

**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), 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 Dorota Rednarczyk*

## 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  | 66 823 983,05 | 63 434 446,00 | 65 274 046,00 | 67 101 719,00 | 68 913 465,00 |
| 1.1    | Dochody bieżące, z tego:  | 61 586 841,66 | 63 434 446,00 | 65 274 046,00 | 67 101 719,00 | 68 913 465,00 |
| 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                     | 4 521 611,92  | 4 657 260,00  | 4 792 321,00  | 4 926 506,00  | 5 059 522,00  |
| 1.1.5  | pozostałe dochody bieżące, w tym:   | 27 358 008,74 | 28 178 749,00 | 28 995 933,00 | 29 807 819,00 | 30 612 630,00 |
| 1.1.5. | z podatku od nieruchomości  | 16 915 633,69 | 17 423 103,00 | 17 928 373,00 | 18 430 367,00 | 18 927 987,00 |
| 1.2    | Dochody majątkowe, w tym:   | 5 237 141,39  | 0,00          | 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                    | 5 236 908,39  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2      | Wydatki ogółem  | 76 813 544,05 | 60 607 581,00 | 62 963 331,00 | 65 304 337,00 | 68 016 083,00 |
| 2.1    | Wydatki bieżące, w tym:   | 53 547 564,05 | 50 142 581,00 | 52 316 160,14 | 54 519 245,61 | 56 114 696,88 |
| 2.1.1  | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                  | 25 336 806,73 | 25 336 807,00 | 26 907 689,00 | 28 522 150,00 | 29 491 903,00 |
| 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    | <b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>   | <b>23 265 980,00</b> | <b>10 465 000,00</b> | <b>10 647 170,86</b> | <b>10 785 091,39</b> | <b>11 901 386,12</b> |
| 2.2.1  | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:  | 23 265 980,00        | 10 465 000,00        | 10 647 170,86        | 10 785 091,39        | 11 901 386,12        |
| 2.2.1. | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 340 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 3      | <b>Wynik budżetu</b>   | <b>-9 989 561,00</b> | <b>2 826 865,00</b>  | <b>2 310 715,00</b>  | <b>1 797 382,00</b>  | <b>897 382,00</b>    |
| 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      | <b>Przychody budżetu</b>   | <b>10 502 895,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## 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. | 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. | 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  | 8 039 277,61  | 13 291 865,00 | 12 957 885,86 | 12 582 473,39 | 12 798 768,12 |
| 7.2    | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi                       | 13 688 455,61 | 13 291 865,00 | 12 957 885,86 | 12 582 473,39 | 12 798 768,12 |
| 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)  | 1,09%  | 4,92%  | 3,90%  | 2,94%  | 1,42%  |
| 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)   | 15,58% | 22,73% | 21,51% | 20,29% | 20,06% |
| 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% | 19,37% | 18,70% | 17,77% | 17,92% |
| 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% | 21,49% | 20,82% | 19,89% | 20,04% |

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  | 255 399,92 | 100 913,00 | 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:   | 255 399,92 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1. | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 233 939,98 | 0,00       | 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       | 999 668,48   | 118 722,00 | 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:   | 999 668,48   | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1. | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 233 939,98   | 0,00       | 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:  | 17 167 283,83 | 10 596 830,33 | 1 507 063,00 | 1 342,00   | 0,00       |
| 10.1. | bieżące  | 2 498 944,83  | 131 830,33    | 7 063,00     | 1 342,00   | 0,00       |
| 10.1. | majątkowe  | 14 668 339,00 | 10 465 000,00 | 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  |  |      |      | 32 732 412,65 | 17 167 283,83 | 10 596 830,33 | 1 507 063,00 | 1 342,00 | 19 618 494,14    |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |  |      |      | 2 671 832,64  | 2 498 944,83  | 131 830,33    | 7 063,00     | 1 342,00 | 984 736,00       |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |  |      |      | 30 060 580,01 | 14 668 339,00 | 10 465 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00     | 18 633 758,14    |
| 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.): |  |      |      | 984 736,00    | 866 014,00    | 118 722,00    | 0,00         | 0,00     | 984 736,00       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |  |      |      | 984 736,00    | 866 014,00    | 118 722,00    | 0,00         | 0,00     | 984 736,00       |
| 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 | 984 736,00    | 866 014,00    | 118 722,00    | 0,00         | 0,00     | 984 736,00       |
| 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):   |  |      |      | 31 747 676,65 | 16 301 269,83 | 10 478 108,33 | 1 507 063,00 | 1 342,00 | 18 633 758,14    |
| 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  |                       |      |      | 30 060 580,01 | 14 668 339,00 | 10 465 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 18 633 758,14    |
| 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 Fohwark, Majków Średni - Poprawa jakości infrastruktury ściekowej             | Urząd Gminy w Grabicy | 2022 | 2027 | 8 990 947,00  | 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 Woła 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 linii 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 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       |
| 1.3.2.16 | 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       |
| 1.3.2.17 | 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       |
| 1.3.2.18 | 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     |
| 1.3.2.19 | 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     |
| 1.3.2.20 | 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     |
| 1.3.2.21 | 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 Beznarczyk*

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 172 515,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 399 386,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 773 129,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 308 359,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 481 313,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 827 046,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 989 561,00 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]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>65 651 468,05</b> | <b>+1 172 515,00</b> | <b>66 823 983,05</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>61 187 455,66</b> | <b>+399 386,00</b>   | <b>61 586 841,66</b> |
| Dotacje bieżące           | 4 834 098,92         | -312 487,00          | 4 521 611,92         |
| Pozostałe                 | 26 646 135,74        | +711 873,00          | 27 358 008,74        |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>4 464 012,39</b>  | <b>+773 129,00</b>   | <b>5 237 141,39</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>70 505 185,05</b> | <b>+6 308 359,00</b> | <b>76 813 544,05</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>51 066 251,05</b> | <b>+2 481 313,00</b> | <b>53 547 564,05</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 25 082 867,94        | +253 938,79          | 25 336 806,73        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 25 875 383,11        | +2 227 374,21        | 28 102 757,32        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>19 438 934,00</b> | <b>+3 827 046,00</b> | <b>23 265 980,00</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-4 853 717,00</b> | <b>-5 135 844,00</b> | <b>-9 989 561,00</b> |

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 | 63 023 079,00     | +411 367,00 | 63 434 446,00   |
| 2028 | 64 850 749,00     | +423 297,00 | 65 274 046,00   |
| 2029 | 66 666 569,00     | +435 150,00 | 67 101 719,00   |
| 2030 | 68 466 565,00     | +446 900,00 | 68 913 465,00   |

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 | 51 024 715,55     | -882 134,55 | 50 142 581,00   |
| 2028 | 53 210 953,14     | -894 793,00 | 52 316 160,14   |
| 2029 | 55 425 804,61     | -906 559,00 | 54 519 245,61   |
| 2030 | 57 041 347,88     | -926 651,00 | 56 114 696,88   |

Źródło: opracowanie własne.

**Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2027 | 9 171 498,45      | +1 293 501,55 | 10 465 000,00   |
| 2028 | 9 329 080,86      | +1 318 090,00 | 10 647 170,86   |
| 2029 | 9 443 382,39      | +1 341 709,00 | 10 785 091,39   |
| 2030 | 10 527 835,12     | +1 373 551,00 | 11 901 386,12   |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 135 844,00 zł i po zmianach wynoszą 10 502 895,00 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]      |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>5 367 051,00</b> | <b>+5 135 844,00</b> | <b>10 502 895,00</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00                | +5 135 844,00        | 5 135 844,00         |

Źródło: opracowanie własne.

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”.

**Splata 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 | 1,09%  | 20,73%   | TAK  | 20,85%                                       | TAK   |
| 2027 | 4,92%  | 19,37%   | TAK  | 21,49%                                       | TAK   |
| 2028 | 3,90%  | 18,70%   | TAK  | 20,82%                                       | TAK   |
| 2029 | 2,94%  | 17,77%   | TAK  | 19,89%                                       | TAK   |
| 2030 | 1,42%  | 17,92%   | TAK  | 20,04%                                       | 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 196,85 zł;
  - 2) 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 617 053,00 zł;
  - 3) Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Wola Kamocka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 46,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 399 954,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 400 000,00 zł;
  - 4) Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Gutów Mały – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 30 110,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 73 800,00 zł;
  - 5) Budowa świetlicy wiejskiej na terenie sołectwa Kafar – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;
  - 6) Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Twardosławice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 919,87 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 230,00 zł;
  - 7) Instalacja fotowoltaiczna przy oczyszczalni ścieków w Grabicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 80 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 120 000,00 zł;
    - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;
  - 8) Przebudowa drogi gminnej Kamocinek i Szydłów Kolonia - droga nr 110176E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 500 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 500 000,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 000 000,00 zł;
  - 9) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bąkowiec - droga nr 110161E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
    - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 400 000,00 zł;
    - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 179 090,00 zł;
  - 10) Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Grabica - Lubonia - droga nr 110152E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 700 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 756 790,00 zł;

- 11) Przebudowa drogi gminnej Żychlin - Olendry - Majków Mały - droga nr 110160E – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 400 000,00 zł;
  - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 400 000,00 zł;
- 12) Przebudowa Zespołu Szkół Ponadpodstawowych CKU w Szydłowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 000 000,00 zł;
- 13) Rozbudowa i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Boryszowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
- 14) Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 726,05 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Wyłapywanie i zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz transport dzikich zwierząt.

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 | 2 798 944,83      | -300 000,00 | 2 498 944,83    |

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 | 11 848 293,00     | +2 820 046,00 | 14 668 339,00   |
| 2027 | 9 065 000,00      | +1 400 000,00 | 10 465 000,00   |

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           | 3,00% | 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 5 236 908,39 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezwrotnego 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.

#### **Założenia do prognozy wydatków bieżących**

| <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| wynagrodzenia i pochodne - wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń       | 0,00%       | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%     |
| inne (poza wydatkami na obsługę długu publicznego) - wskaźnik inflacji | 0,00%       | 100,00%     | 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.

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

  
**SKARBNIK GMINY**  
*mgr Dorota Bednarczyk*