

Uchwała Nr XIX/108/2025
Rady Gminy Grabowiec
z dnia 29.12.2025 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Grabowiec uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026 – 2029 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Grabowiec do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Grabowiec do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Grabowiec do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr XI/54/2024 Rady Gminy Grabowiec z dnia 30.12.2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabowiec.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku .


Przewodniczący Rady Gminy
Marek Wojciech Bernard

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/108/2025
z dnia 2025-12-29
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
		11	112	113	114	115	115.1	12	121	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
										122	123
lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	12	121	122	123
Wykonanie 2019	17 141 228,35	1 160 804,00	4 220,01	6 710 621,00	5 729 897,13	2 968 592,55	334 930,95	567 093,66	13 559,00	553 535,66	
Wykonanie 2020	18 591 905,32	1 259 593,00	3 151,54	6 975 010,00	6 530 525,20	3 088 031,32	379 635,00	735 594,26	65 316,28	670 277,98	
Wykonanie 2021	23 004 772,14	1 555 282,00	1 456,03	7 585 868,00	6 198 003,35	3 378 769,08	397 717,00	4 285 393,68	0,00	4 285 393,68	
Wykonanie 2022	29 944 714,51	4 121 719,57	5 071,00	6 458 239,00	7 951 774,61	4 415 116,67	480 098,70	6 992 793,66	4 000,00	6 988 793,66	
Wykonanie 2023	23 087 992,48	1 211 989,00	4 968,00	9 215 922,90	3 620 709,83	4 348 864,44	556 018,54	4 684 538,31	114 922,52	4 569 615,79	
Wykonanie 2024	29 455 107,99	1 472 112,00	4 626,00	10 783 887,00	4 674 976,97	4 417 581,65	596 111,42	8 101 924,37	41 469,30	8 060 455,07	
Plan 3 kw. 2025	43 145 794,89	5 587 452,39	0,00	8 017 059,60	3 639 586,56	4 726 816,00	475 000,00	21 174 880,34	151 890,00	21 022 990,34	
Wykonanie 2025	43 145 794,89	5 587 452,39	0,00	8 017 059,60	3 639 586,56	4 726 816,00	475 000,00	21 174 880,34	151 890,00	21 022 990,34	
2026	26 034 615,38	6 749 107,00	27 940,00	7 003 299,00	3 167 441,88	4 477 042,00	576 000,00	4 609 785,50	65 000,00	4 544 785,50	
2027	22 396 782,40	6 951 580,21	28 778,20	7 213 397,97	3 243 560,52	4 611 352,26	593 280,00	348 113,24	0,00	348 113,24	
2028	22 688 081,59	7 153 176,04	29 612,77	7 422 586,51	3 337 623,77	4 745 082,50	610 485,12	0,00	0,00	0,00	
2029	23 323 347,88	7 353 464,96	30 441,93	7 630 418,93	3 431 077,24	4 877 944,82	627 578,70	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza multilateralny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z wykonywaniem budżetu jednostki budżetowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatków ogółem x	z tego:										w tym:		
			21	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:		
						2.1.2.1	wydanki na obsługę długu x	odsutki 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					odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Inwestycje i zakupy których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
			21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2019	17 318 411,85	15 603 105,30	6 644 185,02	0,00	74 827,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 306,55	1 715 306,55	110 144,00		
Wykonanie 2020	18 655 896,19	17 028 636,67	7 169 449,38	0,00	64 650,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 259,52	1 627 259,52	991 296,00		
Wykonanie 2021	17 944 330,74	17 837 925,94	7 924 678,84	0,00	67 102,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 404,80	106 404,80	0,00		
Wykonanie 2022	28 693 172,96	20 084 259,04	8 266 162,64	0,00	141 786,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 608 913,92	8 608 913,92	0,00		
Wykonanie 2023	22 871 883,37	17 729 591,56	9 193 879,49	0,00	170 584,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 142 291,81	5 142 291,81	30 000,00		
Wykonanie 2024	29 663 770,12	19 829 465,83	10 823 219,22	0,00	127 123,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 834 284,29	9 834 284,29	999 155,32		
Plan 3 kw. 2025	47 336 546,83	21 104 636,81	11 570 041,77	0,00	121 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 231 910,02	26 231 910,02	337 300,00		
Wykonanie 2025	47 336 546,83	21 104 636,81	11 570 041,77	0,00	121 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 231 910,02	26 231 910,02	337 300,00		
2026	25 681 664,03	20 910 904,08	11 786 248,46	0,00	86 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770 759,95	4 770 759,95	2 299 726,38		
2027	21 916 782,40	21 378 641,42	11 786 248,46	0,00	59 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 140,98	538 140,98	0,00		
2028	22 277 081,59	21 913 107,46	11 786 248,46	0,00	32 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 974,13	363 974,13	0,00		
2029	23 123 347,88	22 439 022,04	11 786 248,46	0,00	9 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 325,84	684 325,84	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	0,00	979 611,18	320 000,00	177 183,50	0,00	0,00	659 611,18	0,00
Wykonanie 2020	0,00	1 518 056,98	1 100 000,00	63 990,87	0,00	0,00	418 056,98	0,00
Wykonanie 2021	464 000,00	990 066,11	0,00	0,00	500 000,00	0,00	490 066,11	0,00
Wykonanie 2022	0,00	6 131 507,51	545 000,00	0,00	4 586 625,46	0,00	1 005 882,05	0,00
Wykonanie 2023	0,00	6 919 049,06	0,00	0,00	3 832 685,00	0,00	3 086 364,06	0,00
Wykonanie 2024	0,00	7 071 158,17	400 000,00	208 662,13	4 556 158,17	0,00	2 115 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	4 665 751,94	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 665 751,94	1 190 751,94
Wykonanie 2025	0,00	6 387 496,04	0,00	0,00	4 347 496,04	3 000 000,00	2 040 000,00	1 190 751,94
2026	0,00	121 048,65	0,00	0,00	121 048,65	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4.	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Łp	4.4.	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	384 370,70	384 370,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	411 000,00	411 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z powyższej majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 326 000,00	0,00	971 029,39	1 630 640,57			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 962 000,00	0,00	827 674,39	1 245 731,37			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 498 000,00	0,00	881 452,52	1 871 518,63			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 579 000,00	0,00	2 867 661,81	8 454 169,32			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 115 000,00	0,00	673 862,61	7 592 911,67			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	1 523 697,79	8 194 855,96			
X	X	X	X	0,00	0,00	1 565 000,00	0,00	866 277,74	5 532 029,68			
X	X	X	X	0,00	0,00	1 565 000,00	0,00	866 277,74	7 253 773,78			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 000,00	0,00	513 925,80	634 974,45			
X	X	X	X	0,00	0,00	611 000,00	0,00	670 027,74	670 027,74			
X	X	X	X	0,00	0,00	200 000,00	0,00	774 974,13	774 974,13			
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	884 325,84	884 325,84			

9) Skomponowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Statutu finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x	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) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1
Wykonanie 2019	10,08%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	8,46%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	7,58%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	19,47%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	7,03%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	10,21%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	6,79%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2025	6,79%	x	x	x	x	x
2026	3,74%	9,95%	9,95%	TAK	TAK	TAK
2027	2,87%	9,04%	9,04%	TAK	TAK	TAK
2028	2,29%	8,39%	8,39%	TAK	TAK	TAK
2029	1,05%	7,90%	7,90%	TAK	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	91	9.1.1	9.1.1.1	92	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Doleżalce i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	91	9.1.1	9.1.1.1	92	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	154 261,32	154 261,32	120 650,76	321 312,66	321 312,66	321 312,66	187 827,60	187 827,60	146 121,74	146 121,74
Wykonanie 2020	286 931,50	286 931,50	258 931,50	165 388,55	165 388,55	165 388,55	286 931,50	286 931,50	258 931,50	258 931,50
Wykonanie 2021	113 724,04	113 724,04	106 250,04	555 893,77	555 893,77	195 899,02	113 936,45	113 936,45	106 250,04	106 250,04
Wykonanie 2022	104 028,54	104 028,54	104 028,54	2 178 551,93	2 178 551,93	1 629 708,30	11 125,54	11 125,54	11 125,54	11 125,54
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 577,30	80 577,30	80 577,30	80 577,30
Wykonanie 2024	32 512,11	32 512,11	32 512,11	351 375,00	351 375,00	335 175,00	43 759,65	43 759,65	32 512,11	32 512,11
Plan 3 kw. 2025	6 366,00	6 366,00	6 366,00	6 280 234,01	6 280 234,01	6 240 270,57	111 702,34	111 702,34	92 005,30	92 005,30
Wykonanie 2025	6 366,00	6 366,00	6 366,00	6 280 234,01	6 280 234,01	6 240 270,57	111 702,34	111 702,34	92 005,30	92 005,30
2026	1 051 278,60	1 051 278,60	958 984,43	4 544 785,50	4 544 785,50	4 523 356,03	1 133 336,34	1 133 336,34	873 345,13	873 345,13
2027	24 250,00	24 250,00	24 250,00	348 113,24	348 113,24	348 113,24	24 250,00	24 250,00	24 250,00	24 250,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	z tego:		Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				bieżąca	majątkowe		
Ip	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 004 741,98	1 004 741,98	441 209,33	1 279 066,54	164 210,56	1 114 855,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	270 318,13	270 318,13	162 613,00	1 488 564,48	226 494,48	1 262 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	83 454,79	83 454,79	38 012,47	141 008,31	141 008,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 747 765,21	2 747 765,21	1 728 951,07	2 750 422,24	19 158,54	2 739 263,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	31 980,00	31 980,00	31 980,00	4 429 086,52	73 800,00	4 355 286,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	388 200,87	388 200,87	327 631,44	10 963 967,05	85 900,00	10 888 067,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	7 652 258,61	7 652 258,61	6 278 520,57	19 137 303,05	174 089,54	18 963 213,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	7 652 258,61	7 652 258,61	6 278 520,57	19 137 303,05	174 089,54	18 963 213,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 341 682,67	4 341 682,67	3 580 289,23	5 708 421,80	1 183 003,94	4 525 417,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	409 544,99	409 544,99	348 113,24	446 980,59	37 435,60	409 544,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Łp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	384 370,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	411 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomieszczone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację webową przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

10

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/108/2025
z dnia 2025-12-29
- projekt -

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 027 537,25	5 708 421,80	446 980,59	0,00	0,00	2 379 139,85
1.1	- wydatki bieżące				1 348 650,59	1 183 003,94	37 435,60	0,00	0,00	1 695,68
1.2	- wydatki majątkowe				8 678 886,57	4 525 417,86	409 544,99	0,00	0,00	2 377 444,17
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z wykonaniem środków o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1246 z późn. zm.) z tego:				8 757 874,04	5 478 019,01	433 794,99	0,00	0,00	2 379 139,85
1.1.1	- wydatki bieżące				1 348 650,59	1 183 003,94	37 435,60	0,00	0,00	1 695,68
1.1.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Grabowiec -	Urząd Gminy	2024	2026	210 672,68	105 336,34	0,00	0,00	0,00	1 695,68
1.1.1.2	Projekt pn. „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Grabowiec” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 - rozwój usług opiekuńczych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRABOWCU	2025	2027	952 250,00	928 000,00	24 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Lubelskie bez azbestu - usuwanie ze środowiska wyrobów zawierających azbest w gminie Grabowiec	Urząd Gminy	2026	2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 484 951,96	4 341 622,97	409 544,99	0,00	0,00	2 377 444,17
1.1.2.1	Investycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenie gminy Grabowiec -	Urząd Gminy	2025	2026	5 895 483,63	2 299 726,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zrównoważone zagospodarowanie wód opadowych i roztopowych na terenie Gminy Grabowiec -	Urząd Gminy	2025	2027	2 377 444,17	1 922 899,18	409 544,99	0,00	0,00	2 377 444,17
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Grabowiec -	Urząd Gminy	2025	2026	222 023,58	119 057,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z wykonaniem preferencyjnych publiczno-rynkowych z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				289 663,19	233 402,79	13 185,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				85 820,00	49 667,60	13 185,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie Strategii Rozwoju Lokalnego dla Gminy Grabowiec na lata 2026-2030 -	Urząd Gminy	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Grabowiec dla elektrołni wiatrowych w części obrębu ewidencyjnego Grabowiec, Góra Grabowiec, Kolonia Odychczyn i Bereśc -	Urząd Gminy	2024	2027	65 928,00	29 667,60	13 185,60	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				183 735,19	183 735,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 110305L w miejscowości Góra Grabowiec od km 0+000 do km 0+141,92 -	Urząd Gminy	2025	2026	183 735,19	183 735,19	0,00	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

**.OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY GRABOWIEC NA LATA 2026-2029.**

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono na lata 2026-2029, obejmuje ona prognozę kwoty długu na lata 2025-2029.

Za rok wyjściowy do planowania przyjęto plan roku 2026.

Dochody i wydatki bieżące w latach 2027-2029 przyjęto zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w lipcu 2025 roku dostępnych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.

Wskaźnik wzrostu dochodów bieżących wg. wzrostu PKB w poszczególnych latach przyjęto następująco : rok 2027 - 3,0%, rok 2028 - 2,9 %, rok 2029 - 2,8%.

Spadek dochodów i wydatków w 2026 r. w stosunku do roku poprzedniego spowodowany jest zakończeniem inwestycji z udziałem środków rządowych oraz brakiem pozyskania nowych, zewnętrznych środków finansowych na inwestycje.

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w wysokości wyceny i na podstawie analizy umów dzierżaw biorąc pod uwagę zainteresowanie rolników zakupem gruntów i wygaszanie umów dzierżaw na rzecz sprzedaży.

Zaplanowano sprzedaż działek rolnych w roku 2026 o łącznej powierzchni 1,64 ha na kwotę 65 000,00 zł. W latach następnych sprzedaży nie planowano.

Przyjęto zasadę, zgodnie z którą wysokość prognozowanych wydatków bieżących na zadanie, nie może być większa niż kwota środków planowanych na ich realizację w roku poprzednim powiększona o prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wyłączeniu z zastosowania powyższej reguły podlegają wydatki na obsługę długu publicznego. Wynikają one z podpisanych umów pożyczek i kredytów już zaciągniętych .

Wydatki bieżące na lata 2026-2029 zaplanowano uwzględniając wskaźnik inflacji w roku 2027 - 2,6% w roku 2028 - 2,5% w roku 2029 - 2,4%.

Wydatki majątkowe w roku 2026 zaplanowano łącznie w kwocie 4 770 759,95 zł. Będą to zadania inwestycyjne w zakresie infrastruktury sanitacyjnej, infrastruktury kanalizacyjnej drogownictwa, ochrony przeciwpożarowej i ochrony wód.

W roku 2026 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie : 4 609 785,50 zł

Są to dochody pochodzące ze środków z Funduszy Europejskich dla lubelskiego na lata 2021-2027 na realizację przedsięwzięcia pn. Zrównoważone zagospodarowanie wód opadowych i roztopowych na terenie Gminy Grabowiec w kwocie: 1 612 965,35zł., sprzedaż działek rolnych będących własnością gminy 65 000,00 zł. , dochody ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności na inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową w kwocie: 2 812 763,04 zł. oraz dochody z Funduszy Europejskich w ramach dofinansowania zadania Cyberbezpieczna Gmina Grabowiec w kwocie: 119 057,11zł.

Bez udziału środków zewnętrznych lub zaciągania nowych kredytów nie istnieje możliwość inwestowania w latach następnych.

Spląty rat kredytów i pożyczek wynikają z zaciągniętych już zobowiązań. Kwota długu w kolejnych latach wyliczona została w odniesieniu do wykonania roku 2025 r.

Zobowiązania spłacane będą w roku 2026 z dochodów własnych w latach następnych z planowanych nadwyżek budżetowych.

Gmina spełnia zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (art.242 ustawy

o finansach publicznych) oraz poziomu wskaźnika zadłużenia obliczony według średniej 7-letniej (art.243 ustawy o finansach publicznych).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji zaplanowano:

W wydatkach bieżących:

1. Opracowanie planu ogólnego Gminy Grabowiec

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w latach 2024-2026 planowane w kwocie 210 672,68 zł. W roku 2024 podpisano umowy z równymi płatnościami w dwóch kolejnych latach. Zadanie finansowane będzie środkami z Krajowego Planu Odbudowy w wysokości 171 278,60 zł, wkład własny stanowi podatek VAT w kwocie 39 394,08 zł.

2. Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Grabowiec

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w latach 2025-2027 w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027. Całkowita wartość projektu wynosi 952 250,00 zł. W roku 2025 została podpisana umowa na realizację i finansowanie zadania w latach 2026-2027. Wartość zadania w roku 2026 to kwota 928 000,00 zł. Środki pochodzić będą z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 787 705,83 zł, z budżetu państwa 92 294,17 zł i środki własne 48 000,00 zł. W roku 2027 środki z budżetu UE w wysokości 24 250,00 zł.

3. Opracowanie Strategii Rozwoju Lokalnego dla Gminy Grabowiec na lata 2026-2030

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w latach 2025-2026. Całkowita wartość zadania wynosi 20 000,00 zł. , zadanie sfinansowano ze środków własnych gminy.

4. Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Grabowiec dla elektrowni wiatrowych w części obrębu ewidencyjnego Grabowiec, Góra Grabowiec, Kolonia Obłyczyn i Bereść. Zadanie zaplanowano w latach 2024-2027 w kwocie łącznie- 65 928,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy etapowo z częściowymi płatnościami w kwocie tj.:

-2024 r - 23 074,80 zł.

- 2025 - 0,00 zł.

- 2026 - 29 667,60 zł.

-2027- 13 185,60 zł.

4. Lubelskie bez azbestu - usuwanie ze środowiska wyrobów zawierających azbest w Gminie Grabowiec.

Zadanie realizowane w latach 2026-2027 przez Urząd Marszałkowski z 15% dofinansowaniem przez gminy. Planowany limit wydatków w gminie Grabowiec na rok 2026 to 100 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych:

5. Zrównoważone zagospodarowanie wód opadowych i roztopowych na terenie Gminy Grabowiec. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w latach 2025-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą: 2 377 444,17 zł. Zadanie finansowane z Funduszy Europejskich dla lubelskiego 2021-2027. 15% wkład własny w kwocie 378 115,58 zł, środki funduszu 1 999 328,59 zł. Limit wydatków na rok 2025 - 45 000,00 zł, rok 2026 - 1 922 899,18 zł, rok 2027 - 409 544,99 zł.

6. Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno- ściekową na terenie Gminy Grabowiec na kwotę łącznie : 5 895 483,63 zł. z tego kwota dofinansowania łącznie: 4 794 946,04 zł. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy latach 2025-2026.

W roku 2025 r. zaplanowano wydatki w kwocie: 3 595 757,25 zł. oraz dochody w kwocie: 1 982 183,00 zł. w roku 2026 r. zaplanowano wydatki w kwocie - 2 299 726,38 zł. oraz dochody w kwocie: 2 812 763,04 zł. Zadanie realizowane ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w ramach inwestycji B3.1.1., Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno- ściekową na terenach wiejskich".

7. Cyberbezpieczna Gmina Grabowiec. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Grabowiec w latach 2025-2026 na kwotę łącznie: 222 023,58 zł. z tego kwota dofinansowania 222 023,58 zł.

W 2026 r. wydatki na realizację zadania wyniosą: 119 057, 11 zł. (dochody -119 057,11 zł). Zadanie dofinansowano ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 , działanie 2.2 -Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

4."Przebudowa drogi gminnej nr 110305L w miejscowości Góra Grabowiec od km 0+141,92". Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w latach 2025-2026.

W roku 2025 podpisano umowy na realizację, w roku 2026 sfinansowanie i zakończenie zadania. Planowana wartość inwestycji 183 735,19 zł. (wkład własny gminy- 96 807,10 zł.), dofinansowanie (otrzymane w 2025 r.) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 86 928,09 zł .