane pod zabudowę mieszkaniową:
nr 212/8 - 1164 m² (58.000,00 zł),
nr 212/7 - 1212 m² (59.000,00 zł).

Obręb Młyńsko
działki budowlane pod zabudowę mieszkaniową:
nr 253/2 - 2800 m² (82.000,00 zł).
Miasto Gryfów Śląski
działki budowlane na poprawę warunków:
nr 359 - 420 m² - (40.000,00 zł),
nr 575/6 - 110 m² - (15.000,00 zł),
nr 301/20 - 350 m² - (40.000,00 zł),
nr 275/3 - 659 m² - (135.000,00 zł).

Miasto Gryfów Śląski
działki budowlane:
nr 64/3 - 2400 m² - (130.000,00 zł),
nr 632/1 - 5008 m² - (174.500,00 zł),

Lokal mieszkalny przy ulicy Wojska Polskiego 5/1 - (65.000,00 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 z budżetu państwa i z funduszy celowych w wysokości 1.072.772,00 zł, m.in.:
 - 1.1. 300.000,00 zł - środki otrzymane w formie dotacji celowej przyznanej z Ministerstwa Sportu i Turystyki z przeznaczeniem na zadanie pn.: "Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Gryfowie Śląskim.
 - 1.2. 772.772,00 zł - środki otrzymane na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz.U. z 2024 roku poz. 1907).
2. środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł 6.150.000,00 zł, m. in.:
 - 2.1. 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,
 - 2.2. 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,

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 Śląski) otrzymała dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 11.865.479,15 zł. W 2026 roku dofinansowanie planowane jest w wysokości 6.404.005,00 zł.
4. W 2026 roku na realizację zadania pn. "Park Miejski miejscem ochrony przyrody i klimatu" Gminie przyznano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej oraz z Budżetu Państwa w wysokości 3.940.404,78 zł.
5. W 2026 roku na realizację projektu pn. „E-usługi publiczne w Gminach: Gryfów Śląski, Lubomierz i Mirsk” Gminie przyznano dofinansowanie w wysokości 653.692,06 zł.
6. W 2026 roku na realizację zadania pn. "Mocna Rodzina - Mocna Gmina" Gminie otrzymała dofinansowanie w wysokości 39.000,00 zł.

Wydatki

Wydatki budżetu gminy w 2026 roku zaplanowano w wysokości 79.105.914,06 zł, w tym wydatki bieżące 53.513.076,13 zł oraz wydatki majątkowe 25.592.837,93 zł. W latach 2026-2036 relacje wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane.

Wydatki budżetu w latach 2026-2036 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się:

Wydatki na obsługę długu w 2026 roku w wysokości 800.000,00 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 21.909.546,87 zł, natomiast w latach 2027-2036 kwoty przewidziane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały zaplanowane w stałej wysokości tj. po 22.500.000,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 6.342.425,19 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 312.244,00 zł, rozdział 75023 "Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" w wysokości 4.950.582,13 zł oraz rozdział 75085 "Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego" w wysokości 1.079.599,06 zł.

W latach 2027-2036 wydatki bieżące zaplanowano w przedziale od 52.143.692,66 zł w 2028 roku do 54.000.000,00 zł w roku 2036.

Kształtowanie się wielkości wydatków bieżących w poszczególnych latach wynika m. in. z kosztów zaciągniętego długu, planowanych do realizacji w ramach wydatków bieżących przedsięwzięć z udziałem środków bezzwrotnych, wzrostu wynagrodzeń.

Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano wydatki majątkowe. W roku 2026 zaplanowano wydatki w wysokości 25.592.837,93 zł, natomiast w latach 2027-2036 wydatki majątkowe zaplanowano w przedziale od 804.000,00 zł w 2030 roku do 8.032.462,31 zł w 2027 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 na realizację zadań inwestycyjnych, Rządowego Programu Ochrony Zabytków oraz z budżetu Unii Europejskiej.

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych stanowią źródło wsparcia realizacji zadań inwestycyjnych w 2026 roku w wysokości 6.000.000,00 zł.

Finansowanie niedoboru/przeznaczenie nadwyżki budżetu

Zaplanowany w 2026 roku niedobór budżetu w wysokości 5.192.225,82 zł, zostanie sfinansowany:

- 1.przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.872.225,82 zł,
- 2.ze planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 220.000,00 zł,
- 3.ze sprzedaży samorządowych papierów wartościowych w wysokości 3.100.000,00 zł,

W 2027 roku zaplanowany niedobór budżetu zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży samorządowych papierów wartościowych w wysokości 20.000,00 zł.

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

Przychody

W budżecie 2026 roku zaplanowano przychody w wysokości 7.272.225,82 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 1.872.225,82 zł,
- 2.sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 3.100.000,00 zł,
- 3.planowanego do zaciągnięcia kredytu na rynku krajowym w wysokości 2.300.000,00 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 2026 roku zaplanowano 2.080.000,00 zł na podstawie harmonogramu wykupu papierów wartościowych.

W latach 2027-2036 planuje się rozchody budżetu w wysokości:

- 2027 roku 3.380.000,00 zł, w tym 500.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2028 roku 3.380.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2029 roku 3.180.000,00 zł, w tym 1.000.000 zł wykup planowanej emisji obligacji*
- 2030 roku 3.376.000,00 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 2026-2036 został spełniony.

Prognozowana kwota długu

Na koniec 2026 roku prognozowana kwota długu wyniesie 15.120.000,00 zł.

Dopuszczalny wskaźnik zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz.8.3 WPF) wynosi 16,45%.

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

Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego:

- 2026 wynosi 15.120.000,00 zł
- 2027 wynosi 15.140.000,00 zł
- 2028 wynosi 13.260.000,00 zł
- 2029 wynosi 10.080.000,00 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 siedem zadań, których realizacja nastąpi w latach 2026-2028, tj.

1. 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 8.430.367,00 zł, realizacja w latach 2024-2026.
2. 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 budżetu Unii Europejskiej 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).
3. Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy i Miasta Gryfów Śląski (realizacja obowiązku ustawowego). Łączne nakłady finansowe 228.720,00 zł, realizacja w latach 2025-2026.
4. Park Miejski w Gryfowie Śląskim miejscem ochrony przyrody i klimatu" - Łączne nakłady finansowe 7.351.659,83 zł (w tym środki z budżetu Unii Europejskiej 4.341.423,11 zł w ramach programu Fundusz Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku. Realizacja w latach 2025-2026.
5. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej nr 2 w Gryfowie Śląskim - łączne nakłady finansowe 899.000,00 zł, realizacja w latach 2026-2027.
6. Mocna Rodzina - Mocna Gmina - łączne nakłady finansowe 1.264.857,76 zł, realizacja w latach 2026-2028.
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 2024-2026.

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, obiektów i pojazdów,
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 2026 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2036.