

**Uchwała Nr .../.../2026
Rady Gminy Grabica
z dnia września 2026 roku**

PROJEKT

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Grabica**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662, 912), art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r. poz. 426, 635, 680, 912), Rada Gminy Grabica uchwala co następuje:

§ 1.1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabica uchwaloną na lata 2026-2030.

2. Prognoza o której mowa w ust. 1 obejmuje:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu - zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2026–2030 zawarta została w załączniku nr 1.

§ 3. Zmienia się plan przedsięwzięć wieloletnich - zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabica.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Dariusz Kalisiak

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../.../2026
Rady Gminy Grabica z dnia
11.09.2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	67 710 171,09	64 400 020,00	65 238 621,00	66 934 825,00	68 407 392,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	61 493 714,95	63 400 020,00	65 238 621,00	66 934 825,00	68 407 392,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 752 704,00	19 334 038,00	19 894 725,00	20 411 988,00	20 861 052,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 886 101,00	4 006 570,00	4 122 761,00	4 229 953,00	4 323 012,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 997 044,00	8 244 952,00	8 484 056,00	8 704 641,00	8 896 143,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 060 311,91	7 279 182,00	7 490 278,00	7 685 025,00	7 854 096,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	23 797 554,04	24 535 278,00	25 246 801,00	25 903 218,00	26 473 089,00
1.1.5.	z podatku od nieruchomości	15 600 000,00	16 083 600,00	16 550 024,00	16 980 325,00	17 353 892,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 216 456,14	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 216 073,14	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	78 422 323,77	62 266 605,00	63 621 356,00	66 037 443,00	67 510 010,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 952 310,77	49 281 605,00	51 226 012,14	53 219 621,61	55 019 243,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 129 980,32	25 129 980,00	26 512 129,00	27 943 784,00	29 201 254,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.2.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	108 000,00	66 464,55	50 679,14	20 716,61	7 255,88
2.1.3.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	24 470 013,00	12 985 000,00	12 395 343,86	12 817 821,39	12 490 766,12
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	24 470 013,00	12 985 000,00	12 395 343,86	12 817 821,39	12 490 766,12
2.2.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-10 712 152,68	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
4	Przychody budżetu	11 225 486,68	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 566 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 566 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 145 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 145 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	513 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	513 334,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	513 334,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 545 444,00	3 412 029,00	1 794 764,00	897 382,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 541 404,18	14 118 415,00	14 012 608,86	13 715 203,39	13 388 148,12
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	16 200 073,86	14 118 415,00	14 012 608,86	13 715 203,39	13 388 148,12
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,14%	3,92%	2,89%	1,55%	1,49%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	14,15%	25,28%	24,35%	23,18%	22,12%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,73%	19,17%	18,86%	18,34%	18,90%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	22,85%	21,28%	20,98%	20,46%	21,01%

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 080 918,98	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 080 918,98	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	973 738,36	223 225,33	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 081 270,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 081 270,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 029 378,59	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 132 620,26	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 132 620,26	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	974 415,36	223 225,33	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 359 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 359 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 029 378,59	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 357 237,62	13 447 061,15	1 757 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	bieżące	2 342 823,62	462 061,15	7 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	majątkowe	14 014 414,00	12 985 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	513 334,00	1 926 865,00	1 410 715,00	897 382,00	897 382,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.7.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../.../2026
Rady Gminy Grabica z dnia
11.09.2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	67 710 171,09	64 400 020,00	65 238 621,00	66 934 825,00	68 407 392,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	61 493 714,95	63 400 020,00	65 238 621,00	66 934 825,00	68 407 392,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 752 704,00	19 334 038,00	19 894 725,00	20 411 988,00	20 861 052,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 886 101,00	4 006 570,00	4 122 761,00	4 229 953,00	4 323 012,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 997 044,00	8 244 952,00	8 484 056,00	8 704 641,00	8 896 143,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 060 311,91	7 279 182,00	7 490 278,00	7 685 025,00	7 854 096,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	23 797 554,04	24 535 278,00	25 246 801,00	25 903 218,00	26 473 089,00
1.1.5.	z podatku od nieruchomości	15 600 000,00	16 083 600,00	16 550 024,00	16 980 325,00	17 353 892,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 216 456,14	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 216 073,14	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	78 422 323,77	62 266 605,00	63 621 356,00	66 037 443,00	67 510 010,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 952 310,77	49 281 605,00	51 226 012,14	53 219 621,61	55 019 243,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 129 980,32	25 129 980,00	26 512 129,00	27 943 784,00	29 201 254,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.2.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	108 000,00	66 464,55	50 679,14	20 716,61	7 255,88
2.1.3.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	24 470 013,00	12 985 000,00	12 395 343,86	12 817 821,39	12 490 766,12
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	24 470 013,00	12 985 000,00	12 395 343,86	12 817 821,39	12 490 766,12
2.2.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-10 712 152,68	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
4	Przychody budżetu	11 225 486,68	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 566 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 566 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 145 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 145 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	513 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	513 334,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	513 334,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 545 444,00	3 412 029,00	1 794 764,00	897 382,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 541 404,18	14 118 415,00	14 012 608,86	13 715 203,39	13 388 148,12
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	16 200 073,86	14 118 415,00	14 012 608,86	13 715 203,39	13 388 148,12
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,14%	3,92%	2,89%	1,55%	1,49%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	14,15%	25,28%	24,35%	23,18%	22,12%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,73%	19,17%	18,86%	18,34%	18,90%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	22,85%	21,28%	20,98%	20,46%	21,01%

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 080 918,98	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 080 918,98	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	973 738,36	223 225,33	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 081 270,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 081 270,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 029 378,59	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 132 620,26	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 132 620,26	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	974 415,36	223 225,33	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 359 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 359 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 029 378,59	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 357 237,62	13 447 061,15	1 757 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	bieżące	2 342 823,62	462 061,15	7 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	majątkowe	14 014 414,00	12 985 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	513 334,00	1 926 865,00	1 410 715,00	897 382,00	897 382,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.7.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../.../2026
Rady Gminy Grabica z dnia
11.09.2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	67 710 171,09	64 400 020,00	65 238 621,00	66 934 825,00	68 407 392,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	61 493 714,95	63 400 020,00	65 238 621,00	66 934 825,00	68 407 392,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 752 704,00	19 334 038,00	19 894 725,00	20 411 988,00	20 861 052,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 886 101,00	4 006 570,00	4 122 761,00	4 229 953,00	4 323 012,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 997 044,00	8 244 952,00	8 484 056,00	8 704 641,00	8 896 143,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 060 311,91	7 279 182,00	7 490 278,00	7 685 025,00	7 854 096,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	23 797 554,04	24 535 278,00	25 246 801,00	25 903 218,00	26 473 089,00
1.1.5.	z podatku od nieruchomości	15 600 000,00	16 083 600,00	16 550 024,00	16 980 325,00	17 353 892,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 216 456,14	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 216 073,14	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	78 422 323,77	62 266 605,00	63 621 356,00	66 037 443,00	67 510 010,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 952 310,77	49 281 605,00	51 226 012,14	53 219 621,61	55 019 243,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 129 980,32	25 129 980,00	26 512 129,00	27 943 784,00	29 201 254,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.2.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	108 000,00	66 464,55	50 679,14	20 716,61	7 255,88
2.1.3.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	24 470 013,00	12 985 000,00	12 395 343,86	12 817 821,39	12 490 766,12
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	24 470 013,00	12 985 000,00	12 395 343,86	12 817 821,39	12 490 766,12
2.2.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-10 712 152,68	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
4	Przychody budżetu	11 225 486,68	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 566 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 566 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 145 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 145 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	513 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	513 334,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	513 334,00	2 133 415,00	1 617 265,00	897 382,00	897 382,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 545 444,00	3 412 029,00	1 794 764,00	897 382,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 541 404,18	14 118 415,00	14 012 608,86	13 715 203,39	13 388 148,12
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	16 200 073,86	14 118 415,00	14 012 608,86	13 715 203,39	13 388 148,12
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,14%	3,92%	2,89%	1,55%	1,49%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	14,15%	25,28%	24,35%	23,18%	22,12%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,73%	19,17%	18,86%	18,34%	18,90%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	22,85%	21,28%	20,98%	20,46%	21,01%

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 080 918,98	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 080 918,98	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	973 738,36	223 225,33	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 081 270,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 081 270,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 029 378,59	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 132 620,26	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 132 620,26	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	974 415,36	223 225,33	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 359 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 359 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 029 378,59	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 357 237,62	13 447 061,15	1 757 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	bieżące	2 342 823,62	462 061,15	7 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	majątkowe	14 014 414,00	12 985 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	513 334,00	1 926 865,00	1 410 715,00	897 382,00	897 382,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.7.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gminy Grabica

Załącznik nr 2
do Uchwały nr .../.../2026
Rady Gminy Grabica z dnia
11.09.2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				35 022 597,26	16 357 237,62	13 447 061,15	1 757 063,00	1 342,00	21 923 678,75
1.a	- wydatki bieżące				2 845 942,25	2 342 823,62	462 061,15	7 063,00	1 342,00	1 139 313,61
1.b	- wydatki majątkowe				32 176 655,01	14 014 414,00	12 985 000,00	1 750 000,00	0,00	20 784 365,14
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.):				939 313,61	690 360,79	248 952,82	0,00	0,00	939 313,61
1.1.1	- wydatki bieżące				939 313,61	690 360,79	248 952,82	0,00	0,00	939 313,61
1.1.1.1	Kompleksowe usługi społeczne w Gminie Grabica - Poprawy funkcjonowania osób potrzebujących wsparcia na terenie gminy	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRABICY	2026	2027	939 313,61	690 360,79	248 952,82	0,00	0,00	939 313,61
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				34 083 283,65	15 666 876,83	13 198 108,33	1 757 063,00	1 342,00	20 984 365,14
1.3.1	- wydatki bieżące				1 906 628,64	1 652 462,83	213 108,33	7 063,00	1 342,00	200 000,00
1.3.1.1	Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy Grabica - Ustalenie celów rozwoju oraz kierunków działania gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	33 825,00	33 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dotacja celowa na obsługę administracyjną Związku ZIT MOF Radomsko-Piotrków Tryb.-Bełchatów - Zintegrowane działanie umożliwiające pozyskiwanie środków unijnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2029	5 596,00	1 008,00	1 109,00	1 220,00	1 342,00	0,00
1.3.1.3	Internetowy system prawny LEGALIS - Umożliwienie pracownikom dostępu do aktualnej bazy aktów prawnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	18 099,99	6 033,33	6 033,33	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie gminnej ewidencji zabytków - Aktualizacja zasobów zabytkowych gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2023	2026	18 880,50	5 350,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi Olendry - Żychlin droga 110160E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	219 532,00	19 532,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla gminy Grabica -	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Grabica - Zapewnienie posiadania przez gminę planu ogólnego w randze aktu prawa miejscowego	Urząd Gminy w Grabicy	2024	2026	295 200,00	295 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu - Umożliwienie mieszkańcom inwestowania na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	29 803,15	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowa na wdrożenie Systemu Teleinformatycznego dot. spraw bezpieczeństwa - Utworzenie procedur bezpieczeństwa związanych z informacjami niejawnymi	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	6 925,00	6 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Umowa na występ artystyczny zespołu Siostry Kafar podczas spotkania noworocznego - Szerzenie wydarzeń kulturalnych dla przedsiębiorców z terenu gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Umowa na występ artystyczny z okazji spotkania noworocznego - Szerzenie wydarzeń kulturalnych dla przedsiębiorców z terenu gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	23 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Utrzymanie domeny grabica.pl - Umożliwienie funkcjonowania kont pocztowych	Urząd Gminy w Grabicy	2024	2026	369,00	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Utrzymanie domeny internetowej gminagrabica.pl - Promocja gminy oraz umożliwienie dostępu do zasobów gospodarczych i kulturalno-historycznych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	369,00	123,00	123,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Utrzymanie i udostępnianie strony www - CMS SPI - Publikowanie informacji dotyczących gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2028	13 653,00	4 551,00	4 551,00	4 551,00	0,00	0,00

Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gminy Grabica

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1.3.1.15	Utrzymanie strony internetowej BIP - Umożliwienie dostępu do informacji publicznej	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2028	3 876,00	1 292,00	1 292,00	1 292,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Wylapywanie i zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz transport dzikich zwierząt - Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 176 655,01	14 014 414,00	12 985 000,00	1 750 000,00	0,00	20 784 365,14
1.3.2.1	Budowa garażu przy OSP w Kobylkach - Zwiększenie gotowości bojowej OSP	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2028	260 000,00	0,00	10 000,00	250 000,00	0,00	260 000,00
1.3.2.2	Budowa instalacji PV przy SP w Brzozie - Zmniejszenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy w Grabicy	2024	2027	217 995,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzoza - Poprawa jakości gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2028	620 000,00	20 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	560 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szydłów i Szydłów Kolonia - Poprawa jakości gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	2 129 904,93	100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 014 761,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni - Poprawa jakości infrastruktury ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2022	2027	8 940 947,00	4 950 000,00	1 165 000,00	0,00	0,00	26 922,64
1.3.2.6	Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Wola Kamocka - Poprawa dostępności do infrastruktury sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	3 372 000,00	1 060 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	3 360 000,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Gutów Mały - Poprawa jakości sieci lini energetycznych	Urząd Gminy w Grabicy	2024	2026	92 339,00	78 339,00	0,00	0,00	0,00	4 539,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej na terenie sołectwa Kafar - Zwiększenie zaplecza kulturalno-rekreacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2028	1 425 000,00	75 000,00	350 000,00	1 000 000,00	0,00	1 396 000,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Twardosławice - Zwiększenie infrastruktury służącej działalności kulturalnej	Urząd Gminy w Grabicy	2023	2027	1 881 830,13	555 000,00	950 000,00	0,00	0,00	29 559,50
1.3.2.10	Instalacja fotowoltaiczna przy oczyszczalni ścieków w Grabicy - Zmniejszenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy w Grabicy	2021	2027	106 211,50	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Instalacja fotowoltaiczna przy SP w Boryszowie - Zmniejszenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy w Grabicy	2021	2027	216 211,50	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.12	Instalacja fotowoltaiczna przy SP w Szydłowie - Zmniejszenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy w Grabicy	2021	2027	216 211,50	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.13	Instalacja fotowoltaiczna przy UG w Grabicy - Zmniejszenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy w Grabicy	2021	2027	216 211,50	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.14	Instalacja solarna na potrzeby budynku zaplecza stadionu sportowego w Szydłowie - Poprawa bezpieczeństwa terenu przy stadionie sportowym w Szydłowie	Urząd Gminy w Grabicy	2023	2026	28 444,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.15	Przebudowa boiska w Twardosławicach - Zwiększenie bazy rekreacyjno-sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	705 000,00	5 000,00	700 000,00	0,00	0,00	705 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej Kamocinek i Szydłów Kolonia - droga nr 110176E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	3 060 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 468,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej nr 110152E Grabica - Lubonia II etap - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	540 000,00	40 000,00	500 000,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej Olendry - Majków Mały do DW 473 - dorga nr 110160E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	240 000,00	40 000,00	200 000,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bąkowiec - droga nr 110161E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	GRABICA	2025	2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	479 090,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Majków Mały - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	300 000,00	40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Polesie - droga nr 110161E - Poprawa funkcjonalności sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	240 000,00	40 000,00	200 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Bykowska - droga nr 110185E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	560 000,00	60 000,00	500 000,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Grabica - Lubonia - droga nr 110152E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	886 790,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej Żychlin - Olendry - Majków Mały - dorga nr 110160E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gminy Grabica

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1.3.2.25	Przebudowa i termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych CKU w Szydłowie - Utworzenie w budynku szkoły warsztatów technicznych	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	1 650 000,00	1 250 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.26	Przebudowa Zespołu Szkół Ponadpodstawowych CKU w Szydłowie - Utworzenie w budynku szkoły warsztatów technicznych	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Rozbudowa i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Boryszowie - Poprawa funkcjonalności budynku szkoły	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa terenu rekreacyjnego na terenie sołectwa Krzepczów - Zwiększenie bazy rekreacyjnej dla dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	53 075,00	3 075,00	50 000,00	0,00	0,00	53 075,00
1.3.2.29	Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej - Zmniejszenie kosztów ogrzewania budynku	Urząd Gminy w Grabicy	2023	2026	2 460 273,95	2 328 000,00	0,00	0,00	0,00	2 323 000,00
1.3.2.30	Zakup i montaż wagi samochodowej najazdowej -	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	115 160,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 443 962,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 988 466,60 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 544 504,50 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 992 937,90 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 965 637,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 27 300,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 712 152,68 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 266 208,99	+443 962,10	67 710 171,09
Dochody bieżące	60 505 248,35	+988 466,60	61 493 714,95
Dotacje bieżące	6 165 745,31	+894 566,60	7 060 311,91
Pozostałe	23 703 654,04	+93 900,00	23 797 554,04
Podatek od nieruchomości	15 500 000,00	+100 000,00	15 600 000,00
Dochody majątkowe	6 760 960,64	-544 504,50	6 216 456,14
Wydatki ogółem	79 415 261,67	-992 937,90	78 422 323,77
Wydatki bieżące	54 917 948,67	-965 637,90	53 952 310,77
Wynagrodzenia i pochodne	25 215 735,83	-85 755,51	25 129 980,32
Pozostałe wydatki bieżące	29 594 212,84	-879 882,39	28 714 330,45
Wydatki majątkowe	24 497 313,00	-27 300,00	24 470 013,00
Wynik budżetu	-12 149 052,68	+1 436 900,00	-10 712 152,68

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	62 320 406,00	+1 079 614,00	63 400 020,00
2028	64 127 698,00	+1 110 923,00	65 238 621,00
2029	65 923 273,00	+1 011 552,00	66 934 825,00
2030	67 703 200,00	+704 192,00	68 407 392,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	48 578 541,00	+703 064,00	49 281 605,00
2028	50 708 540,14	+517 472,00	51 226 012,14
2029	52 868 414,61	+351 207,00	53 219 621,61
2030	54 421 368,88	+597 875,00	55 019 243,88

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 915 000,00	+1 070 000,00	12 985 000,00
2028	11 108 442,86	+1 286 901,00	12 395 343,86
2029	11 257 476,39	+1 560 345,00	12 817 821,39
2030	12 384 449,12	+106 317,00	12 490 766,12

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	30 716,61	-10 000,00	20 716,61

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 436 900,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 286 900,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 662 386,68	-1 436 900,00	11 225 486,68
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 853 717,00	-2 286 900,00	2 566 817,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 295 335,68	+850 000,00	8 145 335,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 826 865,00	-693 450,00	2 133 415,00
2028	2 310 715,00	-693 450,00	1 617 265,00
2029	1 797 382,00	-900 000,00	897 382,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Grabica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Grabica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	513 334,00	0,00	513 334,00
2027	1 926 865,00	206 550,00	2 133 415,00
2028	1 410 715,00	206 550,00	1 617 265,00
2029	897 382,00	0,00	897 382,00
2030	897 382,00	0,00	897 382,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica na lata 2026-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	1,14%	20,73%	TAK	22,85%	TAK
2027	3,92%	19,17%	TAK	21,28%	TAK
2028	2,89%	18,86%	TAK	20,98%	TAK
2029	1,55%	18,34%	TAK	20,46%	TAK
2030	1,49%	18,90%	TAK	21,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Grabica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa garażu przy OSP w Kobyłkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 260 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 260 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
2. Przebudowa boiska w Twardosławicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 705 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 705 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Polesie - droga nr 110161E – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 240 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 240 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 635 333,88 zł;
 - 2) Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Wola Kamocka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 100 000,00 zł;
 - 3) Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Gutów Mały – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 55 000,00 zł;
 - 4) Instalacja fotowoltaiczna przy oczyszczalni ścieków w Grabicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;
 - 5) Przebudowa drogi gminnej Kamocinek i Szydłów Kolonia - droga nr 110176E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 210 000,00 zł;

- 6) Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 328 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 096 414,00	-82 000,00	14 014 414,00
2027	11 915 000,00	+1 070 000,00	12 985 000,00
2028	1 500 000,00	+250 000,00	1 750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2027	2028	2029	2030
PKB	3,10%	2,90%	2,60%	2,20%
Inflacja	2,50%	2,40%	2,40%	2,20%
Wynagrodzenia	5,60%	5,50%	5,40%	4,50%

Założenia do prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	PKB			
	2027	2028	2029	2030
dochody z udziału w PIT	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Dochody majątkowe

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 216 073,14 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni.
- Zakup samochodów strażackich dla OSP z terenu Gminy Grabica.
- Zakup wyposażenia do Gminnego Centrum Kultury w Grabicy.
- Budowa boiska sportowego Orlik.
- Projekty realizowane w ramach programów ogłoszonych przez Województwo Łódzkie pn. „Aktywna i bezpieczna wieś” oraz „Nowoczesna wieś”.
- Zakup agregatów prądotwórczych w ramach programu „Obrona Ludności”.

Założenia do prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
wynagrodzenia i pochodne - wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%

inne (poza wydatkami na obsługę długu publicznego) - wskaźnik inflacji	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%
--	-------	---------	---------	---------

Znaczne ograniczenie w planowanych wydatkach bieżących w latach 2027-20230 wynika z braku prognozowanej nadwyżki budżetowej oraz korekt merytorycznych dotyczących corocznych wydatków na remonty dróg oraz nieobligatoryjne dotacje, które stanowią znaczne obciążenie budżetu.

Limit zobowiązań prezentuje kwoty do których organ wykonawczy może zaciągnąć zobowiązania w trakcie roku budżetowego.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 443 962,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 988 466,60 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 544 504,50 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 992 937,90 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 965 637,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 27 300,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 712 152,68 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 266 208,99	+443 962,10	67 710 171,09
Dochody bieżące	60 505 248,35	+988 466,60	61 493 714,95
Dotacje bieżące	6 165 745,31	+894 566,60	7 060 311,91
Pozostałe	23 703 654,04	+93 900,00	23 797 554,04
Podatek od nieruchomości	15 500 000,00	+100 000,00	15 600 000,00
Dochody majątkowe	6 760 960,64	-544 504,50	6 216 456,14
Wydatki ogółem	79 415 261,67	-992 937,90	78 422 323,77
Wydatki bieżące	54 917 948,67	-965 637,90	53 952 310,77
Wynagrodzenia i pochodne	25 215 735,83	-85 755,51	25 129 980,32
Pozostałe wydatki bieżące	29 594 212,84	-879 882,39	28 714 330,45
Wydatki majątkowe	24 497 313,00	-27 300,00	24 470 013,00
Wynik budżetu	-12 149 052,68	+1 436 900,00	-10 712 152,68

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	62 320 406,00	+1 079 614,00	63 400 020,00
2028	64 127 698,00	+1 110 923,00	65 238 621,00
2029	65 923 273,00	+1 011 552,00	66 934 825,00
2030	67 703 200,00	+704 192,00	68 407 392,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	48 578 541,00	+703 064,00	49 281 605,00
2028	50 708 540,14	+517 472,00	51 226 012,14
2029	52 868 414,61	+351 207,00	53 219 621,61
2030	54 421 368,88	+597 875,00	55 019 243,88

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 915 000,00	+1 070 000,00	12 985 000,00
2028	11 108 442,86	+1 286 901,00	12 395 343,86
2029	11 257 476,39	+1 560 345,00	12 817 821,39
2030	12 384 449,12	+106 317,00	12 490 766,12

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	30 716,61	-10 000,00	20 716,61

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 436 900,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 286 900,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 662 386,68	-1 436 900,00	11 225 486,68
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 853 717,00	-2 286 900,00	2 566 817,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 295 335,68	+850 000,00	8 145 335,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 826 865,00	-693 450,00	2 133 415,00
2028	2 310 715,00	-693 450,00	1 617 265,00
2029	1 797 382,00	-900 000,00	897 382,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Grabica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Grabica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	513 334,00	0,00	513 334,00
2027	1 926 865,00	206 550,00	2 133 415,00
2028	1 410 715,00	206 550,00	1 617 265,00
2029	897 382,00	0,00	897 382,00
2030	897 382,00	0,00	897 382,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica na lata 2026-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	1,14%	20,73%	TAK	22,85%	TAK
2027	3,92%	19,17%	TAK	21,28%	TAK
2028	2,89%	18,86%	TAK	20,98%	TAK
2029	1,55%	18,34%	TAK	20,46%	TAK
2030	1,49%	18,90%	TAK	21,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Grabica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa garażu przy OSP w Kobyłkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 260 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 260 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
2. Przebudowa boiska w Twardosławicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 705 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 705 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Polesie - droga nr 110161E – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 240 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 240 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 635 333,88 zł;
 - 2) Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Wola Kamocka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 100 000,00 zł;
 - 3) Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Gutów Mały – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 55 000,00 zł;
 - 4) Instalacja fotowoltaiczna przy oczyszczalni ścieków w Grabicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;
 - 5) Przebudowa drogi gminnej Kamocinek i Szydłów Kolonia - droga nr 110176E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 210 000,00 zł;

- 6) Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 328 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 096 414,00	-82 000,00	14 014 414,00
2027	11 915 000,00	+1 070 000,00	12 985 000,00
2028	1 500 000,00	+250 000,00	1 750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2027	2028	2029	2030
PKB	3,10%	2,90%	2,60%	2,20%
Inflacja	2,50%	2,40%	2,40%	2,20%
Wynagrodzenia	5,60%	5,50%	5,40%	4,50%

Założenia do prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	PKB			
	2027	2028	2029	2030
dochody z udziału w PIT	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Dochody majątkowe

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 216 073,14 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni.
- Zakup samochodów strażackich dla OSP z terenu Gminy Grabica.
- Zakup wyposażenia do Gminnego Centrum Kultury w Grabicy.
- Budowa boiska sportowego Orlik.
- Projekty realizowane w ramach programów ogłoszonych przez Województwo Łódzkie pn. „Aktywna i bezpieczna wieś” oraz „Nowoczesna wieś”.
- Zakup agregatów prądotwórczych w ramach programu „Obrona Ludności”.

Założenia do prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
wynagrodzenia i pochodne - wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%

inne (poza wydatkami na obsługę długu publicznego) - wskaźnik inflacji	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%
--	-------	---------	---------	---------

Znaczne ograniczenie w planowanych wydatkach bieżących w latach 2027-20230 wynika z braku prognozowanej nadwyżki budżetowej oraz korekt merytorycznych dotyczących corocznych wydatków na remonty dróg oraz nieobligatoryjne dotacje, które stanowią znaczne obciążenie budżetu.

Limit zobowiązań prezentuje kwoty do których organ wykonawczy może zaciągnąć zobowiązania w trakcie roku budżetowego.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 443 962,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 988 466,60 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 544 504,50 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 992 937,90 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 965 637,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 27 300,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 712 152,68 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 266 208,99	+443 962,10	67 710 171,09
Dochody bieżące	60 505 248,35	+988 466,60	61 493 714,95
Dotacje bieżące	6 165 745,31	+894 566,60	7 060 311,91
Pozostałe	23 703 654,04	+93 900,00	23 797 554,04
Podatek od nieruchomości	15 500 000,00	+100 000,00	15 600 000,00
Dochody majątkowe	6 760 960,64	-544 504,50	6 216 456,14
Wydatki ogółem	79 415 261,67	-992 937,90	78 422 323,77
Wydatki bieżące	54 917 948,67	-965 637,90	53 952 310,77
Wynagrodzenia i pochodne	25 215 735,83	-85 755,51	25 129 980,32
Pozostałe wydatki bieżące	29 594 212,84	-879 882,39	28 714 330,45
Wydatki majątkowe	24 497 313,00	-27 300,00	24 470 013,00
Wynik budżetu	-12 149 052,68	+1 436 900,00	-10 712 152,68

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	62 320 406,00	+1 079 614,00	63 400 020,00
2028	64 127 698,00	+1 110 923,00	65 238 621,00
2029	65 923 273,00	+1 011 552,00	66 934 825,00
2030	67 703 200,00	+704 192,00	68 407 392,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	48 578 541,00	+703 064,00	49 281 605,00
2028	50 708 540,14	+517 472,00	51 226 012,14
2029	52 868 414,61	+351 207,00	53 219 621,61
2030	54 421 368,88	+597 875,00	55 019 243,88

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 915 000,00	+1 070 000,00	12 985 000,00
2028	11 108 442,86	+1 286 901,00	12 395 343,86
2029	11 257 476,39	+1 560 345,00	12 817 821,39
2030	12 384 449,12	+106 317,00	12 490 766,12

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	30 716,61	-10 000,00	20 716,61

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 436 900,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 286 900,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 662 386,68	-1 436 900,00	11 225 486,68
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 853 717,00	-2 286 900,00	2 566 817,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 295 335,68	+850 000,00	8 145 335,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 826 865,00	-693 450,00	2 133 415,00
2028	2 310 715,00	-693 450,00	1 617 265,00
2029	1 797 382,00	-900 000,00	897 382,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Grabica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Grabica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	513 334,00	0,00	513 334,00
2027	1 926 865,00	206 550,00	2 133 415,00
2028	1 410 715,00	206 550,00	1 617 265,00
2029	897 382,00	0,00	897 382,00
2030	897 382,00	0,00	897 382,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica na lata 2026-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	1,14%	20,73%	TAK	22,85%	TAK
2027	3,92%	19,17%	TAK	21,28%	TAK
2028	2,89%	18,86%	TAK	20,98%	TAK
2029	1,55%	18,34%	TAK	20,46%	TAK
2030	1,49%	18,90%	TAK	21,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Grabica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa garażu przy OSP w Kobyłkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 260 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 260 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
2. Przebudowa boiska w Twardosławicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 705 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 705 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Polesie - droga nr 110161E – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 240 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 240 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 635 333,88 zł;
 - 2) Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Wola Kamocka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 100 000,00 zł;
 - 3) Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Gutów Mały – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 55 000,00 zł;
 - 4) Instalacja fotowoltaiczna przy oczyszczalni ścieków w Grabicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;
 - 5) Przebudowa drogi gminnej Kamocinek i Szydłów Kolonia - droga nr 110176E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 210 000,00 zł;

- 6) Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 328 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 096 414,00	-82 000,00	14 014 414,00
2027	11 915 000,00	+1 070 000,00	12 985 000,00
2028	1 500 000,00	+250 000,00	1 750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2027	2028	2029	2030
PKB	3,10%	2,90%	2,60%	2,20%
Inflacja	2,50%	2,40%	2,40%	2,20%
Wynagrodzenia	5,60%	5,50%	5,40%	4,50%

Założenia do prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	PKB			
	2027	2028	2029	2030
dochody z udziału w PIT	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Dochody majątkowe

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 216 073,14 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni.
- Zakup samochodów strażackich dla OSP z terenu Gminy Grabica.
- Zakup wyposażenia do Gminnego Centrum Kultury w Grabicy.
- Budowa boiska sportowego Orlik.
- Projekty realizowane w ramach programów ogłoszonych przez Województwo Łódzkie pn. „Aktywna i bezpieczna wieś” oraz „Nowoczesna wieś”.
- Zakup agregatów prądotwórczych w ramach programu „Obrona Ludności”.

Założenia do prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
wynagrodzenia i pochodne - wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%

inne (poza wydatkami na obsługę długu publicznego) - wskaźnik inflacji	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%
--	-------	---------	---------	---------

Znaczne ograniczenie w planowanych wydatkach bieżących w latach 2027-20230 wynika z braku prognozowanej nadwyżki budżetowej oraz korekt merytorycznych dotyczących corocznych wydatków na remonty dróg oraz nieobligatoryjne dotacje, które stanowią znaczne obciążenie budżetu.

Limit zobowiązań prezentuje kwoty do których organ wykonawczy może zaciągnąć zobowiązania w trakcie roku budżetowego.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.