

**Projekt**

z dnia 14 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADA GMINY GRĘBOCICE**

z dnia 21 kwietnia 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grębocice.**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2025.1153 t.j. ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. finansach publicznych (Dz.U.2025.1344 t.j.) Rada Gminy Grębocice uchwala co następuje:*

§ 1. 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/153/2025 Rady Gminy Grębocice z dnia 17.12.2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grębocice określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grębocice otrzymuje brzmienie jak w **załączniku nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/153/2025 Rady Gminy Grębocice z dnia 17.12.2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grębocice określający wykaz realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Załącznik Nr 3 Objaśnienia do Uchwały Nr XXVII/153/2025 Rady Gminy Grębocice z dnia 17.12.2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grębocice otrzymuje brzmienie jak w **załączniku nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w BIP Gminy Grębocice.

Przewodniczący Rady Gminy  
Grębocice

**Marek Pakiet**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....

Rady Gminy Grębocice

z dnia 21 kwietnia 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	90 317 909,63	76 075 866,34	7 279 187,00	166 478,00	64 993,00	4 238 375,08	64 326 833,26	30 375 612,16	14 242 043,29	243 000,00	13 999 043,29	
2027	70 881 005,45	70 831 005,45	7 279 187,00	166 478,00	0,00	2 550 000,00	60 835 340,45	30 780 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	70 106 016,97	70 056 016,97	7 279 187,00	166 478,00	0,00	2 550 000,00	60 060 351,97	31 549 500,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	70 813 204,97	70 813 204,97	7 279 187,00	166 478,00	0,00	2 550 000,00	60 817 539,97	32 306 688,00	0,00	0,00	0,00	
2030	71 620 871,97	71 620 871,97	7 279 187,00	166 478,00	0,00	2 550 000,00	61 625 206,97	33 114 355,00	0,00	0,00	0,00	
2031	72 448 730,97	72 448 730,97	7 279 187,00	166 478,00	0,00	2 550 000,00	62 453 065,97	33 942 214,00	0,00	0,00	0,00	
2032	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	72 448 730,97	72 448 730,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Ważr może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 ważr stosuje się dla lat wykreszających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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			
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	117 442 730,78	67 623 610,02	29 553 050,74	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	49 819 120,76	49 819 120,76	1 294 037,89	
2027	70 540 105,45	64 040 105,45	29 012 340,86	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2028	69 806 016,97	64 494 096,00	29 111 755,45	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 311 920,97	5 311 920,97	0,00	
2029	70 513 204,97	66 106 448,40	29 181 867,91	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 406 756,57	4 406 756,57	0,00	
2030	71 320 871,97	67 759 109,61	29 181 867,91	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 561 762,36	3 561 762,36	0,00	
2031	72 148 730,97	67 759 109,61	29 181 867,91	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 389 621,36	4 389 621,36	0,00	
2032	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	
2033	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	
2034	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	
2035	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	
2036	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 681 621,36	0,00	
2037	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	
2038	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	
2039	72 448 730,97	67 759 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2026	-27 124 821,15	0,00	27 506 621,15	0,00	0,00	25 583 921,15	25 202 121,15	1 922 700,00	1 922 700,00	
2027	340 900,00	340 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	
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	381 800,00	381 800,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	340 900,00	340 900,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>71</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1)</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
	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	
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	1 540 900,00	0,00	8 452 256,32	35 958 877,47	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	6 790 900,00	6 790 900,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 561 920,97	5 561 920,97	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	4 706 756,57	4 706 756,57	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 861 762,36	3 861 762,36	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 621,36	4 689 621,36	

<sup>B)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	0,75%	12,97%	29,95%	32,18%	TAK	TAK
2027	0,69%	10,02%	27,71%	29,95%	TAK	TAK
2028	0,62%	8,30%	25,67%	27,90%	TAK	TAK
2029	0,60%	6,94%	23,11%	25,35%	TAK	TAK
2030	0,57%	5,62%	19,13%	21,37%	TAK	TAK
2031	0,55%	6,72%	14,57%	16,80%	TAK	TAK
2032	0,10%	6,71%	10,76%	13,00%	TAK	TAK
2033	0,09%	6,71%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2034	0,06%	6,71%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2035	0,06%	6,71%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2036	0,06%	6,71%	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2037	0,06%	6,71%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2038	0,06%	6,71%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2039	0,05%	6,47%	6,71%	6,71%	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 <sup>X</sup>	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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>X</sup>	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	1 205 897,35	1 205 897,35	1 205 897,35	5 552 678,40	5 552 678,40	5 552 678,40	1 999 787,69	1 999 787,69	1 077 487,89
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 488,48	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 wspótworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po dokonaniu dołączenia zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	7 506 955,79	7 506 955,79	4 705 632,72	44 985 585,02	5 376 179,40	39 609 405,62	0,00	0,00	83 472,61	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 719 329,38	3 719 329,38	6 000 000,00	0,00	0,00	81 714,93	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 115 922,90	2 615 922,90	1 500 000,00	0,00	0,00	79 991,84	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 841,90	6 841,90	0,00	0,00	0,00	78 167,84	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	6 841,90	6 841,90	0,00	0,00	0,00	76 441,79	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 684,30	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 949,60	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 896,09	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 234,87	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 183,76	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 144,22	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 072,87	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 030,44	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 546,61	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i osetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	381 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	340 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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.

<sup>\*</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11) pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - 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 zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				92 843 481,28	44 985 585,02	9 719 329,38	4 115 922,90	6 841,90	6 841,90
1.a	- wydatki bieżące				20 442 753,17	5 376 179,40	3 719 329,38	2 615 922,90	6 841,90	6 841,90
1.b	- wydatki majątkowe				72 400 728,11	39 609 405,62	6 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
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:				15 740 447,28	9 318 797,15	571 488,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 427 217,98	1 855 729,50	571 488,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Odnowa przestrzeni publicznej poprzez zagospodarowanie terenu zabytkowego parku w Grębocicach - podniesienie estetyki parku	GRĘBOCICE	2026	2027	2 427 217,98	1 855 729,50	571 488,48	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 313 229,30	7 463 067,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przedszkola z oddziałem żłobkowym w m. Rzeczycy - zapewnienie opieki najmłodszym dzieciom	GRĘBOCICE	2024	2026	1 273 669,92	658 669,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wzmocnienie murów ruin pałacu w Krzydłowicach - ochrona zabytków	GRĘBOCICE	2025	2026	3 030 491,11	1 743 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków komunalnych na terenie Gminy Grębocice - zmiana sposobu ogrzewania budynków wielorodzinnych w m. Trzėsów - Poprawa efektywności energetycznej	GRĘBOCICE	2024	2026	3 271 404,00	1 155 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w m. Grębocice wraz z łącznikiem - poprawa efektywności energetycznej budynków	GRĘBOCICE	2025	2026	4 163 292,72	3 012 718,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Grębocice - poprawa powietrza atmosferycznego	GRĘBOCICE	2025	2026	1 574 371,55	893 029,41	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				77 103 034,00	35 666 787,87	9 147 840,90	4 115 922,90	6 841,90	6 841,90
1.3.1	- wydatki bieżące				18 015 535,19	3 520 449,90	3 147 840,90	2 615 922,90	6 841,90	6 841,90
1.3.1.1	Plany Zagospodarowania Przestrzennego Gminy - Oznaczenie przeznaczenia terenów	Urząd Gminy Grębocice	2018	2028	1 437 579,40	260 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi zdrowotne dla mieszkańców - ochrona zdrowia	Urząd Gminy Grębocice	2021	2028	11 800 303,67	2 090 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Publiczny transport zbiorowy na terenie Gminy Grębocice - realizacja potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Grębocice	2021	2027	2 552 458,00	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko - Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 - strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego	Urząd Gminy Grębocice	2020	2030	47 751,12	6 841,90	6 841,90	6 841,90	6 841,90	6 841,90

Lp.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	60 286 609,35
1.a	0,00	11 725 115,48
1.b	0,00	48 561 493,87
1.1	0,00	9 890 285,63
1.1.1	0,00	2 427 217,98
1.1.1.1	0,00	2 427 217,98
1.1.2	0,00	7 463 067,65
1.1.2.1	0,00	658 669,92
1.1.2.2	0,00	1 743 225,00
1.1.2.3	0,00	1 155 425,00
1.1.2.4	0,00	3 012 718,32
1.1.2.5	0,00	893 029,41
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	50 396 323,72
1.3.1	0,00	9 297 897,50
1.3.1.1	0,00	360 000,00
1.3.1.2	0,00	6 290 000,00
1.3.1.3	0,00	1 000 000,00
1.3.1.4	0,00	34 209,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.5	Nauka i doskonalenie pływania dzieci - propagowanie aktywnego spędzania czasu oraz rozwój fizyczny uczniów	GRĘBOCICE	2024	2028	1 877 443,00	413 608,00	440 999,00	459 081,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odnowa przestrzeni publicznej poprzez zagospodarowanie terenu zabytkowego parku w Grębocicach - podniesienie estetyki parku	GRĘBOCICE	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Szatnia na medal "Remont budynku zaplecza szatniowo-sanitarnego na boisku w m. Kwielice" - poprawa infrastruktury sportowej	GRĘBOCICE	2026	2027	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 087 498,81	32 146 337,97	6 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy w m. Grodowiec - integracja społeczna	GRĘBOCICE	2025	2027	2 586 562,48	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy Krzydłowic - rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Grębocice	2022	2027	10 147 300,00	7 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku remizy OSP w Kwielicach - ochrona przeciwpożarowa	GRĘBOCICE	2022	2027	5 469 445,19	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przeprowadzenie prac konserwatorskich przy Ołtarzu14 Orędowników w kościele pw. św. Jana Chrzciciela w Grodowcu - ochrona zabytków	GRĘBOCICE	2023	2026	732 427,24	373 537,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa budynku 5 oddziałowego przedszkola na dz. nr 646 w m. Grębocice z budową placu zabaw i zagospodarowaniem terenu działki - zapewnienie opieki najmłodszym dzieciom	GRĘBOCICE	2023	2026	16 692 998,00	4 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola z oddziałem żłobkowym w m. Rzeczycza - zapewnienie opieki najmłodszym dzieciom	GRĘBOCICE	2024	2026	11 144 647,79	9 591 330,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa lodowiska w m. Grębocice - rozbudowa infrastruktury sportowej	GRĘBOCICE	2024	2026	3 143 050,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej ul. Kolejowa - rozbudowa infrastruktury drogowej	GRĘBOCICE	2025	2026	214 194,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi gminnej ul. Polna w m. Grębocice - rozbudowa infrastruktury komunikacyjnej	GRĘBOCICE	2025	2026	70 000,00	56 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi dz. 640 w m. Grębocice - poprawa infrastruktury drogowej	GRĘBOCICE	2023	2026	634 400,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej dz. 634 w m. Kwielice - rozbudowa infrastruktury drogowej	GRĘBOCICE	2025	2026	4 582 474,11	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w m. Trzęsów - poprawa infrastruktury drogowej	GRĘBOCICE	2025	2028	3 670 000,00	170 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Odnowa przestrzeni publicznej poprzez zagospodarowanie terenu zabytkowego parku w Grębocicach - podniesienie estetyki parku	GRĘBOCICE	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	1 313 688,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	300 000,00
1.3.2	0,00	41 098 426,22
1.3.2.1	0,00	3 500 000,00
1.3.2.2	0,00	10 000 000,00
1.3.2.3	0,00	3 300 000,00
1.3.2.4	0,00	373 537,89
1.3.2.5	0,00	4 325 000,00
1.3.2.6	0,00	9 591 330,08
1.3.2.7	0,00	3 100 000,00
1.3.2.8	0,00	180 000,00
1.3.2.9	0,00	56 470,00
1.3.2.10	0,00	100 000,00
1.3.2.11	0,00	2 450 000,00
1.3.2.12	0,00	3 670 000,00
1.3.2.13	0,00	452 088,25

Załącznik nr 3 do uchwały nr .....

Rady Gminy Grębocice

z dnia 21 kwietnia 2026 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Grębocice na lata 2026-2039

### **Założenia ogólne**

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) sporządzana jest w celu analizy sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, przede wszystkim poprzez potwierdzenie czy dana jednostka przyjmująca uchwałę w sprawie WPF w okresie na jaki rozciąga się prognoza długu zachowuje relację spłaty zobowiązań określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U.2025.1483 t.j. ) zwana dalej u. o f. p.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Grębocice została sporządzona na lata 2026-2039. Taki okres sporządzenia WPF wynika z prognozy długu (stanowiącej część WPF), a stanowiącej udział w pożyczce jaki posiada Gmina w długi Związku Gmin Zagłębia Miedziowego. W roku 2026 wynosi 857.531,73zł

Raty kapitałowe oraz odsetki od pożyczek zaciągniętych przez Związek Gmin Zagłębia Miedziowego przedstawia się następująco:

	Pożyczka 23.12.2013r		Pożyczka od 2025 roku		Razem zobowiązanie
	Odsetki	Kapitał	Odsetki	Kapitał	
2026	5 135,28	25 693,60	14 421,65	38 222,07	83 472,60
2027	4 428,71	25 693,60	13 370,55	38 222,07	81 714,93
2028	3 722,13	25 693,60	12 354,04	38 222,07	79 991,84
2029	3 015,56	25 693,60	11 236,61	38 222,07	78 167,84
2030	2 308,99	25 693,60	10 217,22	38 222,07	76 441,88
2031	1 602,41	25 693,60	9 166,12	38 222,07	74 684,20
2032	895,84	25 693,60	8 138,09	38 222,07	72 949,60
2033	180,72	14 449,60	7 043,70	38 222,07	59 896,09
2034			6 012,80	38 222,07	44 234,87
2035			4 961,69	38 222,07	43 183,76
2036			3 922,14	38 222,07	42 144,21
2037			2 850,79	38 222,07	41 072,86
2038			1 808,37	38 222,07	40 030,44
2039			752,63	38 793,98	39 546,61
RAZEM	21 289,64	194 304,80	106 256,40	535 680,89	857 531,73

Przy sporządzaniu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grębocice kierowano się wytycznymi o wskaźnikach makroekonomicznych, będących podstawą i punktem wyjściowym do planowania podstawowych wielkości budżetu gminy, tj. uwzględniono wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja lipiec 2025r.). W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (CPI).

W załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono dane wynikające z projektu budżetu na 2026 rok oraz prognozę na lata 2027-2039.

Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji przez Gminę Grębocice został przygotowany na lata 2026-2030 i określony w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grębocice.

### **Prognozowane dochody.**

Prognozując dochody na rok 2026, Gmina Grębocice dokonała analizy wykonania dochodów za III kwartały 2025 roku. Przy planowaniu dochodów na lata przyszłe przyjęto wzrost ogólnych kwot na podstawie zaktualizowanych wytycznych Ministra Finansów, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków projektowanych ustaw. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczenia prognozy:

	Jedn.	2027	2028	2029	2030	2031	2032
CPI (dynamika średnioroczna)	%	2,6	2,5	2,4	2,5	2,5	2,5

### **Dochody bieżące.**

Dochody bieżące na rok 2026 zaplanowano w kwocie niższej niż w roku 2025. W planach na rok 2026 ujęto obowiązujące porozumienia. Prognozując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono zmiany stawek podatkowych, które będą obowiązywać od stycznia 2026r.

Prognozując dochody bieżące na lata 2027-2031 założono wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, indeksując je wskaźnikami CPI (dynamika średnioroczna) uwzględniając stałe kwoty dotacji i środków na cele bieżące oraz według poniżej opisanych założeń. Pozostałe lata zrezygnowano z indeksacji wskaźnikiem CPI.

Dochody na rok 2026 według poszczególnych tytułów:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2026 zaplanowano na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów – pismo ST3.4750.26.2025. Planowane na 2026r. kwoty dochodów udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W okresie 2027 – 2031 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych pozostawiono na stałym poziomie.

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na rok 2026 zaplanowano na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów – pismo ST3.4750.26.2025. Planowane na 2026r. kwoty dochodów udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W okresie 2027 – 2031 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych pozostawiono na stałym poziomie.

3. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące obejmują następujące pozycje:

- dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie na podstawie odrębnych ustaw – na rok 2026 zostały zaplanowane na podstawie informacji z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2026r. – pismo FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24.10.2025r.,

- dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących zleczanych gminom – na rok 2025 zaplanowano na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo DLG 3113.2.2025 z dnia 24.10.2025r. Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujęta w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2025r. przy przyjętym wskaźniku 0,26zł na jedną pozycję w spisie.

Kwoty z powyższych tytułów na lata następne pozostawiono w niezmienionej wysokości z niewielkim wzrostem w roku 2027.

5. Pozostałe dochody bieżące – pozycja zawiera przede wszystkim dochody z podatków i opłat oraz opłaty eksploatacyjnej. Dochody z podatków to dochody głównie z podatku od nieruchomości, które w 2026 roku przyjęto w kwocie 30.375.612,16zł. Do wyliczenia uwzględniono podstawy opodatkowania znajdujące się w ewidencji podatkowej oraz stawki podatkowe przyjęte Uchwałą Rady Gminy w sprawie stawek podatku od nieruchomości na rok 2026. Drugą co do wielkości pozycją stanowiącą dochody bieżące w roku 2026, jest opłata eksploatacyjna, którą zaplanowano w wysokości 21.193.069,13zł. Kolejną pozycją istotną w budżecie są darowizny w formie pieniężnej. Na podstawie podpisanych porozumień jest to kwota 9.800.000,00zł. .

W okresie 2027 – 2031 posłużono się metodą indeksacji wartości podatku od nieruchomości z roku 2026 roku o poziom wzrostu CPI. Uwzględniono również aktualne porozumienia w sprawie darowizn.

### **Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe w latach 2026 zaplanowano na podstawie posiadanych dokumentów, a mianowicie:

- a) promesy nr Edycja8/2023/2732/Polski Ład – 4.100.000,00zł w roku 2026
- b) promesy nr Edycja2RPOZ/2022/2630/Polski Ład – 373.537,89zł w roku 2026
- c) podpisanego aneksu do porozumienia z KGHM nr rej. KGHM-BZ-U-0170-2022 z dnia 24.03.2022r. – budowa drogi w m. Kwielice w roku 2026 kwota 2.450.000,00zł
- d) umowa z Ministerstwem Sportu i Turystyki – 1.000.000,00zł w roku 2026 na budowę odkrytego lodowiska w m. Grębocice,
- e) umowa na dofinansowanie projektu – Wzmocnienie murów ruin pałacu w Krzydłowicach – w roku 2026 kwota 1.213.456,87zł
- f) dofinansowanie z KPO przedsięwzięcia – Termomodernizacja budynku Sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Grębocicach – 2.102.539,30zł w roku 2026
- g) dofinansowanie projektu – Termomodernizacja budynków komunalnych na terenie Gminy Grębocice – w roku 2026 kwota 1.613.030,77zł
- h) dofinansowanie projektu – Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Grębocice – kwota 368.739,27zł w roku 2026
- i) dotacja celowa na wydatki inwestycyjne związane z obroną narodową – 522.827,00 w roku 2026
- j) dofinansowanie - Zabezpieczenie ruin pałacu w Grębocicach – 119.415,33zł
- k) dofinansowanie – Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego w m. Obiszów – 135.496,86

Łączne dochody majątkowe pozyskane ze źródeł zewnętrznych i przeznaczonych na inwestycje w roku 2026 kwota 13.999.043,29zł

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w latach 2026-2028 zaplanowano w wysokości:

2026 – 243.000,00

2027 - 50.000,00

2028 - 50.000,00

### **Prognozowane wydatki.**

Podstawą planowania wydatków na rok 2026 było przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2025 z uwzględnieniem wydatków o charakterze jednorazowym realizowanych w roku 2025 oraz planowanych do realizacji w roku 2026.

### **Wydatki bieżące.**

Wydatki bieżące na rok 2026 zostały zaplanowane na poziomie gwarantującym realizację zadań własnych gminy oraz zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami, a także zadań realizowanych na bazie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na zasadach ostrożności oraz z uwzględnieniem wskaźników inflacji ogłoszonych przez Ministra Finansów.

Wydatki bieżące, w tym:

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w wysokości wynikającej z warunków zatrudnienia. Poziom wydatków tej grupy począwszy od roku 2027 planuje się na stałym poziomie z uwzględnieniem odpraw i jubileuszy. Odnotowany wzrost wydatków na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w 2026 roku w stosunku do 2025 wynika ze zmiany stażu pracy, planowanego wzrostu wynagrodzeń minimalnych z kwoty 4.666,00zł w roku 2025 do 4.806,00zł od m-ca stycznia 2026r. oraz z konieczności zaplanowania takich elementów składowych funduszu płac jak nagrody jubileuszowe czy odprawy emerytalne.

2. Wydatki na obsługę długu występują w latach 2026-2031 i wynikają:

- zaciągniętej pożyczki w roku 2017 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na kwotę 818.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ujęcia i stacji uzdatniania wody w miejscowości Rzeczyca”
- zaciągniętej pożyczki w latach 2021-2023 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na kwotę 3.000.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Grębocice”

Odsetki zostały zaplanowane w oparciu o następujące obliczenia:

- odsetki od pożyczki z roku 2017 w wysokości 2,75% w stosunku rocznym,
- odsetki od pożyczki z lat 2021-2023 w wysokości 2,75% w stosunku rocznym.

### **Wydatki majątkowe.**

Przy planowaniu wydatków majątkowych ustalono pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania na zadania, które są kontynuowane w roku 2026 oraz zadania, na które uzyskano zewnętrzne wsparcie finansowe. Wydatki majątkowe w latach 2026-2031 zaplanowano w wysokościach zabezpieczających wykonanie zmierzonych zadań. Poczynając od roku 2032 wydatki zabezpieczono na stałym poziomie.

### **Wynik budżetu**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami jednostki samorządu terytorialnego. W przypadku wyższych dochodów od wydatków różnica stanowi nadwyżkę budżetową, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu. W roku 2026 wynik budżetu jest ujemny - występuje deficyt budżetowy. Poczynając od roku 2027 wynik budżetu jest dodatki – występuje nadwyżka budżetowa. Od roku 2032 nie planuje się nadwyżki budżetowej.

### **Sposób sfinansowania deficytu**

Zaplanowany deficyt w roku 2026 w kwocie 27.124.821,15zł, który zostanie pokryty:

- a) nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 24.045.745,71zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 220.682,69zł w tym:
  - środki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi – 85.643,53zł
  - środki na dodatkowe zadania oświatowe (UK) – 135.039,16zł
- c) środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 935.692,75zł
- d) wolnymi środkami na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1.922.700,00zł.

### **Przychody budżetu**

Przychody budżetu występują w roku 2026 w wysokości 27.506.621,15zł i dotyczą:

- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 24.427.545,71zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 220.682,69zł w tym:
  - środki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi – 85.643,53zł
  - środki na dodatkowe zadania oświatowe (UK) – 135.039,16zł
  - środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 935.692,75zł
- wolnych środkami na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1.922.700,00zł.

W latach 2027-2039 nie planuje się przychodów.

### **Rozchody budżetu**

Rozchody budżetu planuje się w latach 2026-2031. Są to spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek WFOŚiGW w roku 2017 oraz na pożyczki na przełomie lat 2021-2023.

### **Kwota długu**

Na kwotę długu w latach 2026-2030 składają się pozostałe do spłaty kwoty z zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW na sfinansowanie inwestycji.

### **Przedsięwzięcia.**

Przyjęte i zaprezentowane w załączniku nr 2 do projektu uchwały przedsięwzięcia planuje się zrealizować do roku 2030. Wszystkie przedsięwzięcia zostały zaprezentowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wszystkie dane wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych, dotyczące przedsięwzięć są zaprezentowane w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grębocice.