

UCHWAŁA NR XXV/180/26
RADY MIEJSKIEJ W GRYFINIE

z dnia 15 stycznia 2026 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2026-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 2, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), art. 111 pkt 3, ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 roku poz. 1301 z późn. zm.), Rada Miejska uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gryfino na lata 2026-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w §1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 3) zaciągania zobowiązań 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;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wkraczają poza rok budżetowy, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych;
- 5) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową; upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gryfino na lata 2026-2030 oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Gryfino.

§ 7. Traci moc Uchwała nr XI/83/24 Rady Miejskiej Gryfino z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2025-2030 z późn. zm.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY

Rafał Guga

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/180/26
Rady Miejskiej w Gryfinie
z dnia 15 stycznia 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	260 753 813,81	264 554 957,49	256 723 615,31	264 471 813,00	271 182 951,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	239 137 588,87	243 244 988,04	253 199 040,00	260 971 813,00	267 682 951,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	118 412 027,00	122 674 860,00	126 232 431,00	129 766 939,00	133 270 646,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	8 152 794,00	8 446 295,00	8 691 238,00	8 934 593,00	9 175 827,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 249 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 886 956,87	19 566 887,00	20 334 327,00	20 998 088,00	21 256 936,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	91 436 485,00	92 556 946,04	97 941 044,00	101 272 193,00	103 979 542,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	39 610 000,00	50 764 872,04	58 320 712,00	60 505 692,00	61 680 346,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	21 616 224,94	21 309 969,45	3 524 575,31	3 500 000,00	3 500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 066 224,94	17 809 969,45	24 575,31	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	265 652 706,75	260 554 957,49	250 723 615,31	259 671 813,00	265 382 951,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	238 908 745,54	237 027 576,57	247 726 204,09	255 449 815,26	263 170 909,16
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	119 167 006,00	120 113 937,00	125 202 608,00	130 319 031,00	133 241 147,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	898 000,00	951 182,16	1 008 253,09	1 068 748,26	1 132 873,16
2.1.2.1	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:	1 258 000,00	1 061 920,00	777 710,00	474 700,00	169 870,00
2.1.3.1	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

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.3.2	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	26 743 961,21	23 527 380,92	2 997 411,22	4 221 997,74	2 212 041,84
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 743 961,21	23 527 380,92	2 997 411,22	4 221 997,74	2 212 041,84
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	47 707,45	50 983,34	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-4 898 892,94	4 000 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	5 800 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 000 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	5 800 000,00
4	Przychody budżetu	7 098 892,94	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	300 832,25	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	300 832,25	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:	4 198 060,69	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 998 060,69	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty 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 zaciąganiem 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

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
5	Rozchody budżetu	2 200 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	5 800 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 200 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	5 800 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	20 698 268,00	16 665 512,00	10 632 756,00	5 800 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	98 268,00	65 512,00	32 756,00	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	228 843,33	6 217 411,47	5 472 835,91	5 521 997,74	4 512 041,84
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	4 727 736,27	6 217 411,47	5 472 835,91	5 521 997,74	4 512 041,84
8	Wskaźnik spląty zobowiązań					

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)	1,58%	2,28%	2,92%	2,21%	2,88%
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)	0,96%	3,27%	2,68%	2,50%	1,90%
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)	7,88%	5,75%	4,85%	3,22%	3,04%
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)	7,89%	5,76%	4,87%	3,24%	3,06%
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					

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
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	2 625 982,17	1 027 737,93	544 702,99	164 222,42	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:	2 625 982,17	1 027 737,93	544 702,99	164 222,42	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 545 398,20	961 368,51	487 345,78	146 929,81	0,00
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	6 386 250,59	7 327 607,07	24 575,31	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:	6 386 250,59	7 327 607,07	24 575,31	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 386 250,59	7 327 607,07	24 575,31	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	3 272 588,64	1 119 479,92	601 677,99	164 222,42	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:	3 244 788,64	1 070 204,92	544 702,99	164 222,42	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 664 633,60	901 593,47	487 345,78	146 929,81	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	8 602 826,41	14 044 650,57	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:	8 602 826,41	14 044 650,57	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 394 442,35	7 335 798,84	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	24 635 076,90	24 646 860,84	634 433,99	196 978,42	0,00
10.1.1	bieżące	3 048 417,64	1 119 479,92	601 677,99	164 222,42	0,00
10.1.2	majątkowe	21 586 659,26	23 527 380,92	32 756,00	32 756,00	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	2 200 000,00	4 000 000,00	4 600 000,00	4 000 000,00	5 400 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	32 756,00	32 756,00	32 756,00	32 756,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	32 756,00	32 756,00	32 756,00	32 756,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	32 756,00	32 756,00	32 756,00	32 756,00	0,00
10.7.2.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
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

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Gryfino zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 3 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83 z późn. zm.).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Gryfino jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy Gryfino za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu gminy Gryfino na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Gryfino została przygotowana na lata 2026-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych gminy Gryfino wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy Gryfino, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych* będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1: Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy Gryfino.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów gminy Gryfino dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu gminy Gryfino oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 1,72% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości gminy Gryfino, który stanowi przedmiot opodatkowania.

Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 39 610 000,00 zł, co stanowi 71,02% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 2: Dochód z tytułu sprzedaży gruntów gminnych zabudowanych i niezabudowanych zaplanowany na 2026 rok w gminie Gryfino

Lp.	Położenie nieruchomości	Ilość nieruchomości	Numer geodezyjny	Przeznaczenie
1.	obręb Gryfino 1 (ulica Łączna)	4	147/1, 147/2, 147/3, 147/4	zabudowa mieszkaniowa
2.	obręb Gryfino 1 (ulica Łączna)	5	299/7, 299/15, 299/25, 299/26, 299/27	zabudowa mieszkaniowa
3.	obręb Gryfino 1 (ulica Fabryczna)	1	86/1, 304/5 i 304/10	zabudowa usługowa, produkcyjna
4.	obręb Gryfino 5 (ulica Czechosłowacka)	6	146/10, 146/11, 146/17 i 146/20, 146/23 i 146/25, 146/21, 146/24 i 146/27	zabudowa mieszkaniowa
5.	obręb Wełtyń II	2	96/20 i 97/9, 97/10	zabudowa usługowa
6.	obręb Steklno	4	23/4, 23/5, 23/6, 23/7	zabudowa mieszkaniowa
7.	obręb Chlebowo	1	32/8	zabudowa mieszkaniowa
8.	obręb Pniewo	2	470/3, 470/4	zabudowa przemysłowo-usługowa
łącznie planowany dochód ze sprzedaży nieruchomości				4 000 000,00 zł

Źródło: opracowanie własne

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 066 224,94 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1.	Przebudowa Placu Księcia Barnima I w Gryfinie w celu udostępnienia lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom (EFRR 2021-2027)	1 635 514,02 zł
2.	Przebudowa infrastruktury w centrum Gryfina w celu rozwoju zrównoważonego transportu publicznego oraz rozwoju bezemisyjnej mobilności w mieście (EFRR 2021-2027)	1 202 744,06 zł
3.	Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM	2 105 123,16 zł
4.	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Radziszewie	2 500 000,00 zł
5.	Mała retencja wodna dla gminy Gryfino	1 334 569,35 zł
6.	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Wysoka Gryfińska	108 300,00 zł
7.	Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu	8 099 974,35 zł

oraz dochody planowane w związku ze zwrotem wydatków majątkowych za realizację funduszu sołeckiego w 2025 roku w kwocie 80 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 17 834 544,76 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków gminy Gryfino dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu gminy Gryfino oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2027-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy gmina Gryfino planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska

makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

Dla pozostałych wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. zanotowano spadek w związku z zakończoną realizacją projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wykazanych w załączniku Nr 3. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2026-2030.

Tabela 3: Wykaz wydatków majątkowych zaplanowanych na 2026 rok w gminie Gryfino

L.p.	ZADANIE INWESTYCYJNE	Plan wydatków majątkowych na 2026 rok (w złotych)
1.	Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu	8 224 974,35
2.	Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM	2 532 269,76
3.	Przebudowa Placu Księcia Barnima I w Gryfinie w celu udostępnienia lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom (EFRR 2021-2027)	2 162 847,83
4.	Rezerwa celowa na wydatki majątkowe w jednostkach budżetowych gminy Gryfino	1 562 624,10
5.	Mała retencja wodna dla gminy Gryfino	1 735 678,00
6.	Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wełtyniu	1 594 122,50
7.	Przebudowa infrastruktury w centrum Gryfina w celu rozwoju zrównoważonego transportu publicznego oraz rozwoju bezemisyjnej mobilności w mieście (EFRR 2021-2027)	1 544 323,37
8.	Projekt termomodernizacji budynku przy ul. Targowej w m. Gryfino oraz ul. Szkolnej w m. Żabnica, roboty modernizacyjne wynikające z decyzji nadzoru budowlanego, budowa instalacji gazowych w lokalach mieszkalnych	1 000 000,00
9.	Modernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej Nr 2 im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza	600 000,00
10.	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Nowe Czarnowo	600 000,00
11.	Wydatki inwestycyjne realizowane przez sołectwa gminy Gryfino w ramach funduszu sołeckiego	393 177,85
12.	Adaptacja wynajmowanych pomieszczeń CSiR - Aquapark Laguna	300 000,00
13.	Wykup gruntów pod budowę kanalizacji deszczowej wraz z lokalizacją zbiornika retencyjnego wód opadowych (działka nr 1306 O. Gryfino 4)	240 000,00
14.	Przebudowa zaplecza sportowego w Szkole Podstawowej Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Marii Dąbrowskiej w Gryfinie	190 000,00
15.	Termomodernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej im. Księcia Barnima I w Żabnicy	190 000,00
16.	Projekt parkingu przy stacji PKP w Czepinie, budowa zjazdów z ul. Fabrycznej i w Starych Brynkach	150 000,00
17.	Zamiana nieruchomości pomiędzy osobami fizycznymi a gminą Gryfino	134 000,00
18.	Wykup gruntów pod projektowaną ścieżkę rowerową Gryfino-Nowe Czarnowo	100 000,00
19.	Zakupy inwestycyjne w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Noblistów Polskich w Gryfinie	100 000,00
20.	Wydatki inwestycyjne CSiR - pozostałe obiekty sportowe	90 000,00

L.p.	ZADANIE INWESTYCYJNE	Plan wydatków majątkowych na 2026 rok (w złotych)
21.	Zakup pieca konwekcyjno-parowego na potrzeby Szkoły Podstawowej Nr 2 im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza w Gryfinie	35 000,00
22.	Odszkodowanie za przejętą z mocy prawa nieruchomość na własność gminy Gryfino położonej w obrębie ewidencyjnym Czepino (działki 244/33 oraz 244/35)	32 756,00
23.	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	27 707,45
24.	Zakup szafek szkolnych na potrzeby Szkoły Podstawowej Nr 2 im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza w Gryfinie	22 000,00
25.	Dofinansowanie zakup samochodu KPP	20 000,00
26.	Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę remizy OSP Raffer Gryfino	20 000,00
27.	Zakup huśtawki na plac zabaw Przedszkola Nr 4 z Oddziałami integracyjnymi im. Pszczółki Mai w Gryfinie	10 500,00
28.	Budowa hali sportowej przy szkole w Radziszewie	2 531 980,00
29.	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Wysoka Gryfińska	600 000,00
Razem:		26 743 961,21

Źródło: opracowanie własne

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie (-) 4 898 892,94 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 600 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 300 832,25 zł;
3. wolnych środków – 1 998 060,69 zł;

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 098 892,94 zł. Przychody gminy Gryfino w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 600 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 300 832,25 zł;
3. wolne środki – 4 198 060,69 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody gminy Gryfino obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody gminy Gryfino zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w wysokości 2 600 000,00 zł ujęto w latach 2028-2030.

Tabela 4: Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań w 2026 roku w gminie Gryfino

Rok	Zobowiązania razem (w złotych)
2026	2 200 000,00
2027	4 000 000,00
2028	6 000 000,00
2029	4 800 000,00
2030	5 800 000,00
Razem:	22 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2026-2030. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 20 698 268,00 zł.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2026 r. wyniesie 98 268,00 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 228 843,33 zł. W związku z powyższym gmina Gryfino zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy gmina Gryfino spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Gryfino planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029. W ramach projektu WPF, wprowadzono niżej opisane przedsięwzięcia:

W ramach realizacji przedsięwzięć wprowadzono następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pn. Uczeń w centrum uwagi - klucz do sukcesu gryfińskich szkół;
2. Projekt pn. Rodzinny Prolog;
3. Adaptacja do zmian klimatu poprzez działania edukacyjne dla mieszkańców gminy Gryfino;
4. Miejski plan adaptacji do zmian klimatu dla Gryfina;
5. Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM;
6. PrepAlliance – Sojusznicy zwiększają poziom gotowości wśród obywateli (Interreg South Baltic);
7. BALCA - Budowanie potencjału na rzecz działań dla klimatu w obszarze Bałtyku (Interreg South Baltic);
8. Projekt pn. Social Silver;
9. Mała retencja wodna dla gminy Gryfino;
10. Przebudowa Placu Księcia Barnima I w Gryfinie w celu udostępnienia lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom (EFRR 2021-2027);
11. Przebudowa infrastruktury w centrum Gryfina w celu rozwoju zrównoważonego transportu publicznego oraz rozwoju bezemisyjnej mobilności w mieście (EFRR 2021-2027);
12. Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych;
13. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Wysoka Gryfińska;
14. Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Gryfino dla części obrębów: Borzym, Dołgie, Sobiemyśl i Parsówek
15. Sporządzenie projektu planu ogólnego miasta i gminy Gryfino;

16. Opracowanie *Strategii Rozwoju Gminy Gryfino 2040*;
17. Budowa hali sportowej przy szkole w Radziszewie;
18. Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wełtyniu;
19. Odszkodowanie za przejętą z mocy prawa nieruchomość na własność gminy Gryfino położonej w obrębie ewidencyjnym Czepino (działki 244/33 oraz 244/35);
20. Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu;
21. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Nowe Czarnowo.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w wierszu 9.3 w latach 2027-2028 jest mniejsza niż suma limitów wydatków bieżących w załączniku Nr 3 Przedsięwzięcia:

2027 – o kwotę 49 275,00 zł;

2028 – o kwotę 56 975,00 zł.

Różnica wynika z zaplanowanych wydatków bieżących w *Projekcie pn. Rodzinny Prolog* i dotyczy wydatków z czwartą cyfrą paragrafu „0”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (wiersze od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXV/180/26

Rady Miejskiej w Gryfinie

z dnia 15 stycznia 2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				64 281 487,98	24 635 076,90	24 646 860,84	634 433,99	196 978,42	50 113 350,15
1.a	- wydatki bieżące				7 661 718,51	3 048 417,64	1 119 479,92	601 677,99	164 222,42	4 933 797,97
1.b	- wydatki majątkowe				56 619 769,47	21 586 659,26	23 527 380,92	32 756,00	32 756,00	45 179 552,18
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.):				35 939 013,40	11 600 651,05	15 164 130,49	601 677,99	164 222,42	27 530 681,95
1.1.1	- wydatki bieżące				7 355 199,51	2 997 824,64	1 119 479,92	601 677,99	164 222,42	4 883 204,97
1.1.1.1	Projekt pn. Uczeń w centrum uwagi - klucz do sukcesu gryfińskich szkół - Poprawa jakości kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2026	1 265 756,55	345 799,70	0,00	0,00	0,00	345 799,70
1.1.1.2	Projekt pn. Rodzinny Prolog - Wspieranie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym osób najbardziej potrzebujących i dzieci	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFINIE	2024	2028	1 287 851,00	339 575,00	363 929,00	286 043,00	0,00	989 547,00
1.1.1.3	Adaptacja do zmian klimatu poprzez działania edukacyjne dla mieszkańców gminy Gryfino - Budowanie społecznej świadomości i odpowiedzialności względem postępujących zmian klimatycznych, ich skutków, wpływie na ekosystemy, gatunki i dobrostan człowieka.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	1 023 222,53	806 911,28	0,00	0,00	0,00	806 911,28
1.1.1.4	Miejski plan adaptacji do zmian klimatu dla Gryfina - Opracowanie dokumentów planistycznych w zakresie adaptacji do zmian klimatu tj. miejskich planów adaptacji do zmian klimatu.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	169 257,71	61 221,11	0,00	0,00	0,00	61 221,11
1.1.1.5	Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM - Poprawa mobilności miejskiej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	659 100,78	266 795,20	0,00	0,00	0,00	266 795,20
1.1.1.6	PrepAlliance - Sojusznicy zwiększają poziom gotowości wśród obywateli (Interreg South Baltic) - Wzmocnienie międzynarodowej współpracy w regionie Południowego Bałtyku w celu zwiększenia gotowości obywateli na różne potencjalne kryzysy.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	214 100,00	163 171,70	0,00	0,00	0,00	163 171,70
1.1.1.7	BALCA - Budowanie potencjału na rzecz działań dla klimatu w obszarze Bałtyku (Interreg South Baltic) - Budowa innowacyjnego, zrównoważonego, atrakcyjnego i aktywnego Południowego Bałtyku poprzez działalność na rzecz "niebieskiej" i "zielonej" przyszłości.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2027	127 672,83	97 331,04	10 113,96	0,00	0,00	107 445,00
1.1.1.8	Projekt pn. Social Silver - zwiększenie zaangażowania w życie społeczności lokalnej i podtrzymanie grupy wiekowej 60+ w aktywności i samodzielności oraz rozwój i promowanie idei dzielnoci wolontaryjnej seniorów	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFINIE	2025	2029	1 577 051,52	315 634,99	315 634,99	315 634,99	164 222,42	1 111 127,39
1.1.1.9	Mała retencja wodna dla gminy Gryfino - Zmniejszenie skutków suszy, poprawa bilansu wodnego oraz zwiększenie bioróżnorodności na projektowanych terenach	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	512 182,63	337 882,64	174 299,99	0,00	0,00	512 182,63

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1.1.1.10	Przebudowa Placu Księcia Barnima I w Gryfinie w celu udostępnienia lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom (EFRR 2021-2027) - Udostępnienie lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	302 798,69	151 399,34	151 399,35	0,00	0,00	302 798,69
1.1.1.11	Przebudowa infrastruktury w centrum Gryfina w celu rozwoju zrównoważonego transportu publicznego oraz rozwoju bezemisyjnej mobilności w mieście (EFRR 2021-2027) - Poprawa mobilności miejskiej.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	216 205,27	112 102,64	104 102,63	0,00	0,00	216 205,27
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 583 813,89	8 602 826,41	14 044 650,57	0,00	0,00	22 647 476,98
1.1.2.1	Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM - Poprawa mobilności miejskiej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	8 440 899,22	2 532 269,76	0,00	0,00	0,00	2 532 269,76
1.1.2.2	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - wyposażenie jednostek OSP w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2027	83 122,35	27 707,45	27 707,45	0,00	0,00	55 414,90
1.1.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Wysoka Gryfińska - Rozwój obszarów wiejskich	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	2 077 090,78	600 000,00	1 477 090,78	0,00	0,00	2 077 090,78
1.1.2.4	Mała retencja wodna dla gminy Gryfino - Zmniejszenie skutków suszy, poprawa bilansu wodnego oraz zwiększenie bioróżnorodności na projektowanych terenach	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	10 568 359,13	1 735 678,00	8 832 681,13	0,00	0,00	10 568 359,13
1.1.2.5	Przebudowa Placu Księcia Barnima I w Gryfinie w celu udostępnienia lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom (EFRR 2021-2027) - Udostępnienie lokalnego dziedzictwa kulturowego turystom.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	4 325 695,66	2 162 847,83	2 162 847,83	0,00	0,00	4 325 695,66
1.1.2.6	Przebudowa infrastruktury w centrum Gryfina w celu rozwoju zrównoważonego transportu publicznego oraz rozwoju bezemisyjnej mobilności w mieście (EFRR 2021-2027) - Poprawa mobilności miejskiej.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	3 088 646,75	1 544 323,37	1 544 323,38	0,00	0,00	3 088 646,75
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):				28 342 474,58	13 034 425,85	9 482 730,35	32 756,00	32 756,00	22 582 668,20
1.3.1	- wydatki bieżące				306 519,00	50 593,00	0,00	0,00	0,00	50 593,00
1.3.1.1	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Gryfino dla części obrębów: Borzym, Dolgie, Sobiemyśl i Parsówek - Ustalenie przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2026	48 000,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	4 800,00
1.3.1.2	Sporządzenie projektu planu ogólnego miasta i gminy Gryfino - Ustalenie przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2026	238 620,00	35 793,00	0,00	0,00	0,00	35 793,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1.3.1.3	Opracowanie "Strategii Rozwoju Gminy Gryfino 2040" - Wyznaczenie wizji rozwoju gminy Gryfino w perspektywie 2040 roku.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	19 899,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 035 955,58	12 983 832,85	9 482 730,35	32 756,00	32 756,00	22 532 075,20
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy szkole w Radziszewie - Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2022	2026	5 670 476,17	2 531 980,00	0,00	0,00	0,00	2 531 980,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wełtyniu - Poprawa dyspozycyjności oraz okresowej gotowości operacyjnej OSP	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2026	1 996 171,31	1 594 122,50	0,00	0,00	0,00	1 594 122,50
1.3.2.3	Odszkodowanie za przejętą z mocy prawa nieruchomość na własność gminy Gryfino położonej w obrębie ewidencyjnym Czepino (działki 244/33 oraz 244/35) - Przejęcie nieruchomości z mocy prawa, na podstawie art.98 ust. 1 ustawy o gospodarce nieruchomościami	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2025	2029	193 180,00	32 756,00	32 756,00	32 756,00	32 756,00	131 024,00
1.3.2.4	Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Gryfino.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2022	2027	18 476 128,10	8 224 974,35	8 349 974,35	0,00	0,00	16 574 948,70
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Nowe Czarnowo - Rozwój obszarów wiejskich	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2026	2027	1 700 000,00	600 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00