

**Uchwała Nr .../.../2026
Rady Gminy Grabica
z dnia marca 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 2025 r. poz. 1153, 1436, z 2026 r. poz. 252), 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), 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

SKARBNIK GMINY

mgr Dorothea Bednarczyk

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

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

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	67 392 517,31	64 505 036,00	65 346 683,00	67 176 390,00	68 990 152,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	61 655 375,92	63 505 036,00	65 346 683,00	67 176 390,00	68 990 152,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 752 704,00	19 315 285,00	19 875 428,00	20 431 940,00	20 983 602,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 886 101,00	4 002 684,00	4 118 762,00	4 234 087,00	4 348 407,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 068 416,00	7 280 468,00	7 491 602,00	7 701 367,00	7 909 304,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 058 813,01	5 210 577,00	5 361 684,00	5 511 811,00	5 660 630,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	26 889 341,91	27 696 022,00	28 499 207,00	29 297 185,00	30 088 209,00
1.1.5.	z podatku od nieruchomości	16 541 668,00	17 037 918,00	17 532 018,00	18 022 915,00	18 509 534,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 737 141,39	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 736 908,39	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	77 382 078,31	61 678 171,00	63 035 968,00	65 379 008,00	68 092 770,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	52 698 998,31	50 213 171,00	52 383 299,14	54 582 606,61	56 178 213,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 195 832,66	25 195 833,00	26 757 975,00	28 363 454,00	29 327 811,00
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	30 716,61	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:	24 683 080,00	11 465 000,00	10 652 668,86	10 796 401,39	11 914 556,12
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	24 683 080,00	11 465 000,00	10 652 668,86	10 796 401,39	11 914 556,12
2.2.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-9 989 561,00	2 826 865,00	2 310 715,00	1 797 382,00	897 382,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 826 865,00	2 310 715,00	1 797 382,00	897 382,00
4	Przychody budżetu	10 502 895,00	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:	4 853 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 853 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	5 135 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 135 844,00	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	2 826 865,00	2 310 715,00	1 797 382,00	897 382,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	513 334,00	2 826 865,00	2 310 715,00	1 797 382,00	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:	7 832 344,00	5 005 479,00	2 694 764,00	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	8 956 377,61	13 291 865,00	12 963 383,86	12 593 783,39	12 811 938,12
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	14 605 555,61	13 291 865,00	12 963 383,86	12 593 783,39	12 811 938,12
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)	1,10%	4,96%	3,94%	2,96%	1,43%
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)	16,03%	22,92%	21,70%	20,47%	20,24%
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%	19,43%	18,79%	17,89%	18,06%
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)	20,85%	21,55%	20,91%	20,01%	20,18%

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	815 858,53	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:	815 858,53	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	721 729,04	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	3 304 086,39	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:	3 304 086,39	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 246 506,39	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	824 015,53	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:	824 015,53	248 952,82	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	721 729,04	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	4 387 900,00	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:	4 387 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 246 506,39	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:	17 091 630,62	11 727 061,15	1 507 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	bieżące	2 323 291,62	262 061,15	7 063,00	1 342,00	0,00
10.1.	majątkowe	14 768 339,00	11 465 000,00	1 500 000,00	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

SKARBNIK GMINY

 mgr Dorota Bednarczyk

Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gminy Grabica

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				34 422 324,14	17 091 630,62	11 727 061,15	1 507 063,00	1 342,00	20 673 071,75
1.a	- wydatki bieżące				2 626 410,25	2 323 291,62	262 061,15	7 063,00	1 342,00	939 313,61
1.b	- wydatki majątkowe				31 795 913,89	14 768 339,00	11 465 000,00	1 500 000,00	0,00	19 733 758,14
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):				33 483 010,53	16 401 269,83	11 478 108,33	1 507 063,00	1 342,00	19 733 758,14
1.3.1	- wydatki bieżące				1 687 096,64	1 632 930,83	13 108,33	7 063,00	1 342,00	0,00
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	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
1.3.1.6	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
1.3.1.7	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
1.3.1.8	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
1.3.1.9	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
1.3.1.10	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
1.3.1.11	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
1.3.1.12	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
1.3.1.13	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
1.3.1.14	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

Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gminy Grabica

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1.3.1.15	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				31 795 913,89	14 768 339,00	11 465 000,00	1 500 000,00	0,00	19 733 758,14
1.3.2.1	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
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzoza - Poprawa jakości gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2028	700 000,00	100 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	640 000,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni - Poprawa jakości infrastruktury ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2022	2027	9 626 280,88	5 000 000,00	1 165 000,00	0,00	0,00	76 922,64
1.3.2.5	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	1 160 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	3 360 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Gutów Mały - Poprawa jakości sieci lini energetycznych	Urząd Gminy w Grabicy	2024	2026	147 339,00	133 339,00	0,00	0,00	0,00	59 539,00
1.3.2.7	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
1.3.2.8	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
1.3.2.9	Instalacja fotowoltaiczna przy oczyszczalni ścieków w Grabicy - Zmniejszenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy w Grabicy	2021	2027	136 211,50	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.10	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
1.3.2.11	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
1.3.2.12	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
1.3.2.13	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
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej Kamocinek i Szydłów Kolonia - droga nr 110176E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	3 270 000,00	1 770 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 210 468,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 110152E Grabica - Lubonia II etap - Przebudowa drogi gminnej nr 110152E Grabica - Lubonia II etap	Urząd Gminy w Grabicy	2026	2027	540 000,00	40 000,00	500 000,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bąkowiec - droga nr 110161E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	GRABICA	2025	2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	579 090,00
1.3.2.17	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
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Grabica - Lubonia - droga nr 110152E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	766 790,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej Żychlin - Olendry - Majków Mały - droga nr 110160E - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	440 468,00
1.3.2.20	Przebudowa 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
1.3.2.21	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
1.3.2.22	Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej - Zmniejszenie kosztów ogrzewania budynku	Urząd Gminy w Grabicy	2023	2026	2 332 273,95	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 195 000,00
1.3.2.23	Zakup i montaż wagi samochodowej najazdowej -	Urząd Gminy w Grabicy	2025	2026	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	120 160,00

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Bednarczyk

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 568 534,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 68 534,26 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 500 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 568 534,26 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 848 565,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 417 100,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	66 823 983,05	+568 534,26	67 392 517,31
Dochody bieżące	61 586 841,66	+68 534,26	61 655 375,92
Dotacje bieżące	4 521 611,92	+537 201,09	5 058 813,01
Pozostałe	27 358 008,74	-468 666,83	26 889 341,91
Podatek od nieruchomości	16 915 633,69	-373 965,69	16 541 668,00
Dochody majątkowe	5 237 141,39	+500 000,00	5 737 141,39
Wydatki ogółem	76 813 544,05	+568 534,26	77 382 078,31
Wydatki bieżące	53 547 564,05	-848 565,74	52 698 998,31
Wynagrodzenia i pochodne	25 336 806,73	-140 974,07	25 195 832,66
Pozostałe wydatki bieżące	28 102 757,32	-707 591,67	27 395 165,65
Wydatki majątkowe	23 265 980,00	+1 417 100,00	24 683 080,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	63 434 446,00	+70 590,00	63 505 036,00
2028	65 274 046,00	+72 637,00	65 346 683,00
2029	67 101 719,00	+74 671,00	67 176 390,00
2030	68 913 465,00	+76 687,00	68 990 152,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

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	50 142 581,00	+70 590,00	50 213 171,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	52 316 160,14	+67 139,00	52 383 299,14
2029	54 519 245,61	+63 361,00	54 582 606,61
2030	56 114 696,88	+63 517,00	56 178 213,88

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	10 465 000,00	+1 000 000,00	11 465 000,00
2028	10 647 170,86	+5 498,00	10 652 668,86
2029	10 785 091,39	+11 310,00	10 796 401,39
2030	11 901 386,12	+13 170,00	11 914 556,12

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą 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	900 000,00	2 826 865,00
2028	1 410 715,00	900 000,00	2 310 715,00
2029	897 382,00	900 000,00	1 797 382,00
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	1,10%	20,73%	TAK	20,85%	TAK
2027	4,96%	19,43%	TAK	21,55%	TAK
2028	3,94%	18,79%	TAK	20,91%	TAK
2029	2,96%	17,89%	TAK	20,01%	TAK
2030	1,43%	18,06%	TAK	20,18%	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. Przebudowa drogi gminnej nr 110152E Grabica - Lubonia II etap – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 540 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 540 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.
2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Bykowska - droga nr 110185E – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 560 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 560 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Grabicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Kompleksowe usługi społeczne w Gminie Grabica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 45 422,39 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 175 653,21 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 130 230,82 zł;
 2. 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. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 635 333,88 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 498 944,83	-175 653,21	2 323 291,62
2027	131 830,33	+130 230,82	262 061,15

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 668 339,00	+100 000,00	14 768 339,00
2027	10 465 000,00	+1 000 000,00	11 465 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2027	2028	2029	2030
PKB	3,00%	2,90%	2,80%	2,70%
Inflacja	2,60%	2,50%	2,40%	2,50%
Wynagrodzenia	6,20%	6,20%	6,00%	3,40%

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 5 736 908,39 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:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Twardosławice, Majków Folwark, Majków Średni.
2. Zakup samochodów strażackich dla OSP z terenu Gminy Grabica.
3. Zakup wyposażenia do Gminnego Centrum Kultury w Grabicy.
4. Budowa boiska sportowego Orlik.

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%

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.

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


SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Bednarczyk