

**UCHWAŁA Nr...../26
RADY MIEJSKIEJ GMINY GRYFÓW ŚLĄSKI
z dnia stycznia 2026 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. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr XX/152/25 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 30 grudnia 2025 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 XX/152/25 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 30 grudnia 2025 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 XX/152/25 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Gryfów Śląski.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
Przygotował:
Marek Kurec

Zaakceptowano pod względem:

SKARBNIK GMINY
- merytorycznym
Marek Kurec

SKARBNIK GMINY
- finansowym
Marek Kurec

- prawnym

BURMISTRZ
Daniel Koko
-1-

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 2026 roku, wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu.

Po wprowadzeniu zmian w budżecie na 2026 rok, podstawowe wielkości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiają się następująco:

• Po stronie dochodów	73.913.688,24 zł
- dochody bieżące	54.535.814,40 zł
- dochody majątkowe	19.377.873,84 zł
• Po stronie wydatków	79.291.848,29 zł
- wydatki bieżące	53.699.010,36 zł
- wydatki majątkowe	25.592.837,93 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 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.

- 8. Usługi społeczne w Gminie Gryfów Śląski" - Łączne nakłady finansowe 896.859,37 zł, realizacja w latach 2025-2026** - Zwiększono plan wydatków o niewykorzystane środki w 2025 roku, które pozostały na rachunku bankowym wyodrębnionym dla realizacji projektu w wysokości 134.944,23 zł.
- 9. Cyberbezpieczny Samorząd w gminie Gryfów Śląski - łączne nakłady finansowe 762.280,00 zł, realizacja w latach 2025-2026** - zwiększono plan wydatków o niewykorzystane środki z 2025 roku, które pozostały na rachunku bankowym wyodrębnionym dla realizacji projektu w wysokości 50.990,00 zł.

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
z dnia 2026-01-20

z tego:														
			z tego:						z tego:					
			Dochody bieżące ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:		w tym:	
											z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x		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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		
Lp		3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
2026		-5 378 160,05		0,00	7 458 160,05	5 400 000,00	3 320 000,00	185 934,23	185 934,23	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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:										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:											
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	836 804,04	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Lp					
	2026	6,25%	4,57%	16,45%	16,23%	TAK
	2027	8,66%	10,92%	14,31%	14,08%	TAK
	2028	7,60%	12,38%	13,24%	13,01%	TAK
	2029	6,45%	11,23%	11,70%	11,47%	TAK
	2030	6,76%	10,50%	9,75%	9,52%	TAK
	2031	3,53%	8,16%	9,67%	9,44%	TAK
	2032	3,12%	7,74%	8,90%	8,67%	TAK
	2033	1,31%	7,08%	9,36%	9,36%	TAK
	2034	0,62%	6,81%	9,72%	9,72%	TAK
	2035	0,42%	6,19%	9,13%	9,13%	TAK
	2036	0,50%	5,85%	8,24%	8,24%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	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	1 945 570,60	1 945 570,60	1 421 574,77
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										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki 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
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki 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				
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	23 965 301,32	2 024 416,40	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													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań r. x	w tym:		Wzrost(-)/spadek(-) 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, odpowiadnio emilowanych 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⁾
								w tym:					
								Splaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
			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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 wykluczeniu 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, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr xx
z dnia 2026-01-20

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)				43 480 804,46	23 965 301,32	8 687 727,11	4 448 969,02	0,00	37 101 997,45
1.a	- wydatki bieżące				4 090 611,11	2 024 416,40	917 537,69	251 129,77	0,00	3 193 083,86
1.b	- wydatki majątkowe				39 390 193,35	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:				33 312 317,46	17 004 301,32	8 388 727,11	4 448 969,02	0,00	29 841 997,45
1.1.1	- wydatki bieżące				3 861 891,11	1 874 416,40	917 537,69	251 129,77	0,00	3 043 083,86
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
1.1.1.4	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	2025	2026	896 859,37	134 944,23	0,00	0,00	0,00	134 944,23
1.1.1.5	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	2025	2026	96 500,00	50 990,00	0,00	0,00	0,00	50 990,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 450 426,35	15 129 884,92	7 471 189,42	4 197 839,25	0,00	26 798 913,59

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						
1.1.2.1	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 gospodarce 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
1.1.2.2	Park Miejski w Gryfowie Śląskim miejscem ochrony przyrody i klimatu - Celem głównym projektu jest poprawa splotnia 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 kompanii 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
1.1.2.4	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	2025	2026	665 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 zmniejszenia 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

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						
1.3.2.3	Prace restauratorskie Willi Fabrykanta – obecnie siedziby Przedszkola Publicznego w Gryfowie Śląskim (Edycja2RPOZ/2023/4.12/PoliskLad - 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/26
Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski
z dnia 2026 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 ściągальności 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 Willei 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 79.291.848,29 zł, w tym wydatki bieżące 53.699.010,36 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 5.378.160,05 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,
4. 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 185.934,23 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 7.458.160,05 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
4. 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 185.934,23 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 dziewięć 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.
- 8. Usługi społeczne w Gminie Gryfów Śląski" - Łączne nakłady finansowe 896.859,37 zł, realizacja w latach 2025-2026** - Zwiększono plan wydatków o niewykorzystane środki w 2025 roku, które pozostały na rachunku bankowym wyodrębnionym dla realizacji projektu w wysokości 134.944,23 zł.

9. Cyberbezpieczny Samorząd w gminie Gryfów Śląski - łączne nakłady finansowe 762.280,00 zł, realizacja w latach 2025-2026 - zwiększono plan wydatków o niewykorzystane środki z 2025 roku, które pozostały na rachunku bankowym wyodrębnionym dla realizacji projektu w wysokości 50.990,00 zł.

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.