

UCHWAŁA NR XXI/120/2026
Rady Gminy Grabowiec

z dnia 24 kwietnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1.

W uchwale nr XIX/108/2025 Rady Gminy Grabowiec z dnia 29.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabowiec wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2032 roku;
- 2) § 1 pkt. 1 uchwały otrzymuje brzmienie „Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026- 2032 obejmującą kwotę długu, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.”
- 3) Załącznik nr 1 „ Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 4) Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć WPF" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabowiec.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI/120/2026
z dnia 2026-04-24

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Dochody ogółem ^x															
Dochody bieżące ^x															
	26 284 661,25	22 322 452,68	6 749 107,00	27 940,00	7 003 299,00	4 023 620,15	4 518 486,53	576 000,00	3 952 208,57	65 000,00	3 897 208,57				
	25 114 132,03	22 048 669,16	6 951 580,21	28 778,20	7 213 397,97	3 243 560,52	4 611 352,26	593 280,00	3 065 462,87	0,00	3 065 462,87				
	26 790 662,50	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	4 102 580,91	0,00	4 102 580,91				
	23 323 347,88	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				
	23 953 078,00	23 953 078,00	7 552 009,00	31 264,00	7 836 440,00	3 523 716,00	5 009 649,00	644 523,00	0,00	0,00	0,00				
	24 551 905,00	24 551 905,00	7 740 809,00	32 046,00	8 032 351,00	3 611 809,00	5 134 890,00	660 636,00	0,00	0,00	0,00				
	25 165 702,00	25 165 702,00	7 934 329,00	32 847,00	8 233 160,00	3 702 104,00	5 263 262,00	677 152,00	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 minimalny (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 na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnym zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi 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.

		z tego:										w tym:				
lp	Wyszczególnienie	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3				2.1.3.2	2.1.3.3
	Wydatki ogółem x															
2026		25 931 709,90	22 062 579,13	11 875 042,56	0,00	0,00	86 695,00	0,00	0,00	0,00	86 695,00	0,00	3 869 130,77	3 869 130,77	587 500,00	
2027		25 164 132,03	21 405 155,42	11 786 248,46	0,00	0,00	86 233,00	0,00	0,00	0,00	86 233,00	0,00	3 758 976,61	3 758 976,61	260 000,00	
2028		26 559 662,50	21 948 459,46	11 786 248,46	0,00	0,00	67 891,00	0,00	0,00	0,00	67 891,00	0,00	4 611 203,04	4 611 203,04	0,00	
2029		22 998 347,88	22 470 814,04	11 786 248,46	0,00	0,00	41 072,00	0,00	0,00	0,00	41 072,00	0,00	527 533,84	527 533,84	0,00	
2030		23 778 078,00	23 064 415,00	12 130 407,00	0,00	0,00	24 427,00	0,00	0,00	0,00	24 427,00	0,00	713 663,00	713 663,00	0,00	
2031		24 376 905,00	23 670 640,00	12 472 484,00	0,00	0,00	15 835,00	0,00	0,00	0,00	15 835,00	0,00	706 265,00	706 265,00	0,00	
2032		24 930 702,00	24 279 384,00	12 811 736,00	0,00	0,00	5 769,00	0,00	0,00	0,00	5 769,00	0,00	651 318,00	651 318,00	0,00	

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	6	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środkami ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	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	6	5.2	6.1					
Lp												
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 000,00	0,00	259 873,55	380 922,20	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 141 000,00	0,00	643 513,74	643 513,74	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	739 622,13	739 622,13	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	585 000,00	0,00	852 533,84	852 533,84	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	888 663,00	888 663,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	881 265,00	881 265,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886 318,00	886 318,00	

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy [po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok] ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,06%	2,34%	9,95%	10,58%	TAK	TAK
2027	3,12%	3,88%	8,84%	9,47%	TAK	TAK
2028	2,58%	4,17%	8,19%	8,82%	TAK	TAK
2029	1,84%	4,49%	7,70%	8,33%	TAK	TAK
2030	0,98%	4,47%	5,56%	6,19%	TAK	TAK
2031	0,91%	4,28%	5,19%	5,82%	TAK	TAK
2032	1,12%	4,16%	4,35%	4,98%	TAK	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub wypłatą w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań związanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związanych z wydatkami na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub wypłatą w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
	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						
Lp																				
2026	2 552 553,49	2 552 553,49	2 086 140,38	4 179 292,62	1 183 003,94	2 996 288,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 437 573,25	3 437 573,25	3 065 462,87	3 735 008,85	37 435,60	3 697 573,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 553 727,39	4 553 727,39	4 102 580,91	4 553 727,39	0,00	4 553 727,39	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązania, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						10.7.1	10.7.2					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/120/2026
z dnia 2026-04-24

kwoty w zł

L.p.	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)				16 340 163,72	4 179 292,62	3 735 008,85	4 553 727,39	0,00	190 896,24
1.a	- wydatki bieżące				1 348 850,68	1 183 003,94	37 435,60	0,00	0,00	1 695,68
1.b	- wydatki majątkowe				14 991 313,04	2 996 288,68	3 697 573,25	4 553 727,39	0,00	189 200,56
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				15 550 500,53	3 685 889,83	3 461 823,25	4 553 727,39	0,00	44 385,68
1.1.1	- wydatki bieżące				1 262 922,68	1 133 336,34	24 250,00	0,00	0,00	1 695,68
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Grabowiec	Urząd Gminy	2024	2026	210 672,68	105 336,34	0,00	0,00	0,00	1 695,68
1.1.1.3	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				14 287 577,85	2 552 553,49	3 437 573,25	4 553 727,39	0,00	42 690,00
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	2028	4 153 994,30	51 120,00	1 412 573,25	2 645 301,05	0,00	42 690,00
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
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza w Grabowcu- etap I	Urząd Gminy	2026	2028	4 016 076,34	82 650,00	2 025 000,00	1 908 426,34	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego				789 663,19	493 402,79	273 185,60	0,00	0,00	146 510,56
1.3.1	- wydatki bieżące				85 928,00	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 elektrowni wiatrowych w części obrębu ewidencyjnego Grabowiec, Góra Grabowiec, Kolonia Obylczyń i Beresć	Urząd Gminy	2024	2027	65 928,00	29 667,60	13 185,60	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				703 735,19	443 735,19	260 000,00	0,00	0,00	146 510,56
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	146 510,56

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Powiatu Zamojskiego na zadanie pn., Przebudowa drogi powiatowej Nr 3232 L Czechówka - Holuzne - Ornatowice "	Urząd Gminy	2026	2027	520 000,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabowiec na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabowiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 852 944,22 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 897 857,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 955 086,42 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 852 944,22 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 843 794,22 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 009 150,00 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	24 431 717,03	+1 852 944,22	26 284 661,25
Dochody bieżące	21 424 594,88	+897 857,80	22 322 452,68
Dotacje bieżące	3 167 206,88	+856 413,27	4 023 620,15
Pozostałe	4 477 042,00	+41 444,53	4 518 486,53
Dochody majątkowe	3 007 122,15	+955 086,42	3 962 208,57
Wydatki ogółem	24 078 765,68	+1 852 944,22	25 931 709,90
Wydatki bieżące	21 218 784,91	+843 794,22	22 062 579,13
Wynagrodzenia i pochodne	11 858 522,46	+16 520,10	11 875 042,56
Pozostałe wydatki bieżące	9 273 567,45	+827 274,12	10 100 841,57
Wydatki majątkowe	2 859 980,77	+1 009 150,00	3 869 130,77

Zródło: 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]
2030	-	+23 953 078,00	23 953 078,00
2031	-	+24 551 905,00	24 551 905,00
2032	-	+25 165 702,00	25 165 702,00

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 107 884,18	+1 957 578,69	3 065 462,87
2028	835 485,13	+3 267 095,78	4 102 580,91

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	21 378 641,42	+26 514,00	21 405 155,42
2028	21 913 107,46	+35 352,00	21 948 459,46
2029	22 439 022,04	+31 792,00	22 470 814,04
2030	-	+23 064 415,00	23 064 415,00
2031	-	+23 670 640,00	23 670 640,00
2032	-	+24 279 384,00	24 279 384,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 297 911,92	+2 461 064,69	3 758 976,61
2028	1 199 459,26	+3 411 743,78	4 611 203,04
2029	684 325,84	-156 792,00	527 533,84
2030	-	+713 663,00	713 663,00
2031	-	+706 265,00	706 265,00
2032	-	+651 318,00	651 318,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	59 719,00	+26 514,00	86 233,00
2028	32 539,00	+35 352,00	67 891,00
2029	9 280,00	+31 792,00	41 072,00
2030	-	+24 427,00	24 427,00
2031	-	+15 835,00	15 835,00
2032	-	+5 769,00	5 769,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabowiec:

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

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

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+550 000,00	550 000,00
2028	0,00	+200 000,00	200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	480 000,00	+20 000,00	500 000,00
2028	411 000,00	+20 000,00	431 000,00
2029	200 000,00	+125 000,00	325 000,00
2030	-	+175 000,00	175 000,00
2031	-	+175 000,00	175 000,00
2032	-	+235 000,00	235 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano kredyt w wysokości 750 000,00 zł. - I transza w 2027 r. w kwocie 550 000,00zł., druga transza w roku 2028 w kwocie 200 000 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2027	0,00	550 000,00	20 000,00	530 000,00
2028	530 000,00	200 000,00	20 000,00	710 000,00
2029	710 000,00	0,00	125 000,00	585 000,00
2030	585 000,00	0,00	175 000,00	410 000,00
2031	410 000,00	0,00	175 000,00	235 000,00
2032	235 000,00	0,00	235 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Grabowiec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	474 000,00	0,00	474 000,00
2027	480 000,00	20 000,00	500 000,00
2028	411 000,00	20 000,00	431 000,00
2029	200 000,00	125 000,00	325 000,00
2030	0,00	175 000,00	175 000,00
2031	0,00	175 000,00	175 000,00
2032	0,00	235 000,00	235 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza w Grabowcu- etap I – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 016 076,34 zł, w tym w 2026 r. – 82 650,00 zł. w 2027 r.- 2 025 000,00 zł. w 2028 r. - 1 908 426, 34 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Pomoc finansowa dla Powiatu Zamojskiego na zadanie pn., „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3232 L Czechówka - Hołużne - Ornatowice”. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 520 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 260 000,00 zł. w 2027 r. - 260 000,00zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zrównoważone zagospodarowanie wód opadowych i roztopowych na terenie Gminy Grabowiec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 782 708,77 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 39 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 1 743 708,77 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 42 690,00 zł;

Po zmianach nakłady na realizację zadania wynoszą:- 4 153 994,30 zł. w tym wydatki roku 2026- 51 120,00zł. wydatki roku 2027 - 1 412 573,25 zł. wydatki roku 2028- 2 645 301,05 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Przebudowa drogi gminnej nr 110305L w miejscowości Góra Grabowiec od km 0+000 do km 0+141,92 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 146 510,56 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 614 638,68	+381 650,00	2 996 288,68
2027	1 297 911,92	+2 399 661,33	3 697 573,25
2028	1 016 253,61	+3 537 473,78	4 553 727,39

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabowiec spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2032 roku. W

związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

