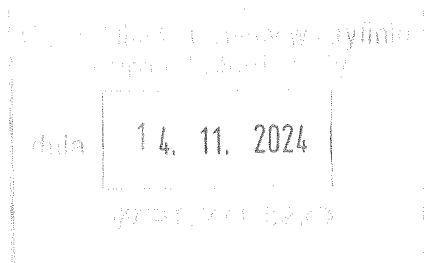




Gryfino, dnia 14 listopada 2024 roku

SK.301.....2024.AJ



Pan

Rafał Guga

Przewodniczący Rady Miejskiej w Gryfinie

Radni Rady Miejskiej w Gryfinie

Działając zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 z późn. zm.) przedkładam projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2025-2030.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
GRYFINO
Mieczysław Sawaryn

SKARBNIK
Miasta i Gminy Gryfino
Beata Blejsz



**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY GRYFINO
NA LATA 2025 - 2030**

Burmistrz Miasta i Gminy Gryfino
Mieczysław Sawaryn

UCHWAŁA Nr/...../.....
RADY MIEJSKIEJ W GRYFINIE
z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2025-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 i 1572), 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 2024 roku poz. 167 z późn. zm.¹⁾), Rada Miejska uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gryfino na lata 2025-2030 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 2025-2030 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 2025-2030 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 LXXVIII/551/23 Rady Miejskiej Gryfino z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2024-2030 z późn. zm.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1234, z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089, 1222 i 1572.

PRAWNY
[Podpis]
SŁUCHAŁOŚĆ

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/.....
Rady Miejskiej w Gryfinie
z dnia 2024 r.

z tego:																												
z tego:																												
w tym:																												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:				Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje												
										dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)				pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:										
										Lp																		
										2025	253 603 589,10	226 456 910,55	109 563 999,47				1 201 301,33	0,00	17 587 489,75	98 104 120,00	47 800 000,00	27 146 678,55	3 500 000,00	23 596 678,55				
										2026	237 760 700,00	236 760 700,00	114 549 161,00				1 255 961,00	0,00	18 387 721,00	102 567 857,00	50 559 263,85	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
										2027	253 200 256,35	244 100 282,00	118 100 185,00				1 294 896,00	0,00	18 957 740,00	105 747 461,00	53 340 023,36	9 099 974,35	1 000 000,00	8 099 974,35				
										2028	251 935 090,00	250 935 090,00	121 406 990,00				1 331 153,00	0,00	19 488 557,00	108 708 390,00	55 003 454,50	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
										2029	259 461 273,00	258 461 273,00	124 806 386,00				1 368 425,00	0,00	20 034 237,00	111 752 225,00	56 516 048,49	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
										2030	265 910 306,00	264 910 306,00	127 926 546,00				1 402 636,00	0,00	20 535 093,00	114 546 031,00	58 070 239,82	1 000 000,00	1 000 000,00	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 szczególnymi 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:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	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	
2025	248 235 915,76	219 221 070,98	113 347 645,23	846 548,73	0,00	1 694 846,00	0,00	0,00	0,00	29 014 844,78	29 014 844,78	45 000,00	
2026	233 885 700,00	226 921 095,65	118 788 332,00	897 341,65	0,00	1 320 090,00	0,00	0,00	0,00	6 964 604,35	6 964 604,35	0,00	
2027	249 450 256,35	234 728 728,52	123 925 927,00	951 182,16	0,00	1 054 870,00	0,00	0,00	0,00	14 721 527,83	14 721 527,83	0,00	
2028	247 335 090,00	242 147 564,18	128 851 983,00	1 008 253,09	0,00	770 660,00	0,00	0,00	0,00	5 187 525,82	5 187 525,82	0,00	
2029	255 461 273,00	248 158 557,05	132 298 774,00	1 068 748,26	0,00	486 450,00	0,00	0,00	0,00	7 302 715,95	7 302 715,95	0,00	
2030	260 510 306,00	253 639 011,65	135 738 542,00	1 132 873,16	0,00	176 920,00	0,00	0,00	0,00	6 871 294,35	6 871 294,35	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				
2025	5 367 673,34	5 367 673,34	2 713 926,66	0,00	0,00	1 979 521,77	0,00	734 404,89				
2026	3 875 000,00	3 875 000,00	125 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00				
2027	3 750 000,00	3 750 000,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00				
2028	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	5 400 000,00	5 400 000,00	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	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zbilansowania 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:					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 pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*					
	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x									
Lp	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	7 235 839,57	9 949 766,23
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	9 839 604,35	9 964 604,35
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	9 371 553,48	9 621 553,48
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	8 787 525,82	8 787 525,82
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	10 302 715,95	10 302 715,95
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 271 294,35	11 271 294,35

⁸⁾ 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 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 związku 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 związku 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 związku 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
	2025	4,68%	4,29%	x	8,52%	8,66%	TAK	TAK	TAK	
	2026	2,85%	5,11%	x	4,76%	4,90%	TAK	TAK	TAK	
	2027	2,67%	4,63%	x	3,61%	3,75%	TAK	TAK	TAK	
	2028	2,76%	4,13%	x	3,39%	3,53%	TAK	TAK	TAK	
	2029	2,33%	4,53%	x	2,46%	2,61%	TAK	TAK	TAK	
	2030	2,75%	4,68%	x	2,77%	2,92%	TAK	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									

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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
	Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2025	2 495 028,00	2 495 028,00	2 125 015,85	27 247 545,46	1 267 482,45	25 980 063,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 500 000,00	0,00	0,00	6 980 247,00	355 247,00	6 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 664 628,35	314 654,00	8 349 974,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	229 068,00	229 068,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:						
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	
2025	8 081 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2025-2030

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 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gryfino za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu gminy Gryfino na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2025-2030.

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 10 października 2024 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
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2030 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 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. 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, za pomocą następujących wag:

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości gminy Gryfino, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie **47 800 000,00 zł**, co stanowi 105,05% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 roku.

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.

Na rok 2025 wprowadzono kwotę w wysokości **110 765 300,80 zł** na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2025 rok.

Dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 500 000,00 zł, z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w tym sprzedaż

- lokali mieszkalnych w kwocie 500 000,00 zł;
- gruntów gminnych zabudowanych i niezabudowanych w kwocie 3 000 000,00 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 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 2: Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Ilość /numer geodezyjny/ przeznaczenie
obręb Gryfino 3	1 nieruchomość (176/18) zabudowa przystani wędkarskiej bezpłatnie
obręb Gryfino 4	1 nieruchomość (21/62 po podziale) bezpłatnie
obręb Gryfino 5 (ul. Czechosłowacka)	5 nieruchomości (146/30, 146/31, 146/32, 146/35 i 146/36) zabudowa mieszkaniowa
obręb Weltyń II	3 nieruchomości (96/20 i 97/9; 97/10 oraz 90/17) zabudowa usługowa
obręb Pniewo	1 nieruchomość (611/24) zabudowa usługowa bezpłatnie
obręb Czepino	7 nieruchomości; (421/6 – 421/11) zabudowa mieszkaniowa
obręb Żabnica	2 nieruchomości (167/4 i 167/5)
obręb Żórawie	2 nieruchomości (111/2 i 72) zabudowa mieszkaniowa
obręb Gryfino 1	1 nieruchomość (86/1, 304/5 i 304/10) zabudowa usługowa, produkcyjna
łącznie planowany dochód ze sprzedaży nieruchomości	3 000.000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **23 596 678,55 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. *Modernizacja Palacyku pod Lwami wraz zagospodarowaniem terenu* w kwocie 8 099 974,35 zł;
2. *Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gryfino* w kwocie 5 582 833,33 zł;
3. *Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Radziszewie* w kwocie 5 000 000,00 zł;

4. *Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM w kwocie 2 040 000,00 zł;*
5. *Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Gryfino w kwocie 1 840 672,50 zł;*
6. *Realizacja inwestycji-rekonstrukcji pn. "Remont neogotyckiej kaplicy na cmentarzu komunalnym w Gryfinie" w kwocie 571 909,42 zł;*
7. *Rewitalizacji Bramy Bańskiej z Murami Obromnymi na odcinku od ul. Kościelnej do Zespołu Szkół przy ul. Niepodległości w Gryfinie w kwocie 149 469,60 zł;*
8. *Projekt pn. Rodzinny Prolog w kwocie 95 000,00 zł;*
9. *Średniowieczne mury obronne w Gryfinie od strony południowej Starego Miasta, na odcinku od rzeki Odry do ul. Kościelnej w Gryfinie w kwocie 78 400,00 zł;*
10. *Średniowieczne mury obronne w Gryfinie w północnej części Starego Miasta, na odcinku od ul. B. Chrobrego do ul. Słowiańskiej w Gryfinie w kwocie 78 400,00 zł;*
11. *Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitarnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351 w kwocie 19,35 zł.*

oraz dochody planowane w związku ze zwrotem wydatków majątkowych za realizację funduszu sołeckiego w roku 2024 w kwocie 60 000,00 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 w kwocie **219 221 070,98 zł** prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia;
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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 roku w budżecie gminy Gryfino wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości **113 347 645,23 zł.** W latach 2026-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia

W okresie prognozy gmina Gryfino planuje wydatki z tytułu poręczeń. 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). W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR w wysokości 5,85 p.p.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w kwocie **29 014 844,78 zł** obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2025-2030 oraz pozostałe zadania realizowane w roku 2025.

Tabela 3: Wykaz wydatków majątkowych zaplanowanych w 2025 roku

Lp.	ZADANIA INWESTYCYJNE	Plan wydatków majątkowych na 2025 rok (w złotych)
1.	Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu	10 025 011,75
2.	Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gryfino	5 621 281,28
3.	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Radziszewie	5 054 484,37
4.	Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM	2 400 000,00
5.	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Gryfino	1 891 078,59
6.	Realizacja inwestycji-rekonstrukcji pn. "Remont neogotyckiej kaplicy na cmentarzu komunalnym w Gryfinie"	586 909,42
7.	Projekty przebudowy: ulicy Polnej w Weltniu, mostków na rzece Tywie w Żórawkach, ulicy Sosnowej w Pniewie, parkingu przy PKP w Czepinie, aktualizacja dokumentacji przebudowy ulicy Energetyków w Gryfinie oraz drogi w miejscowości Steklanko	500 000,00
8.	Budowa, przebudowa instalacji gazowej w 5 lokalach mieszkalnych	500 000,00
9.	Opracowanie projektu termomodernizacji budynku Urzędu, rozpoczęcie prac związanych z przebudową sali 34 zgodnie z pozwoleniem na budowę	500 000,00
10.	Rezerwa celowa na wydatki majątkowe w jednostkach budżetowych	400 000,00
11.	Opracowanie projektu na potrzeby Programu związanego z małą retencją	250 000,00
12.	Wykup gruntów od osób fizycznych niezbędnych do realizacji inwestycji gminnych	220 000,00
13.	Zadania majątkowe w ramach funduszu soleckiego	209 281,77
14.	Projekt termomodernizacji w SP1	150 000,00
15.	Rewitalizacja Bramy Bańskiej z Murami Obronnymi na odcinku od ul. Kościelnej do Zespołu Szkół przy ul. Niepodległości w Gryfinie	149 469,60
16.	Modernizacja części trybun (położenie kostki brukowej, wymiana balustrad) - CSiR	110 000,00
17.	Projekt " Rodzinny Prolog"- Przebudowa wraz z pierwszym wyposażeniem Lokalnego Klubu Rodzinnego	95 000,00
18.	Średniowieczne mury obronne w Gryfinie od strony południowej Starego Miasta, na odcinku od Odry do ul. Kościelnej w Gryfinie	78 400,00
19.	Średniowieczne mury obronne w Gryfinie w północnej części Starego Miasta, na odcinku od ul. B. Chrobrego do ul. Słowiańskiej w Gryfinie	78 400,00
20.	Studnia głębinowa, kontener sanitarny na pole namiotowe - CSiR	50 000,00
21.	Wydatki majątkowe w Centrum Sportu Rekreacji w Gryfinie	41 500,00
22.	Wymiana uszkodzonej centrali alarmowania ludności gminy Gryfino	30 000,00
23.	Dotacja na realizację zadań z zakresu ochrony i promocji zdrowia	25 000,00
24.	Przygotowanie dokumentacja rozbudowy OSP w Chwarstnicy	20 000,00
25.	Zakup routera, zaporą sieciową – OPS	19 000,00
26.	Dofinansowanie do samochodu dla KPP Gryfino	10 000,00
27.	Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitarnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351	28,00
RAZEM:		29 014 844,78

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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **5 367 673,34 zł**.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **2 713 926,66 zł**. Przychody gminy Gryfino w 2025 roku obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 979 521,77 zł;
2. wolne środki – 734 404,89 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026, 2027.

5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody gminy Gryfino zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie *Zobowiązania*.

Tabela 4: Spłata zaciągniętych zobowiązań gminy Gryfino

Rok	Zobowiązania (w złotych)
2025	8 081 600,00
2026	4 000 000,00
2027	4 000 000,00
2028	4 600 000,00
2029	4 000 000,00
2030	5 400 000,00
Razem:	30 081 600,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 roku kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2025-2030. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22 000 000,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. 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 2025-2028. W ramach projektu WPF, wprowadzono niżej opisane przedsięwzięcia.

1. Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Gryfino w celu zintegrowania z trasami rowerowymi na terenie SOM;
2. Projekt pn. Uczeń w centrum uwagi - klucz do sukcesu gryfińskich szkół;
3. Projekt pn. Rodzinny Prolog;
4. Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406, 273,351;

5. Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Gryfino dla części obrębów: Borzym, Dołgie, Sobiemyśl i Parsówek;
6. Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Gryfino w obrębie Gardno;
7. Sporządzenie projektu planu ogólnego miasta i gminy Gryfino;
8. Budowa hali sportowej przy szkole w Radziszewie;
9. Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu;
10. Realizacja inwestycji-rekonstrukcji pn."Remont neogotyckiej kaplicy na cmentarzu komunalnym w Gryfinie";
11. Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gryfino;
12. Średniowieczne mury obronne w Gryfinie od strony południowej Starego Miasta, na odcinku od rzeki Odry do ul. Kościelnej w Gryfinie;
13. Średniowieczne mury obronne w Gryfinie w północnej części Starego Miasta, na odcinku od ul. B. Chrobrego do ul. Słowiańskiej w Gryfinie;
14. Rewitalizacji Bramy Bańskiej z Murami Obronnymi na odcinku od ul. Kościelnej do Zespołu Szkół przy ul. Niepodległości w Gryfinie;
15. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Gryfino.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna 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.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
GRYFINO
Mieczysław Sawaryn

SKARBNIK
Miasta i Gminy Gryfino
Beata Blejsz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Gryfinie
z dnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 736 930,54	27 247 545,46	6 980 247,00	8 664 628,35	229 068,00	43 121 488,81
1.a	- wydatki bieżące				2 754 616,55	1 267 482,45	355 247,00	314 654,00	229 068,00	2 166 451,45
1.b	- wydatki majątkowe				42 982 313,99	25 980 063,01	6 625 000,00	8 349 974,35	0,00	40 955 037,36
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:				11 749 220,56	3 484 389,45	6 814 654,00	314 654,00	229 068,00	10 842 765,45
1.1.1	- wydatki bieżące				2 416 336,55	989 361,45	314 654,00	314 654,00	229 068,00	1 847 737,45
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	2025	1 265 756,55	755 657,45	0,00	0,00	0,00	755 657,45
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	1 150 580,00	233 704,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00	1 092 080,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 332 884,01	2 495 028,00	6 500 000,00	0,00	0,00	8 995 028,00
1.1.2.1	Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406, 273, 351 - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2017	2025	292 983,11	28,00	0,00	0,00	0,00	28,00
1.1.2.2	Projekt pn. Uczeń w centrum uwagi - klucz do sukcesu gryfińskich szkół - Poprawa jakości kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	39 900,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	100 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.1.2.4	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	2027	8 900 000,00	2 400 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	8 900 000,00
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 i 1.2) z tego				33 987 709,98	23 763 156,01	165 593,00	8 349 974,35	0,00	32 278 723,36
1.3.1	- wydatki bieżące				338 280,00	278 121,00	40 593,00	0,00	0,00	318 714,00
1.3.1.1	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Gryfino dla części obrębów: Borzym, Dolgie, Sobienymyś 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	28 800,00	4 800,00	0,00	0,00	33 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Gryfino w obrębie Gardno - tereny zabudowy produkcyjnej, magazynowej i usługowej - Ustalenie przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	51 660,00	46 494,00	0,00	0,00	0,00	46 494,00
1.3.1.3	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	202 827,00	35 793,00	0,00	0,00	238 620,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 649 429,98	23 485 035,01	125 000,00	8 349 974,35	0,00	31 960 009,36
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy szkole w Radziszewie - Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2022	2025	5 561 100,00	5 054 484,37	0,00	0,00	0,00	5 054 484,37
1.3.2.2	Modernizacja Palacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Gryfino.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2022	2027	18 566 783,00	10 025 011,75	125 000,00	8 349 974,35	0,00	18 499 986,10
1.3.2.3	Realizacja inwestycji-rekonstrukcji pn. "Remont neogotyckiej kaplicy na cmentarzu komunalnym w Gryfinie" - Dbłość o dziedzictwo kulturowe.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2023	2025	1 222 911,08	586 909,42	0,00	0,00	0,00	586 909,42
1.3.2.4	Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gryfino - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Gryfino	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	5 985 642,31	5 621 281,28	0,00	0,00	0,00	5 621 281,28
1.3.2.5	Sredniowieczne mury obronne w Gryfinie od strony południowej Starego Miasta, na odcinku od rzeki Odry do ul. Kościelnej w Gryfinie - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych oraz przyczynianie się do poprawy ich stanu i ochrony przed degradacją i niszczeniem.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	80 000,00	78 400,00	0,00	0,00	0,00	78 400,00
1.3.2.6	Sredniowieczne mury obronne w Gryfinie w północnej części Starego Miasta, na odcinku od ul. B. Chrobrego do ul. Słowiańskiej w Gryfinie - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych oraz przyczynianie się do poprawy ich stanu i ochrony przed degradacją i niszczeniem.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	80 000,00	78 400,00	0,00	0,00	0,00	78 400,00
1.3.2.7	Revitalizacji Bramy Bańskiej z Murami Obronnymi na odcinku od ul. Kościelnej do Zespołu Szkół przy ul. Niepodległości w Gryfinie - Poprawa stanu, odbudowa i remont obiektów zabytkowych oraz przyczynianie się do poprawy ich stanu i ochrony przed degradacją i niszczeniem.	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	152 520,00	149 469,60	0,00	0,00	0,00	149 469,60
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Gryfino - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy Gryfino	2024	2025	2 000 473,59	1 891 078,59	0,00	0,00	0,00	1 891 078,59