

UCHWAŁA NR XXXII.....2026
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
z dnia 22 października 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662) oraz art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXII.210.2025 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026 wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmniejsza się plan dochodów na 2026 rok o kwotę 1.537.255,- zł w zakresie dochodów bieżących i majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmniejsza się plan wydatków na 2026 rok o kwotę 1.537.255,- zł w zakresie wydatków bieżących i majątkowych oraz dokonuje się zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Plan budżetu po zmianach wynosi:

Po stronie dochodów:	122.901.975,38 zł, w tym:
- dochody bieżące	90.946.802,04 zł,
- dochody majątkowe	31.955.173,34 zł
Po stronie wydatków:	130.183.073,18 zł, w tym:
- wydatki bieżące	79.140.165,15 zł,
- wydatki majątkowe	51.042.908,03 zł

§ 2. 1. Deficyt Miasta i Gminy Twardogóra wynosi 7.281.097,80 zł i zostanie pokryty przez: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 454.461,34 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2.903.720,97 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.922.915,49 zł.

2. Przychody Miasta i Gminy Twardogóra wynoszą 12.350.082,80 zł. Składają się na nie: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 454.461,34 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2.903.720,97 zł, oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 8.991.900,49 zł.

3. Rozchody Miasta i Gminy Twardogóra wynoszą 5.068.985,00 zł. Składają się na nie: wykup innych papierów wartościowych w kwocie 4.999.985,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 69.000,00 zł.

§ 3. „Plan inwestycji na 2026 rok.” – otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. „Plan dotacji udzielonych z budżetu gminy na 2026 rok.” – otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. „Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty budżetu gminy Twardogóra na 2026” – otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. „Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2026 rok.” – otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Twardogóra.

§ 8. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mirosław Adamczyk

SKARBNIK

Sporządził:
Izabela Kłosowska

Radca Prawny

Sprawdził pod względem prawnym:
Grzegorz Drózd

Zatwierdził:
BURMISTRZ

Patryk Czuliński

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXII...2026 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 22 października 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 537 255,00 zł do kwoty 122 901 975,38 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 60 400,00 zł do kwoty 90 946 802,04 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 476 855,00 zł do kwoty 31 955 173,34 zł

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 60 400,- zł w pozycji dotacji z FEDS na zadanie „Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Chelstówek – etap I”;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 862 855,- zł w pozycji dotacji z FEDS na zadanie Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Chelstówek – etap I”;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 346 000,-zł w pozycji wpływów ze sprzedaży lokali komunalnych;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zmniejsza się dochody o 268 000,- zł w pozycji dotacji z Funduszu Dopłat z BGK na zadanie „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Sienkiewicza 6 w Twardogórze”

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Twardogóra przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	124 439 230,38	-1 537 255,00	122 901 975,38
dochody bieżące, w tym:	91 007 202,04	-60 400,00	90 946 802,04
Turystyka	199 521,47	-60 400,00	139 121,47
dochody majątkowe, w tym:	33 432 028,34	-1 476 855,00	31 955 173,34
Turystyka	1 872 358,76	-862 855,00	1 009 503,76
Gospodarka mieszkaniowa	4 035 806,30	-614 000,00	3 421 806,30

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 537 255,- zł do kwoty 130 183 073,18 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 58 239,00 zł do kwoty 79 140 165,15 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 595 494,00 zł do kwoty 51 042 908,03 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zwiększa się wydatki o 5 000,- zł w pozycji dotacji dla Powiatu Oleśnickiego na zadanie „Publiczny transport zbiorowy”;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 23 000,- zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Twardogórze;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 70 500,- zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasilki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 30 000,- zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” z przeznaczeniem na organizację święta 11-go Listopada
 1. zakup materiałów i wyposażenia zwiększa się wydatki o 2 500,- zł;
 2. zakup usług pozostałych zwiększa się wydatki o 22 366,- zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” z przeznaczeniem na zadanie „Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Chelstówek – etap I” zmniejsza się wydatki w pozycji:
 1. wynagrodzenia osobowe pracowników zmniejsza się o 38 000,- zł,
 2. składki na ubezpieczenia społeczne zmniejsza się wydatki o 6 532,- zł
 3. składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejsza się wydatki o 931,- zł ;
 4. zakup materiałów i wyposażenia zmniejsza się wydatki o 10 253,- zł;
 5. zakup usług pozostałych zmniejsza się wydatki o 30 000,- zł;
 6. wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zmniejsza się wydatki o 570,- zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 180,- zł w pozycji „Fundusz sołecki Dąbrowa”;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 4 320,00 zł w tym: fundusz sołecki Dąbrowa zmniejsza się o 820,- zł oraz fundusz sołecki Nowa Wieś Goszczańska zmniejsza się o 3.500,-zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 516,- zł w tym: fundusz sołecki Domasławice zmniejsza się o kwotę 3.500,- zł oraz fundusz sołecki Drogoszowice zwiększa się o kwotę 1.984,- zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 825,- zł w pozycji fundusz sołecki Nowa Wieś Goszczańska;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 100 000,- zł w pozycji Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – wkład własny gminy;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 93 247,- zł w tym:
 1. fundusz sołecki Domasławice zwiększa się o kwotę 3.500,- zł;
 2. fundusz sołecki Domasławice – dopłata zwiększa się o kwotę 10.000,- zł;
 3. fundusz sołecki Dąbrowa zwiększa się o kwotę 1.000,- zł;
 4. fundusz sołecki Dąbrowa – dopłata zwiększa się o kwotę 29.072,- zł;
 5. fundusz sołecki Nowa Wieś Goszczańska zwiększa się o kwotę 6.325,- zł;
 6. fundusz sołecki Nowa Wieś Goszczańska – dopłata zwiększa się o kwotę 43.350,- zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 3 000,- zł w pozycji fundusz sołecki Sosnówka;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 69 495,- zł w pozycji „Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 w m. Gola Wielka”;
- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 1 304 840,- zł w tym
 1. Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Chelstówek – etap I zmniejsza się o kwotę 1.174.840,- zł;
 2. Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Grabowno Wielkie zmniejsza się o kwotę 130.000,- zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 330 000,- zł w pozycji „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego ul Sienkiewicza 6 w Twardogórze”;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” zmniejsza się wydatki o 87 406,- zł w pozycji „rezerwa celowa – dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych w ramach środków funduszu sołeckiego”.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Twardogóra przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	131 720 328,18	-1 537 255,00	130 183 073,18
wydatki bieżące, w tym:	79 081 926,15	58 239,00	79 140 165,15
Transport i łączność	1 590 398,77	5 000,00	1 595 398,77
Turystyka	254 743,54	-86 286,00	168 457,54
Oświata i wychowanie	32 264 255,25	23 000,00	32 287 255,25
Pomoc społeczna	3 191 556,98	100 500,00	3 292 056,98
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 048 273,99	-6 016,00	10 042 257,99
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 996 212,33	22 041,00	3 018 253,33

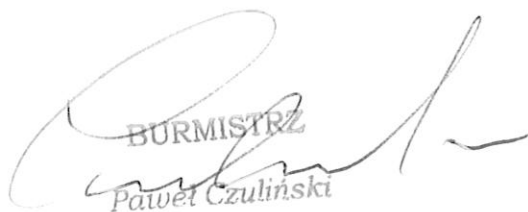
Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki majątkowe, w tym:	52 638 402,03	-1 595 494,00	51 042 908,03
Transport i łączność	17 766 313,03	-69 495,00	17 696 818,03
Turystyka	2 547 093,38	-1 304 840,00	1 242 253,38
Gospodarka mieszkaniowa	3 683 009,00	-330 000,00	3 353 009,00
Obrona narodowa	869 810,20	100 000,00	969 810,20
Różne rozliczenia	575 019,00	-87 406,00	487 613,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 882 910,70	93 247,00	5 976 157,70
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 083 652,71	3 000,00	12 086 652,71

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Twardogóra na rok 2026 nie uległy zmianie.


BURMISTRZ
Paweł Czuliński

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW MIASTA I GMINY TWARDOGÓRA NA 2026 ROK

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr2026 Rady Miejskiej w Twardogórze z 22 października 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	2 071 880,23	-923 255,00	1 148 625,23
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 071 880,23	-923 255,00	1 148 625,23
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	182 112,15	-60 400,00	121 712,15
700		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 746 198,68	-862 855,00	883 343,68
			Gospodarka mieszkaniowa	4 312 806,30	-614 000,00	3 698 806,30
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 323 306,30	-614 000,00	2 709 306,30
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 246 000,00	-346 000,00	900 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	565 600,00	-268 000,00	297 600,00
Razem:				124 439 230,38	-1 537 255,00	122 901 975,38

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW MIASTA I GMINY TWARDOGÓRA NA 2026 ROK
Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr2026 Rady Miejskiej w Twardogórze
z dnia 22 października 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	19 356 711,80	-64 495,00	19 292 216,80
	60004		Lokalny transport zbiorowy	54 000,00	5 000,00	59 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	54 000,00	5 000,00	59 000,00
630	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	12 324 697,84	-69 495,00	12 255 202,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 700,00	-69 495,00	41 205,00
			Turystyka	2 801 836,92	-1 391 126,00	1 410 710,92
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 801 836,92	-1 391 126,00	1 410 710,92
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 851,35	-26 600,00	22 251,35
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 936,29	-11 400,00	9 536,29
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 397,00	-4 572,00	3 825,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 599,29	-1 960,00	1 639,29
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 196,16	-651,00	545,16
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	513,64	-280,00	233,64
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	42 177,00	-7 177,00	35 000,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	18 076,00	-3 076,00	15 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	76 965,00	-21 000,00	55 965,00
		4309	Zakup usług pozostałych	32 985,00	-9 000,00	23 985,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	732,77	-399,00	333,77
700		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	314,04	-171,00	143,04
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 691 965,36	-822 388,00	869 577,36
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	855 128,02	-482 452,00	372 676,02
			Gospodarka mieszkaniowa	3 683 009,00	-330 000,00	3 353 009,00
752	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 013 009,00	-330 000,00	2 683 009,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	707 000,00	-330 000,00	377 000,00
			Obrona narodowa	1 603 406,20	100 000,00	1 703 406,20
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 602 606,20	100 000,00	1 702 606,20

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	869 810,20	100 000,00	969 810,20
			Różne rozliczenia	1 513 094,92	-87 406,00	1 425 688,92
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 513 094,92	-87 406,00	1 425 688,92
801		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	575 019,00	-87 406,00	487 613,00
			Oświata i wychowanie	32 344 255,25	23 000,00	32 367 255,25
	80101		Szkoły podstawowe	17 435 574,00	23 000,00	17 458 574,00
852		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212 550,00	23 000,00	235 550,00
			Pomoc społeczna	3 191 556,98	100 500,00	3 292 056,98
	85215		Dodatki mieszkaniowe	630 000,00	70 500,00	700 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	630 000,00	70 500,00	700 500,00
	85216		Zasiłki stałe	196 780,00	30 000,00	226 780,00
		3110	Świadczenia społeczne	196 780,00	30 000,00	226 780,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 931 184,69	87 231,00	16 018 415,69
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	841 058,00	-4 500,00	836 558,00
			Składki na ubezpieczenia społeczne	807,00	-180,00	627,00
		4110	Wynagrodzenia bezosobowe	16 823,00	-4 320,00	12 503,00
	90095		Pozostała działalność	6 908 302,27	91 731,00	7 000 033,27
			Zakup usług pozostałych	483 890,30	-1 516,00	482 374,30
921		4300	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	189 938,31	93 247,00	283 185,31
		6050	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 079 865,04	25 041,00	15 104 906,04
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	459 466,00	24 866,00	484 332,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	2 500,00	12 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	411 636,00	22 366,00	434 002,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 153 292,00	3 000,00	1 156 292,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 998,00	3 000,00	88 998,00
	92195		Pozostała działalność	74 502,00	-2 825,00	71 677,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 102,00	-2 825,00	49 277,00
Razem:				131 720 328,18	-1 537 255,00	130 183 073,18

Plan inwestycji na 2026r.

Lp	Nazwa zadania	Dział	Rozdz.	rok rozpoczęcia/ rok zakończenia	Nakłady inwestycyjne	Planowane nakłady 2026r.		
						ogółem	budżet gminy	inne źródła
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Budowa przyłączy kanalizacyjnych na terenie gminy	010	01044	2025/2026	283 500,00	283 500,00	283 500,00	0,00
2.	Dotacje dla mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych	010	01044	2026	16 500,00	16 500,00	16 500,00	0,00
	Razem dział 010							
3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1465D na odcinku Chelstów do drogi krajowej nr 25	600	60014	2026	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
4.	Przebudowa drogi powiatowej relacji Ilesne Domy - Grabowno Małe (dokumentacja)	600	60014	2026	4 959 000,00	4 959 000,00	1 287 580,00	3 671 420,00
5.	Budowa ścieki pieszko-rowerowej na odcinku Nowa Wieś Górszczyńska - Goszcz	600	60013	2024/2026	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00
6.	Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 w m.Gola Wielka	600	60013	2025/2027	11 730 421,84	10 963 011,07	2 192 602,21	8 770 408,86
7.	Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 w m.Gola Wielka - dokumentacja	600	60013	2025/2027	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
8.	Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 w Goszczu, ul. Twardogórska - dokumentacja	600	60013	2025/2026	152 990,00	0,00	0,00	0,00
9.	Rozbudowa pasa drogi wojewódzkiej nr 439 Twardogóra - Chelstówek (odškodowania)	600	60013	2025/2026	41 205,00	41 205,00	41 205,00	0,00
10.	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 439 na odcinku Moszyce - Goszcz (korekta łuku), Gmina Twardogóra	600	60014	2025/2027	306 500,00	306 500,00	306 500,00	0,00
11.	Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych, w tym: Budowa chodnika w Drogoszowicach	600	60016	2025/2026	2 400 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
12.	Przebudowa dróg gminnych - projekty, Budowa drogi nr 101938D Drogoszowice - Chelstów	600	60016	2025/2026	141 210,00	141 210,00	141 210,00	0,00
13.	Przebudowa dróg gminnych - projekty, Budowa dróg gminnych w ul.Storczyków, Wrzosowa, Lawendowa, Makowa w Goszczu	600	60016	2025/2026	153 135,00	153 135,00	153 135,00	0,00
14.	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego	600	60016	2026	64 523,00	80 523,00	80 523,00	0,00
15.	Budowa dróg gminnych - opracowanie dokumentacji projektowej	600	60016	2024/2026	551 725,00	100 000,00	100 000,00	0,00
16.	Budowa i rozbudowa drogi gminnej w ul. Partyzantów w Twardogórze	600	60016	2024/2027	8 396 000,00	867 233,96	20 000,00	847 233,96
	Razem dział 600				31 491 709,84	17 696 818,03	4 407 755,21	13 289 062,82
17.	Kanalizacja ruchu turystycznego poprzez budowę szlaku rowerowego, w bezpośrednim sąsiedztwie obszarów chronionych	630	63003	2024/2026	2 179 604,54	1 184 443,38	118 444,34	1 065 995,04
18.	Budowa ścieki rowerowej relacji Twardogóra - Grabowno Wielkie i wypozyczalni rowerów	630	63003	2026/2027	5 182 428,00	0,00	0,00	0,00
19.	Budowa ścieki rowerowej relacji Twardogóra - Chelstówek - etap I	630	63003	2026/2027	1 318 936,00	57 810,00	17 343,00	40 467,00
	Razem dział 630				8 680 968,54	1 242 253,38	135 787,34	1 106 466,04
20.	Wykup nieruchomości	700	70005	2026	400 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
21.	Wykup gruntów z przeznaczeniem na budownictwo mieszkaniowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą	700	70005	2026	3 000 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
22.	Poprawa efektywności energetycznej budynków komunalnych na terenie Gminy Twardogóra	700	70007	2026/2028	6 500 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
23.	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Sienkiewicza 6 w Twardogórze	700	70007	2026/2028	4 472 892,00	5 000,00	5 000,00	0,00
24.	Przebudowa budynków w Twardogórze ulica Wrocławska 14 i Gdańska 5 oraz Moszyce 31	700	70007	2026/2028	4 008 670,00	372 000,00	74 400,00	297 600,00
25.	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków mieszkalnych na terenie gminy	700	70007	2024/2026	2 212 590,00	2 156 009,00	646 802,70	1 509 206,30
	Razem dział 700				20 594 152,00	3 353 009,00	1 546 202,70	1 806 806,30
26.	Zakup sprzętu komputerowego	750	75023	2026	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
27.	Dostosowanie pomieszczeń higieniczno-sanitarnych w budynku Urzędu w Twardogórze do potrzeb osób z niepełnosprawnością	750	75023	2025/2026	71 000,00	71 000,00	46 150,00	24 850,00
28.	Przebudowa łazienki na parterze budynku Ratusza w Twardogórze	750	75023	2026	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
29.	System zarządzania budżetem gminy i jednostek organizacyjnych	750	75095	2026	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00
30.	Cyberbezpieczny Samorząd	750	75095	2024/2026	923 849,93	206 867,24	63 593,44	143 273,80
	Razem dział 750				1 114 849,93	397 867,24	229 743,44	168 123,80
31.	Zadania o charakterze obronnym	752	75281	2026	969 810,20	969 810,20	100 000,00	869 810,20
	Razem dział 752				969 810,20	969 810,20	100 000,00	869 810,20
32.	Fundusz Wspierania Państwowej Straży Pożarnej	754	75410	2026	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00
33.	Budowa Remizy strażackiej w Domasławicach - (opracowanie dokumentacji)	754	75412	2026	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00
34.	Ochrona indywidualna strażaków OSP W Twardogórze w ramach TBO	752	75412	2026	23 767,77	23 767,77	23 767,77	0,00

Lp	Nazwa zadania	Dział	Rozdz.	rok rozpoczęcia rok zakończenia	Nakłady inwestycyjne	Planowane nakłady 2026r.		
						ogółem	budżet gminy	inne źródła
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem dział 754				134 767,77	99 767,77	99 767,77	0,00
35.	Dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych w ramach środków Funduszu sołeckiego	758	75818	2026	487 613,00	487 613,00	487 613,00	0,00
	Razem dział 758				487 613,00	487 613,00	487 613,00	0,00
36.	Instalacja klimatyzacji w budynku szkolnym przy ul. Św. Jadwigi 7 w Twardogórze	801	80101	2026	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
	Razem dział 801				80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
37.	Inwestycje w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii	851	85154	2026	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
	Razem rozdział 85154				400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
38.	Wdrożenie gospodarki ściekowej na terenie gminy	900	90001	2026	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
	Razem rozdział 90001				40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
39.	Program Ciepłe Mieszkanie	900	90005	2024/2026	61 567,89	61 567,89	61 567,89	0,00
40.	Twardogórski Program Antynymogowy	900	90005	2026/2027	100 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
	Razem rozdział 90005				161 567,89	71 567,89	10 000,00	61 567,89
41.	Przywrócenie i wzmacnianie usług ekosystemowych poprzez rozwój parku pałacowego w Goszczu	900	90008	2026/2027	3 293 210,03	0,00	0,00	0,00
	Razem rozdział 90008				3 293 210,03	0,00	0,00	0,00
42.	Budowa nowych punktów oświetlenia drogowego	900	90015	2026	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
43.	Projekt budowy oświetlenia drogowego w m. Gola Wielka	900	90015	2025/2026	15 990,00	15 990,00	15 990,00	0,00
44.	Dobudowa nowych punktów oświetlenia ze środków funduszu sołeckiego i dopłaty	900	90015	2026	116 998,00	116 998,00	116 998,00	0,00
	Razem rozdział 90015 - Oświetlenie ulic placów i dróg				232 988,00	232 988,00	232 988,00	0,00
45.	Urządzenie placu zabaw na terenie miasta i gminy	900	90095	2026	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
46.	Zagospodarowanie placu zabaw, boisk i terenów rekreacyjnych w ramach funduszu sołeckiego	900	90095	2026	164 738,00	164 738,00	164 738,00	0,00
47.	Zielen i krawa przygód dla najmłodszych mieszkańców w ramach TBO	900	90095	2026	75 447,31	75 447,31	75 447,31	0,00
48.	Modernizacja placu zabaw na ul. B. Prusa w Twardogórze	900	90095	2026	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00
49.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy	900	90095	2023/2026	5 861 210,16	5 348 416,50	1 337 104,12	4 011 312,38
	Razem rozdział 90095 - Pozostała działalność				6 144 395,47	5 631 601,81	1 620 289,43	4 011 312,38
	Razem dział 900				9 872 161,39	5 976 157,70	1 903 277,43	4 072 880,27
50.	Budowa i modernizacja świetlic na terenie gminy ze środków funduszu sołeckiego	921	92109	2026	88 998,00	88 998,00	88 998,00	0,00
51.	Poprawa dostępności do infrastruktury sołeckiej poprzez wyposażenie świetlicy w Grabownie Małym	921	92109	2026	132 000,00	132 000,00	72 000,00	60 000,00
	Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą - Poprawa efektywności energetycznej Twardogórskiego Pałacu Kultury Centrum Aktywności Społecznej	921	92120	2025/2027	8 007 676,70	7 630 490,00	2 391 823,00	5 238 667,00
52.	Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynku nr 4 (łącznik wschodni) plac pałacowy 2, Goszcz - wchodzącego w skład zespołu pałacowego w Goszczu - etap II	921	92120	2024/2026	950 000,00	589 000,00	90 000,00	499 000,00
53.	Adaptacja łącznika wschodniego oraz Sali wystawienniczej w Zespole pałacowym w Goszczu dla ruchu turystycznego Dolina Baryczy	921	92120	2026	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
	Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą - etap II (IIT)	921	92120	2025/2027	3 268 023,00	3 310 362,56	1 045 398,77	2 264 963,79
55.	Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą - prace pozostałe	921	92120	2025/2027	4 687 038,00	145 802,15	145 802,15	0,00
56.	Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynku Plac pałacowy 3 w Goszczu - opracowanie dokumentacji	921	92120	2025/2027	202 950,00	50 000,00	50 000,00	0,00
	Razem dział 921				17 476 685,70	12 086 652,71	4 024 021,92	8 062 630,79
58.	Rozbudowa kompleksu sportowego przy hali GOSIR w Twardogórze o siłownię ze strefą fitness	926	92601	2024/2027	6 477 522,00	5 025 059,00	4 125 059,00	900 000,00
59.	Kompleksowa modernizacja i rozbudowa infrastruktury sportowej przy ul. Wrocławskiej w Twardogórze	926	92601	2026	1 715 000,00	1 715 000,00	715 000,00	1 000 000,00
60.	Utworzenie strefy rekreacji przy hali sportowo-widowiskowej w Twardogórze	926	92601	2026	103 900,00	103 900,00	21 000,00	82 900,00
61.	Zakup samochodu przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Twardogórze	926	92604	2026	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
62.	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko ORLIK w Twardogórze	926	92604	2025/2027	1 079 000,00	1 079 000,00	579 000,00	500 000,00
	Razem dział 926				9 405 422,00	7 952 959,00	5 470 059,00	2 482 900,00
	Ogółem				101 008 140,37	51 042 908,03	19 184 227,81	31 858 680,22

**Dotacje udzielone z budżetu Gminy Twardogóra
w roku 2026**

1. Dla jednostek sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	Dotowany	Plan na rok 2026	Rodzaj dotacji		
					celowa	podmiotowa	przedmiotowa
1.	600	60004	Powiat Oleśnicki - Publiczny transport zbiorowy organizowany przez powiat	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00
2.	600	60013	Województwo Dolnośląskie - odszkodowania za przejęte grunty pod inwestycje	306 500,00	306 500,00	0,00	0,00
3.	750	75020	Powiat Oleśnicki - dotacja celowa z przeznaczeniem na zadania z zakresu ruchu drogowego realizowane przez Referat Wydziału Komunikacji i Dróg	58 275,00	58 275,00	0,00	0,00
4.	750	75095	Gmina Strzelin- utworzenie i funkcjonowanie Biura ITT Subregionu Wrocławskiego	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
5.	754	75410	Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00
6.	754	75404	Fundusz Wsparcia Policji	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
7.	921	92109	Twardogórski Pałac Kultury Centrum Aktywności Społecznej	912 500,00	0,00	912 500,00	0,00
8.	921	92116	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Twardogóra	770 727,00	0,00	770 727,00	0,00
Razem				2 161 002,00	477 775,00	1 683 227,00	0,00

2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania lub podmiot	Plan na rok 2026	Rodzaj dotacji		
					celowa	podmiotowa	przedmiotowa
1.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne Sióstr Opatrzności Bożej w Twardogórze	820 000,00	0,00	820 000,00	0,00
2.	801	80104	Przedszkola w gminach do których uczęszczają dzieci z gminy	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
3.	851	85149	Stowarzyszenia działające w zakresie ochrony zdrowia - realizacja programów polityki zdrowotnej w zakresie wad postawy u mieszkańców gminy	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
4.	851	85154	Stowarzyszenia działające w zakr.przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
5.	851	85195	Stowarzyszenia działające w zakresie ochrony zdrowia	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
6.	855	85516	Żłobki i kluby dziecięce sprawujące opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
7.	855	85516	Fundacja - opieka nad dziećmi do lat 3 - prowadzenie żłobka	337 744,02	337 744,02	0,00	0,00
	010	01044	Wdrożenie gospodarki ściekowej na terenie gminy - dotacje dla mieszkańców na budowę przyłączy kanalizacyjnych	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00
	900	90001	Wdrożenie gospodarki ściekowej na terenie gminy - dotacje dla mieszkańców na budowę przedomowych oczyszczalni ścieków	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
8.	900	90004	Stowarzyszenia działające w zakresie utrzymania zieleni w mieście - dotacja dla Rodzinnych Ogródków Działkowych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
9.	900	90005	Osoby fizyczne - dotacje udzielane mieszkańcom gminy na realizację "Twardogórskiego Programu Antysmogowego"	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
10.	900	90005	Osoby fizyczne - dotacje udzielane mieszkańcom gminy na realizację Programu Ciepłe Mieszkanie	61 567,89	61 567,89	0,00	0,00
11.	921	92105	Stowarzyszenia działające w zakresie upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego .	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00
12.	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - dotacje na remonty Kościołów na terenie gminy	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
13.	921	92195	Podmioty działające na terenie gminy w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
14.	926	92605	Kluby sportowe działające w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz ustawę o sporcie	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
Razem				2 417 311,91	1 597 311,91	820 000,00	0,00

OGÓŁEM DOTACJE				4 578 313,91	2 075 086,91	2 503 227,00	0,00
-----------------------	--	--	--	---------------------	---------------------	---------------------	-------------

Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty
budżetu gminy Twardogóra na 2026 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Stan środków obrot.na 01.01.2026	Dochody					Wydatki					Stan środków obrotow.na 31.12.2026	
				Ogółem	w tym:				Ogółem	wynagrodz. bezosobowe+ pochodne	w tym:				
					Dotacja z budżetu	Wpłze sprz.ski.m aj.	Wpływy z usług	Pozostałe przychody			Wydatki bieżące	Wydatki remontowe	Wydatki inwestycyjne		Wpłata do budżet
801	80101	Szkoła Podstawowa nr 2 w Twardogórze	0	100 692	0	0	20 000	80 692	100 692	4 800	85 200	10 192	0	500	0
801	80101	Szkoła Podstawowa w Goszczu	0	40 900	0	0	4 000	36 900	40 900	0	38 750	2 000	0	150	0
801	80101	Szkoła Podstawowa w Grabownie Wielkim	0	34 000	0	0	3 000	31 000	34 000	0	34 000	0	0	0	0
801	80104	Miejskie Przedszkole z Oddziałem Małego Dziecka w Twardogórze	0	34 100	0	0	0	34 100	34 100	18 800	15 300	0	0	0	0
Ogółem			0	209 692	0	0	27 000	182 692	209 692	23 600	173 250	12 192	0	650	0

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych
budżetu gminy Twardogóra na rok 2026

Dział	Rozdział	Stan środków pienięż. na 01.01.	Przychody					Koszty						Stan środków pienięż. 31.12.				
			Ogółem	w tym:				Ogółem	w tym:									
				Dotacja z budżetu	Wpł.ze sprz.skt. maj.	Najem i dzierzawa	Wpływy z usług		Pozost przych	Place	Pochod. od wynagr.	Wydatki bieżące	Wydatki remonto we		Wydatki inwestyc yjne	Wpłata do budżetu		
700	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	562 740,48	4 662 124	0	0	3 250 072	1 199 368	212 684										
	Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej	0,00																
			0	0	0	0	0	0	1 343 207	880 175	148 426	299 606	15 000	0	0	-1 343 207,00		
	Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej	0,00	987 257	0		880 033	96 924	10 300	384 500	0	0	303 500	81 000	0	0	602 757,00		
	Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej	562 740,48	3 674 867	0	0	2 370 039	1 102 444	202 384	2 943 105	0	0	1 933 600	473 505	536 000	0	1 294 502,48		
	Ogółem	562 740,48	4 662 124	0	0	3 250 072	1 199 368	212 684	4 670 812	880 175	148 426	2 536 706	569 505	536 000	0	554 052		

**UCHWAŁA NR XXXXI.....2026
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
z dnia 22 października 2026 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026r. poz. 662) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXII.211.2025 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 18 grudnia 2025r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra na lata 2026-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do Uchwały o nazwie „*Wieloletnia Prognoza Finansowa*” otrzymuje brzmienie w wersji stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 do Uchwały o nazwie „*Wykaz przedsięwzięć do WPF*” otrzymuje brzmienie w wersji stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały,

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych i zmian w wieloletniej prognozie stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Miroslaw Adamczyk

SKARBNIK

Izabela Kłosowska

Sporządził:

Radca Prawny

Sprawdził pod względem prawnym: Grzegorz Drozd

Zatwierdził: BURMISTRZ

Paweł Czuliński

UZASADNIENIE

Uzasadnienie projektu Uchwały zmieniającej WPF na sesję
w dniu 22 października 2026 r.

Artykuł 229 ustawy o finansach publicznych nakazuje korelację określonych wartości przyjętych w WPF i w uchwale budżetowej. Jeżeli następuje zmiana uchwały budżetowej w ich zakresie, konieczne jest dokonanie analogicznych zmian także w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wobec wprowadzanych zmian budżetu i w budżecie niezbędne jest wprowadzenie zmian w wieloletniej prognozie finansowej.


BURMISTRZ
Paweł Czuliński

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 XXXII.....2026 Rady Miejskiej w Twardogórze

z dnia 22 października 2026 r.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		Dochody majątkowe ^x ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		
Lp														
Wykonanie 2019	67 399 669,76	62 334 601,76	15 926 262,00	273 127,50	10 037 884,00	19 325 529,73	16 771 798,53	9 776 176,00	5 065 068,00	902 647,49	4 020 046,23			
Wykonanie 2020	67 400 610,96	63 221 682,96	14 468 252,00	278 726,33	9 918 860,00	19 896 111,81	18 659 732,82	10 052 754,16	4 178 928,00	348 369,42	3 568 919,64			
Wykonanie 2021	74 928 629,05	69 780 750,08	16 784 658,00	385 881,07	13 055 957,00	21 018 028,07	18 536 225,94	10 674 986,47	5 147 878,97	1 193 605,75	3 879 258,33			
Wykonanie 2022	84 040 023,06	76 439 337,83	18 006 097,57	470 687,30	11 414 557,00	25 135 320,23	21 412 675,73	11 708 604,86	7 600 685,23	1 211 545,96	6 151 948,61			
Wykonanie 2023	95 200 589,32	64 884 212,50	14 406 637,00	837 422,00	15 153 684,45	10 185 769,40	24 300 699,65	12 302 358,71	30 316 376,82	1 051 722,25	28 740 808,00			
Wykonanie 2024	97 408 570,43	74 790 735,55	21 803 159,00	1 261 659,00	16 968 280,00	10 717 883,64	24 039 753,91	13 168 020,84	22 617 834,88	1 033 878,48	21 567 349,66			
Plan 3 kw. 2025	105 452 525,45	82 658 326,18	45 393 151,38	1 108 868,32	1 832 399,80	8 477 906,22	25 846 000,46	13 660 000,00	22 794 199,27	1 024 400,00	21 439 671,27			
Wykonanie 2025	106 166 129,43	83 673 266,02	45 393 151,38	1 108 868,32	1 845 455,80	9 596 812,47	25 728 978,05	13 954 097,68	22 492 863,41	1 049 927,29	21 119 718,96			
2026	122 901 975,38	90 946 802,04	49 852 787,00	535 012,00	2 204 942,00	10 587 370,04	27 766 691,00	14 910 000,00	31 955 173,34	1 724 400,00	29 794 738,34			
2027	123 600 879,23	94 050 879,23	54 339 537,83	551 062,36	2 576 942,00	8 700 000,00	27 883 337,04	14 650 000,00	29 550 000,00	1 250 000,00	28 300 000,00			
2028	106 895 302,98	100 645 302,98	59 230 096,23	567 594,23	2 948 942,00	8 900 000,00	28 998 670,52	14 852 000,00	6 250 000,00	1 250 000,00	5 000 000,00			
2029	111 974 986,30	105 724 986,30	64 560 804,90	584 622,06	3 320 942,00	9 100 000,00	28 158 617,34	15 594 000,00	6 250 000,00	1 250 000,00	5 000 000,00			
2030	117 581 342,09	112 331 342,09	69 371 277,34	602 160,72	3 692 942,00	9 300 000,00	29 361 962,04	15 370 000,00	5 250 000,00	1 250 000,00	4 000 000,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, wynikającej 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 wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:			
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2019	5 141 230,47		5 141 230,47	3 215 554,65	1 975 535,65	0,00	0,00		0,00	941 114,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 301 866,36		1 301 866,36	6 506 106,00	4 000 000,00	0,00	239 807,00		239 807,00	2 266 299,00	2 198 727,00		
Wykonanie 2021	10 667 767,31		3 789 244,00	3 740 400,07	0,00	0,00	906 421,00		0,00	2 773 979,07	0,00		
Wykonanie 2022	5 390 200,98		3 784 692,16	15 618 923,38	5 000 000,00	0,00	543 416,38		0,00	10 015 507,00	0,00		
Wykonanie 2023	-23 291 865,30		0,00	23 574 653,30	14 500 000,00	10 434 750,00	3 757 692,70		3 757 692,70	5 316 960,60	5 316 960,60		
Wykonanie 2024	-2 038 981,80		0,00	10 158 538,46	8 000 000,00	3 930 975,00	705 985,37		705 985,37	1 452 553,09	1 452 553,09		
Plan 3 kw. 2025	-1 190 325,10		0,00	6 259 310,10	0,00	0,00	644 744,51		644 744,51	5 614 565,59	0,00		
Wykonanie 2025	11 159 757,70		5 068 985,00	6 259 310,10	0,00	0,00	644 744,51		0,00	5 614 565,59	0,00		
2026	-7 281 097,80		0,00	12 350 082,80	0,00	0,00	3 358 182,31		3 358 182,31	8 991 900,49	3 922 915,49		
2027	4 568 945,00		4 568 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2028	4 593 359,38		4 593 359,38	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2029	4 499 985,00		4 499 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2030	3 500 065,00		3 500 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	7.1	7.2			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	358 905,00	15 636 107,54	0,00	6 550 836,30	7 491 950,30		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 508 535,54	0,00	4 999 604,00	7 505 710,00		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 719 291,54	0,00	10 707 234,96	14 387 635,03		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 934 599,38	0,00	8 412 006,72	19 030 930,10		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 369 349,38	0,00	4 794 261,57	13 868 914,87		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 300 324,38	0,00	8 153 585,92	10 312 124,38		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 231 339,38	0,00	8 574 481,19	14 833 791,29		
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 231 339,38	0,00	12 793 592,69	19 052 902,79		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 162 354,38	0,00	11 806 636,89	24 156 719,69		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 593 409,38	0,00	10 868 945,00	10 868 945,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 050,00	0,00	8 243 359,38	8 243 359,38		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 065,00	0,00	7 949 985,00	7 949 985,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 065,00	7 750 065,00		

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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	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
	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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2						
Wykonanie 2019	0,00%	18,49%			x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,64%			x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	24,78%			x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,76%			x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,30%			x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	16,74%			x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	15,45%			x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	20,93%			x	x	x	x
2026	7,84%	16,99%			17,31%	18,09%	TAK	TAK
2027	6,46%	17,49%			17,09%	17,88%	TAK	TAK
2028	5,76%	9,95%			17,64%	18,43%	TAK	TAK
2029	5,11%	8,68%			15,53%	16,31%	TAK	TAK
2030	3,68%	7,71%			13,94%	14,73%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 705 558,49	3 705 558,49	3 650 558,49	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	12 348,00	12 348,00	12 348,00	1 515 641,38	1 515 641,38	1 515 641,38	30 505,82	30 505,82	16 187,07
Wykonanie 2021	15 435,00	15 435,00	15 435,00	2 154 826,80	2 154 826,80	2 053 009,57	17 288,10	17 288,10	7 861,02
Wykonanie 2022	815 600,00	815 600,00	815 600,00	6 100 000,00	6 100 000,00	5 200 000,00	865 314,97	865 314,97	815 600,00
Wykonanie 2023	38 237,42	38 237,42	38 237,42	13 849 948,73	13 849 948,73	13 218 872,40	1 770,34	1 770,34	427,44
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	6 163 207,49	6 163 207,49	5 663 492,73	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	365 584,92	365 584,92	320 282,94	10 424 125,73	10 424 125,73	9 393 560,93	457 547,05	457 547,05	320 282,33
Wykonanie 2025	381 966,91	381 966,91	331 892,59	9 568 509,34	9 568 509,34	8 663 932,35	305 010,17	305 010,17	225 397,72
2026	1 586 046,01	1 586 046,01	1 436 106,19	20 581 967,35	20 581 967,35	19 361 664,95	2 204 224,82	2 204 224,82	1 585 242,93
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 114 927,82	3 114 927,82	466 989,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 952,00	193 952,00	33 902,81
2029	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

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 samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	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	10.5	
Wykonanie 2019	2 833 751,87	2 833 751,87	1 074 292,93	4 413 888,41	3 750 544,03	663 344,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 265 100,19	3 265 100,19	2 785 794,96	7 771 454,00	2 193 095,00	5 578 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	696 646,82	696 646,82	523 577,40	10 679 072,93	7 041 080,93	3 637 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	4 303 354,70	4 303 354,70	3 085 785,01	14 182 097,00	5 694 225,00	8 487 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	24 778 723,58	24 778 723,58	18 235 078,66	57 748 074,88	7 921 898,63	49 826 176,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	6 310 622,14	6 310 622,14	3 050 963,85	36 103 664,21	6 717 110,32	29 386 563,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	13 371 287,18	13 371 287,18	9 096 487,67	34 525 557,15	7 311 442,05	27 214 115,10	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	9 211 484,22	9 211 484,22	6 473 803,16	30 082 063,12	6 687 945,82	23 394 117,30	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	33 211 634,57	33 211 634,57	24 294 678,75	43 337 615,68	3 114 927,82	40 222 687,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	35 789 599,97	35 789 599,97	25 052 719,98	37 282 750,92	1 493 150,95	35 789 599,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	5 647 622,00	210 952,00	5 436 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	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	

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadziwnię zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXII.....2026 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 22 października 2026 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				96 496 523,46	43 337 615,68	37 282 750,92	5 647 622,00	17 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 512 215,66	3 114 927,82	1 493 150,95	210 952,00	17 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				89 984 307,80	40 222 687,86	35 789 599,97	5 436 670,00	0,00	0,00
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:				51 018 846,46	33 211 634,57	10 388 142,03	1 693 952,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 436 965,66	2 204 224,82	925 490,95	193 952,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rewitalizacja - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy	Gmina Twardogóra	2023	2026	383 443,66	374 389,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infrastruktura drogowa - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Nowa Wieś Górska - Górsz	Gmina Twardogóra	2024	2026	767 410,77	767 410,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rewitalizacja - Kanalizacja ruchu turystycznego poprzez budowę szlaku rowerowego, w bezpośrednim sąsiedztwie obszarów chronionych	Gmina Twardogóra	2024	2026	222 540,95	168 457,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rewitalizacja - Poprawa efektywności energetycznej Twardogórskiego Pałacu Kultury Centrum Aktywności Społecznej	Gmina Twardogóra	2025	2027	523 866,70	523 866,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Opieka dla dzieci - Funkcjonowanie żłobka - dotacja dla fundacji	Gmina Twardogóra	2025	2028	872 784,00	337 744,02	290 928,00	193 952,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Rewitalizacja - Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno -edukacyjny-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabrykowanego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą - etap II	Gmina Twardogóra	2025	2027	32 356,63	32 356,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Rewitalizacja - Przywracanie i wzmacnianie usług ekosystemowych poprzez rozwój parku pałacowego w Górszcu	Gmina Twardogóra	2026	2027	260 884,95	0,00	260 884,95	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Infrastruktura drogowa - Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra-Chelstówek etap I	Gmina Twardogóra	2026	2027	86 286,00	0,00	86 286,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Infrastruktura drogowa - Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra - Grabowo Wielkie	Gmina Twardogóra	2026	2027	287 392,00	0,00	287 392,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				47 581 880,80	31 007 409,75	9 462 651,08	1 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Bezpieczeństwo - Cyberbezpieczny Samorząd	Gmina Twardogóra	2024	2026	923 850,00	206 867,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Infrastruktura drogowa - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Nowa Wieś Górska - Górsz	Gmina Twardogóra	2024	2026	10 963 011,07	10 963 011,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rewitalizacja - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy	Gmina Twardogóra	2023	2026	5 477 766,50	5 348 416,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja - Kanalizacja ruchu turystycznego poprzez budowę szlaku rowerowego, w bezpośrednim sąsiedztwie obszarów chronionych	Gmina Twardogóra	2024	2026	1 957 063,59	1 184 443,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rewitalizacja - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków mieszkalnych na terenie Gminy Twardogóra	Gmina Twardogóra	2023	2026	2 212 590,00	2 156 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	86 284 988,60
1.a	4 836 030,77
1.b	81 448 957,83
1.1	45 293 728,60
1.1.1	3 323 667,77
1.1.1.1	374 389,16
1.1.1.2	767 410,77
1.1.1.3	168 457,54
1.1.1.4	523 866,70
1.1.1.5	822 624,02
1.1.1.6	32 356,63
1.1.1.7	260 884,95
1.1.1.8	86 286,00
1.1.1.9	287 392,00
1.1.2	41 970 060,83
1.1.2.1	206 867,24
1.1.2.2	10 963 011,07
1.1.2.3	5 348 416,50
1.1.2.4	1 184 443,38
1.1.2.5	2 156 009,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.6	Rewitalizacja - Poprawa efektywności energetycznej Twardogórskiego Pałacu Kultury Centrum Aktywności Społecznej	Gmina Twardogóra	2025	2027	7 630 490,00	7 630 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rewitalizacja - Remont, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno-edukacyjny-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabrytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą - etap II	Gmina Twardogóra	2025	2027	3 310 362,56	3 310 362,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Infrastruktura drogowa - Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra - Grabowo Wielkie	Gmina Twardogóra	2026	2027	4 181 686,00	0,00	4 181 686,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Infrastruktura drogowa - Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra-Chelstówek etap I	Gmina Twardogóra	2026	2027	1 318 936,00	57 810,00	1 174 840,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Rewitalizacja - Przywracanie i wzmacnianie usług ekosystemowych poprzez rozwój parku pałacowego w Goszczu	Gmina Twardogóra	2026	2027	3 106 125,08	0,00	3 106 125,08	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Rewitalizacja - Poprawa efektywności energetycznej budynków komunalnych na terenie Gminy Twardogóra	Gmina Twardogóra	2026	2028	6 500 000,00	150 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					45 477 677,00	26 894 608,89	3 953 670,00	17 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 075 250,00	910 703,00	567 660,00	17 000,00	17 000,00	0,00
1.3.1.1	System Informacji Prawnej - System Informacji Prawnej	Gmina Twardogóra	2025	2027	65 200,00	13 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Urbanistyka - Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy	Gmina Twardogóra	2024	2026	681 580,00	640 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Biuro Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - wdrażanie Strategii IT SW na lata 2021-2027 - Utworzenie i funkcjonowanie Biura	Gmina Twardogóra	2023	2029	121 100,00	11 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie dróg wojewódzkich - Porozumienie	Gmina Twardogóra	2023	2026	1 462 330,00	169 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowania urbanistyczne - Opracowanie planu ogólnego dla gminy	Gmina Twardogóra	2024	2027	180 000,00	20 000,00	25 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opieka nad zabytkami - Opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków i Programu Opieki nad Zabytkami	Gmina Twardogóra	2026	2027	32 900,00	0,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zarządzanie - Wdrożenie nowej linii oprogramowania finansowo-księgowego w gminie i jednostkach organizacyjnych	Gmina Twardogóra	2026	2027	177 500,00	20 000,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Kultura i promocja - Organizacja Dni Twardogóry	GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W TWARDOGÓRZE	2026	2027	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Cyberbezpieczeństwo - Cyberbezpieczeństwo i ochrona danych osobowych w gminie i jednostkach organizacyjnych	Gmina Twardogóra	2026	2027	94 640,00	36 400,00	58 240,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 402 427,00	9 215 278,11	26 325 948,89	3 936 670,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja - Twardogórski Program Antysmogowy	Gmina Twardogóra	2025	2027	210 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Bezpieczeństwo - Budowa remizy strażackiej w Domasławicach - opracowanie dokumentacji	Gmina Twardogóra	2026	2027	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Infrastruktura sportowa - Rozbudowa kompleksu sportowego przy hali GOSIR w Twardogórze o słownie ze strefą fitness	Gmina Twardogóra	2024	2027	6 477 522,00	5 025 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Infrastruktura drogowa - Przebudowa dróg gminnych - projekty budowy dróg	Gmina Twardogóra	2024	2026	651 725,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.6	7 630 490,00
1.1.2.7	3 310 362,55
1.1.2.8	4 181 686,00
1.1.2.9	1 232 650,00
1.1.2.10	3 106 125,08
1.1.2.11	2 650 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	40 991 260,00
1.3.1	1 512 363,00
1.3.1.1	30 000,00
1.3.1.2	640 830,00
1.3.1.4	62 000,00
1.3.1.5	169 473,00
1.3.1.6	45 020,00
1.3.1.7	32 900,00
1.3.1.8	177 500,00
1.3.1.9	260 000,00
1.3.1.10	94 640,00
1.3.2	39 478 897,00
1.3.2.1	210 000,00
1.3.2.2	70 000,00
1.3.2.3	5 025 059,00
1.3.2.4	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.5	Infrastruktura drogowa - Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 w m. Gola Wielka	Gmina Twardogóra	2024	2027	1 682 990,00	0,00	1 599 495,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rewitalizacja - Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynku nr 4 (łącznie wschodni) plac pałacowy 2, Goszcz - wchodzącego w skład zespołu pałacowego w Goszczu	Gmina Twardogóra	2024	2026	1 050 000,00	589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rewitalizacja - Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynku Plac Pałacowy 3 w Goszczu	Gmina Twardogóra	2024	2027	202 950,00	50 000,00	152 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Infrastruktura drogowa - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 439 na odcinku Moszyce - Goszcz (korekta łuku)	Gmina Twardogóra	2025	2027	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rewitalizacja - Dostosowanie pomieszczeń higieniczno-sanitarnych w UMIG do potrzeb osób z niepełnosprawnością	Gmina Twardogóra	2025	2026	141 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Infrastruktura sportowa - Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko ORLIK w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2025	2027	1 079 000,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Infrastruktura drogowa - Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych, w tym: Budowa chodnika w Drogoszowicach	Gmina Twardogóra	2025	2027	1 000 000,00	20 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Infrastruktura drogowa - Budowa i rozbudowa drogi gminnej w ul. Partyzantów w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2024	2027	8 396 320,00	867 233,96	7 529 086,04	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rewitalizacja - Zmiana sposobu ogrzewania w lokalach komunalnych	ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	2025	2026	329 650,00	176 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rewitalizacja - Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno -edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabrytkowego zespołu parkowego z niezbędna infrastruktura - prace pozostałe	Gmina Twardogóra	2025	2027	3 980 528,00	145 802,15	3 613 345,85	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rewitalizacja - Budowa budynku mieszkaniowego wielorodzinnego przy ulicy Sienkiewicza 6 w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2026	2028	4 472 892,00	5 000,00	3 167 892,00	1 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rewitalizacja - Przebudowa budynków w Twardogórze ulica Wrocławska 14, Gdańska 5 oraz Moszyce 31	Gmina Twardogóra	2026	2028	4 008 670,00	372 000,00	1 000 000,00	2 636 670,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Gospodarka nieruchomościami - Wykup gruntów z przeznaczeniem na budownictwo mieszkaniowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Gmina Twardogóra	2026	2027	6 000 000,00	600 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Infrastruktura sportowa - Modernizacja zapleczy szlaniowo-sanitarnych przy boisku piłkarskim w Goszczu i przy boisku piłkarskim w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2026	2027	249 180,00	0,00	249 180,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	1 599 495,00
1.3.2.7	589 000,00
1.3.2.8	202 950,00
1.3.2.9	2 400 000,00
1.3.2.11	141 000,00
1.3.2.12	1 079 000,00
1.3.2.13	1 000 000,00
1.3.2.14	8 396 320,00
1.3.2.17	176 183,00
1.3.2.18	3 759 148,00
1.3.2.19	4 472 892,00
1.3.2.20	4 008 670,00
1.3.2.21	6 000 000,00
1.3.2.22	249 180,00

**Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXXII.....2026
Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 22 października 2026r.**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Twardogóra obejmuje lata 2026 – 2030 ze względu na planowany okres spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych jak również realizacji przedsięwzięć. Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono przewidywane wykonanie budżetu na rok 2025, które w zakresie dochodów, jak i wydatków będzie zrealizowane na poziomie wynikającym ze skorygowanych wielkości. Na dzień opracowania projektu budżetu zaplanowano w budżecie zaciągnięcie nowego długu w wysokości 6.500.000,- zł. Zaplanowano wolne środki w wysokości 3.500.000,- z uwagi na fakt, że w 2025 roku gmina planowała realizację zadań inwestycyjnych, których realizacja przesunęła się na 2026 rok oraz niewydatkowane zostaną rezerwy celowe. Dodatkowo zaplanowano przychody z rozliczeń środków europejskich, ponieważ wpłynęła zaliczka z Programu FEDS na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 na odcinku Nowa Wieś Goszczańska - Goszcz”, które realizowane będzie w 2026 r.

Ostatnie lata oznaczają dla Gminy Twardogóra ogromny rozwój szczególnie w zakresie infrastruktury drogowej, energetycznej i opiekuńczej. Na realizację tych celów pozyskano wysokie kwoty bezzwrotnych środków unijnych i krajowych, jak również takie środki finansowe, które podlegają zwrotowi w określonym czasie (emisja obligacji komunalnych). Pozyskane środki zewnętrzne są źródłem finansowania tych inwestycji, z których mieszkańcy Gminy korzystają. W ubiegłych latach złożone zostały wnioski na realizację dużych inwestycji. Uzyskaliśmy decyzje o dofinansowaniu zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych w zakresie „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Nowa Wieś Goszczańska - Goszcz” w wysokości 9.384.337,48 zł; „Kanalizacja ruchu turystycznego poprzez budowę szlaku rowerowego w Gminie Twardogóra” w wysokości 1.743.683,63 zł; „Poprawę efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej” w wysokości 4.395.907,63 zł; „Poprawę efektywności energetycznej Twardogórskiego Pałacu Kultury CAS” w wysokości 5.238.667,-; „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków mieszkalnych na terenie gminy Twardogóra” w wysokości 1.540.202,3 zł; „Rozbudowę kompleksu sportowego przy hali GOSiR w Twardogórze o siłownię ze strefą fitness” w wysokości 900.000,-zł oraz na zadania w zakresie zabytków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 499.000,- zł.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono czynnik realistyczności, o którym mowa w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, choć z całą pewnością należy zauważyć, że planowanie na lata 2026 -2030 jest niezwykle trudne i ocena w zakresie realistyczności planowania – bardzo subiektywna. W roku bieżącym koniunktura na rynku finansowym jest bardzo niekorzystna, dlatego przy planowaniu wieloletnim kierujemy się zasadą ostrożności. Należy również zaznaczyć, że planując zarówno dochody jak i wydatki trudno było oszacować wielkości z uwagi na fakt, że wprowadzona została w dniu 1 października 2024 r. zmiana w zakresie sposobu ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Zmiany wynikające z ustawy trudne są dzisiaj do oszacowania, dlatego wielkość budżetu w latach następnych także była niezwykle trudna do wyliczenia. Najbliższy rok uwzględnia realizację zadań z dofinansowaniem zewnętrznym, dlatego planowane wielkości zarówno dochodów jak i wydatków są wyższe niż w latach kolejnych. Założono w zakresie dochodów bieżących wskaźniki wzrostu w granicach od 3-9 % w odniesieniu do roku poprzedzającego.

II. Prognozowane dochody

Dochody bieżące, dochody ogółem, dochody majątkowe ujęto zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530) planując dochody na lata 2026 - 2030 przyjęto, że dochody te będą się kształtowały na poziomie 2025 roku powiększonego wskaźnik wzrostu. Jednocześnie z uwagi na realizację programów społecznych planowane dotacje na zadania bieżące zostały zaplanowane w wielkościach wynikających z zawiadomień pozyskanych z budżetu państwa w roku bieżącym skorygowanym o około 2 % .

Na prognozowane dochody bieżące mają wpływ dochody z tytułu podatków i opłat, udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa i budżetów innych j.s.t. na zadania bieżące, subwencje ogólne, dochody z użytkowania wieczystego, odsetki od nieterminowych wpłat podatków. Planując dochody bieżące uwzględnione zostały wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i środków transportu w wielkości wynikającej z algorytmu wymiaru podatkowego i stawek podatkowych, które w roku 2026 planujemy ze wzrostem około 4,5 – 5 %. Planowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami zostały zaplanowane zgodnie z obowiązującą stawką oraz z założeniem, że odbierane są odpady z nieruchomości zamieszkałych.

Prognozowane dochody majątkowe to głównie wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności i ze sprzedaży składników majątkowych, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano zgodnie z możliwościami wynikającymi z posiadanego majątku, który w latach następnych planuje się sprzedać. Dochody ze sprzedaży planowane są w oparciu o posiadane zasoby i w dużej części dotyczą sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działek w obrębie gminy. W 2026 roku planowana jest jednorazowa akcja sprzedaży mieszkań komunalnych z bonifikatą z której zaplanowano wpływy w kwocie 1.200.000,- zł.

Prognozowane wielkości dochodów począwszy od 2026 roku są bardzo zbliżone w poszczególnych latach, co oznacza, że nie przewiduje się jakichś nowych źródeł dochodów. Wpływy z podstawowych podatków i opłat stanowią dużą część w strukturze dochodów i zakładamy w stosunku do roku 2025 wzrost dochodów z tego tytułu z uwagi na powstałe na terenie gminy nowe obiekty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz wzrost stawek podatkowych, który zakładany jest na poziomie 5 % w stosunku do roku poprzedzającego.

W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych prognozuje się wpływy na poziomie wynikającym z otrzymanego zawiadomienia z Ministerstwa Finansów. Jednakże z uwagi na zmiany w ustawie o dochodach jst wpływy w latach 2026-2030 zaplanowano uwzględniając wskaźnik procentowy na poziomie 9 % w każdy roku. Bazą do ustalenia wskaźnika był wzrost który został zaplanowany w zawiadomieniu na rok 2026. Wpływy z podatku dochodowego w 2026 w stosunku do 2025 wzrosły o 9,8 %.

Wpływy z subwencji zaplanowano w 2026 roku zgodnie z zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów, lata następne na poziomie uwzględniającym wzrost, który wykonał się wg zawiadomienia MF w roku 2026 w stosunku do 2025, z uwagi na trudności w oszacowaniu potrzeb finansowych w tym zakresie. Wpływy z tytułu dotacji i środków na zadania bieżące zaplanowano z delikatnym wzrostem rzędu ok 2%. Natomiast w 2026 roku i latach następnych nie planowano wpływów w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Pozostałe dochody gminy zaplanowano uwzględniając coroczny wzrost wpływów z tego tytułu na poziomie 4 %.

W 2026 roku zaplanowano budżet gminy po stronie dochodów w następujących wielkościach:

Dochody ogółem	112.882.279,11
Dochody bieżące	89.151.994,10
Dochody majątkowe	23.670.284,71

W miesiącu styczniu i lutym zwiększono dochody bieżące o kwotę 226.145,21 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy w wysokości 1.486,85zł; środki na pomoc społeczną w wysokości 17.187,33 zł; środki z opłaty za odpady w wysokości 200.000,- zł oraz rozliczenie końcowe budowy ścieżki zwrot Domasławice – Goszcz w wysokości 7.471,03 zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 606.729,05 zł, w tym: rozliczenie końcowe budowy ścieżki zwrot Domasławice – Goszcz w wysokości 106.729,05 oraz dotacja na modernizację Boiska Orlik w wysokości 500.000,-zł.

W miesiącu lutym i marcu zwiększono dochody bieżące o kwotę 79.676,65 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy w wysokości 2.578,90zł; środki na pomoc społeczną w wysokości 15.381,73 zł; środki na program Czyste Powietrze w wysokości 1.900,- zł, darowiznę na modernizację placu zabaw w wysokości 13.000,-zł oraz rozliczenie z 2025 dotacji na program Aktywny Maluch w wysokości 46.816,02 zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 383.700,- zł, w tym: rozliczenie końcowe dokumentacji z PKP PLK w wysokości 10.000,- oraz dotacja na drogę transportu rolnego w Grabownie Małym w wysokości 373.700,-zł.

W miesiącu marcu i kwietniu zwiększono dochody bieżące o kwotę 410.343,28 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy w wysokości 3.643,50 zł; środki na program ochrony ludności w wysokości 358.020,20 zł; środki na program „Poznaj Dolny Śląsk” w wysokości 12.900,- zł; środki na utrzymanie dróg wojewódzkich w wysokości 6.103,-zł; środki na koszty pośrednie w projektach realizowanych w ramach FEDS dotyczące parku w Goszczu w wysokości 7.026,94 zł oraz pałacu w Twardogórze w wysokości 22.649,64zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 2.902.095,59 zł, w tym: środki z Funduszu Dopłat na budynek komunalny ul. Sienkiewicza w wysokości 536.747,01 zł; środki na park w Goszczu w wysokości 100.384,79 zł; środki na pałac w Twardogórze w wysokości 2.287.613,43 zł.

W miesiącu kwietniu i maju zmniejszono dochody bieżące o kwotę 1.671.876,87 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy zwiększono o kwotę 123,97 zł; środki na program ochrony ludności zwiększono o kwotę 2.000,- zł; środki na program „Dolnośląska Inicjatywa Międzypokoleniowa” zwiększono o kwotę 10.000,- zł; środki na zwrot akcyzy rolnikom zwiększono o kwotę 242.148,27zł; środki na pomoc społeczną zwiększono o kwotę 12.283,-zł oraz zmniejszono środki na realizację programu „Ciepłe mieszkanie” o kwotę 1.938.432,11 zł.

W miesiącu maju i czerwcu zwiększono dochody bieżące o kwotę 87.878,04 zł; w tym: środki na pomoc społeczną (świadczenia rodzinne) zwiększono o kwotę 4.970,- zł; środki na stypendia dla uczniów zwiększono o kwotę 18.000,- zł; środki na poniesione w 2025 wydatki na administrację rządową zwiększono o kwotę 2.850,04 zł; środki na program Aktywny Senior zwiększono o kwotę 59.808,- zł; środki na program Czyste powietrze zwiększono o kwotę 2.250,-zł. . Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 48.050,- zł, w tym: środki z konkursu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” zwiększono o kwotę 60.000,- zł oraz środki z PFRON na dostosowanie toalety w budynku UMIG zmniejszono o kwotę 11.950,- zł.

W miesiącu czerwcu i lipcu zwiększono dochody bieżące o kwotę 550.276,39 zł; w tym: środki na Korpus Wsparcia Seniorów zwiększono o kwotę 6.400,- zł; środki na wyprawkę dla uczniów zwiększono o kwotę 167.325,25 zł; środki na poniesione w 2025 wydatki na administrację rządową zwiększono o kwotę 1.791,14 zł; środki na Kartę Dużej Rodziny zwiększono o kwotę 360,- zł; środki ze zwrotu podatku VAT zwiększono o kwotę 294.000,- zł; środki na koszty pośrednie zadania w zakresie budowy ścieżki zwiększono o kwotę 60.400,- zł; środki na program Aktywny Orlik zwiększono o kwotę 20.000,-zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 2.038.790,- zł, w tym: dotacja z województwa na zadanie przebudowy drogi Chełstówek zwiększono środki o kwotę 672.000,- zł; dotacja z UE na zdanie budowy ścieżki Twardogóra Chełstówek zwiększono środki o kwotę 862.855,-zł; środki z Ministerstwa Obrony Narodowej na zadanie utworzenia wirtualnej strzelnicy zwiększono o kwotę 82.900,-zł oraz środki z rozliczenia wydatków niewygasających roku 2025 zwiększono o kwotę 421.035,- zł.

W miesiącu lipcu i sierpniu zwiększono dochody bieżące o kwotę 544.267,22 zł; w tym: środki na wynagrodzenie za sprawowanie opieki zwiększono o kwotę 7.692,- zł; środki na dodatek motywacyjny pracowników opieki społecznej zwiększono o kwotę 92.377,81 zł; środki na administrację rządową zwiększono o kwotę 1.038,57 zł; środki na Kartę Dużej Rodziny zwiększono o kwotę 78,- zł; środki na świadczenia rodzinne obywateli Ukrainy zwiększono o kwotę 14.646,- zł; środki na zasiłki stałe zwiększono o kwotę 2.700,- zł; środki na zasiłki pielęgnacyjne zwiększono o kwotę 453.140,16zł; środki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenia z opieki społecznej zwiększono o kwotę 8.229,-zł; oraz dotację na promocje zwiększono o kwotę 10.000,-zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1.000.000,- zł, jako dotacja z województwa na zadanie kompleksowej modernizacji i rozbudowy infrastruktury sportowej przy ul. Wrocławskiej.

W miesiącu sierpniu i wrześniu zwiększono dochody bieżące o kwotę 553.431,53 zł; w tym: środki na zasiłki stałe zwiększono o kwotę 20.080,- zł; środki na zakup podręczników zwiększono o kwotę 1.656,- zł; środki na zwrot wydatków poniesionych z funduszu sołeckiego zwiększono o kwotę 83.932,47 zł; środki na organizację biegu ulicznego zwiększono o kwotę 50.790,- zł; środki na koszty pośrednie w projektach unijnych zmniejszono o kwotę 7.026,94 zł; środki z przekształcenia prawa własności zwiększono o kwotę 4.500,- zł; środki z pozostałych odsetek zwiększono o kwotę 2.500,-zł; środki sponsorów na dni miasta zwiększono o kwotę 40.000,- zł; środki na pozostałą działalność zwiększono o kwotę 14.500,-zł; środki ze zwrotu dotacji zwiększono o kwotę 4.500,-zł; wpływy z podatku od nieruchomości zwiększono o kwotę 340.000,-zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 2.782.378,99 zł, w tym: środki ze sprzedaży lokali komunalnych zmniejszono o kwotę 304.000,- zł; dotację z województwa na budowę chodnika w Goli Wielkiej zmniejszono o kwotę 765.000,- zł; dotacje z powiatu oleśnickiego na przebudowę drogi do Ostrowiny zwiększono o kwotę 2.999.420,- zł; dotacje z Funduszu

Rozwoju Dróg na przebudowę ulicy Partyzantów zwiększono o kwotę 847.233,96zł; środki na zwrot wydatków poniesionych z funduszu sołeckiego zwiększono o kwotę 76.256,83 zł; dotacje z Funduszu Dopłat na budynek Sienkiewicza zmniejszono o kwotę 268.747,01 zł; dotacje z Funduszu Dopłat na budynki w Twardogórze i Moszycach zwiększono o kwotę 297.600,- zł; dotacje z unii na przywracanie usług ekosystemowych w Goszczu zmniejszono o kwotę 100.384,79zł.

W miesiącu wrześniu i październiku zwiększono dochody bieżące o kwotę 1.014.666,19 zł; w tym: środki na wypłatę świadczeń w zakresie pomocy społecznej zwiększono o kwotę 1.057.066,19 zł; środki na stypendia socjalne zwiększono o kwotę 18.000,- zł;; środki na koszty pośrednie w projektach unijnych zmniejszono o kwotę 60.400,- zł. Zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 1.476.855,- zł, w tym: środki ze sprzedaży lokali komunalnych zmniejszono o kwotę 346.000,- zł; dotację z FEDS na budowę ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Chelstówek zmniejszono o kwotę 862.855,- zł; dotacje z Funduszu Dopłat na budynek Sienkiewicza zmniejszono o kwotę 268.000,- zł.

III. Prognozowane wydatki i przedsięwzięcia

Prognozując wydatki budżetowe na lata 2026-2030 wzięto pod uwagę szczególnie konieczność realizacji zadań istotnych dla mieszkańców, ale niezbędnych i nie cierpiących zwłoki z punktu widzenia zaspokojenia potrzeb mających bardzo duży wpływ na jakość ich życia na terenie Gminy Twardogóra. Wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki majątkowe ujęto zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530). Planując wydatki na lata 2026 - 2030 przyjęto średnie wykonanie wydatków w latach oraz równocześnie zmiany w strukturze planowanych wydatków związane z nowymi wydatkami, które pojawią się w 2026 roku; jak również zmiany w zakresie wydatków bieżących spowodowane realizacją rządowych reform zarówno w zakresie pomocy społecznej jak również oświaty, zmian w systemie podatkowym w zakresie wzrostu wynagrodzenia minimalnego oraz zmianami podatkowymi. W związku z wysokimi kosztami bieżącymi w zakresie utrzymania jednostek planowana jest szczegółowa weryfikacja oraz zmiany w zakresie struktur jednostek. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z założeniami wynikającymi z realizacji przedsięwzięć, które gmina będzie realizować oraz z planowanych zamierzeń, które wynikają z pozyskanych dotacji.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń zarządu j.s.t. i składek od nich) - wykazano wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy oraz wszystkie składki na ubezpieczenia. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto uwzględniając coroczny wzrost. W roku 2026 przyjęto wzrost na poziomie 10 % z uwagi na fakt zwiększonych o taki wskaźnik wynagrodzeń w 2025 roku. Przewidziano wzrost wynagrodzeń wynikający z planowanego awansu zawodowego pracowników pedagogicznych oraz zmiany w strukturze zatrudnienia. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. - ujęto wydatki z rozdziałów 75020, 75022, 75023. Uwzględniono zmiany, które będą efektem wybudowania nowego przedszkola.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp jako wydatki majątkowe - ujęto wieloletnie umowy związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych jak również pozostałe wieloletnie programy, projekty i zadania inwestycyjne. Planując wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć przyjęto zasady grupowania ich wg zakresu przedmiotowego. Najważniejszą grupą jest infrastruktura drogowa, czyli budowa i modernizacja chodników i dróg na terenie miasta i gminy, zadania związane z Zespołem Pałacowym w Goszczu i Pałacykiem w Twardogórze oraz na przestrzeni najbliższych lat realizacja projektów związanych z budową ścieżek rowerowych i termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej. Przedsięwzięcia na lata 2026-2030 zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały. Załącznik ten szczegółowo przedstawia wszystkie planowane do realizacji zadania. W zakresie każdej z tych grup wyszczególnione zostały zadania planowane do realizacji wraz z kwotami w poszczególnych latach. Nie planowane są wydatki na wieloletnie programy związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Z uwagi na zakres prognozy finansowej do roku 2030, dokonano prognozy wydatków, jednakże nie planowane są nowe przedsięwzięcia. Wynika to faktu, że bardzo trudno dzisiaj zaplanować konkretne wydatki na drogi, infrastrukturę mieszkaniową czy ochronę środowiska, ponieważ w znacznym stopniu są one uzależnione od możliwości pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych.

Wydatki na wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. dotyczą poręczeń udzielonych przez Gminę dla Zakładu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Twardogórze jako poręczenia zaciąganych przez

spółkę pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Pożyczki zaciągnięte przez spółkę dotyczą: przebudowy stacji uzdatniania wody w Grabownie Wielkim, wybudowania instalacji fotowoltaicznej dla obiektu Stacji Uzdatniania Wody w Grabownie Wielkim oraz wybudowania instalacji fotowoltaicznej dla obiektu Oczyszczalni Ścieków w Twardogórze. Spółka dokonuje spłat pozyskanych pożyczek terminowo co sprawia, że Gmina mimo, że poręczyła pożyczki nie ponosi z tego tytułu żadnych kosztów. Kwoty z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji wykraczają poza okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne i planowane są w następujących wielkościach: rok 2031 w wysokości 21.128,71zł; rok 2032 w wysokości 16.507,58 zł; rok 2033 w wysokości 16.508,20zł. Ogółem kwota niewymagalnych poręczeń i gwarancji w latach 2031-2033 wynosi 54.144,49 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokościach wyższych niż w latach ubiegłych z uwagi na fakt, że gmina planuje zaciągnięcie nowego długu.

W 2026 roku zaplanowano budżet gminy po stronie wydatków w następujących wielkościach:

Wydatki ogółem	120.568.595,36
Wydatki bieżące	75.478.116,61
Wydatki majątkowe	45.090.478,75

W miesiącu styczniu i lutym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 192.073,99 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy w wysokości 1.486,85zł; środki na pomoc społeczną w wysokości 17.187,33 zł; środki na publiczny transport zbiorowy w wysokości 15.000,- zł; środki na diety dla sołtysów w wysokości 11.600,- zł; środki na rozbiórkę wiaduktu drogowego w wysokości 120.000,- zł; niewykorzystane w 2025 roku środki na program przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w wysokości 426.799,81zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.352.441,72zł, w tym: środki na modernizację boisk Orlik w wysokości 504.522,-zł; środki na zadanie adaptacji łącznika wschodniego w pałacu w Goszczu w wysokości 300.000,-zł; środki na zmianę sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze w wysokości 59.500,- zł oraz niewykorzystane w 2025 roku środki na zadanie Cyberbezpieczny samorząd w wysokości 88.419,72 zł.

W miesiącu lutym i marcu zwiększono wydatki bieżące o kwotę 25.438,18 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy w wysokości 2.578,90zł; środki na pomoc społeczną w wysokości 15.381,73 zł; środki na program Czyste Powietrze w wysokości 29.561,53 zł, darowiznę na modernizację placu zabaw w wysokości 13.000,-zł, przejmowanie sieci od mieszkańców w wysokości 40.000,- zł; rozliczenie z 2025 dotacji na program Aktywny Maluch w wysokości 46.816,02 zł oraz zmniejszono wydatki z tytułu poręczeń w wysokości 78.900,-zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 3.043.000,- zł, w tym: wykup gruntów w wysokości 2.000.000,-zł; przebudowę TPK w zakresie prac pozostałych w wysokości 1.000.000,-zł.

W miesiącu marcu i kwietniu zwiększono wydatki bieżące o kwotę 685.467,57 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy w wysokości 3.643,50 zł; środki na program ochrony ludności w wysokości 358.020,20 zł; środki na program „Poznaj Dolny Śląsk” w wysokości 12.900,- zł, środki na utrzymanie dróg wojewódzkich w wysokości 6.103,-zł; środki na koszty pośrednie w projektach realizowanych w ramach FEDS dotyczące parku w Goszczu w wysokości 9.369,24 zł oraz pałacu w Twardogórze w wysokości 32.356,63zł; środki na usługi w zakresie opracowań w wysokości 100.000,-zł; środki na system gospodarki odpadami w wysokości 160.000,- zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 5.345.049,87 zł, w tym: środki z Funduszu Dopłat na budynek komunalny ul. Sienkiewicza w wysokości 670.933,77 zł; środki z Funduszu Dopłat na budynki komunalne Twardogóra i Moszyce w wysokości 120.000,00 zł; środki na park w Goszczu w wysokości 133.846,39 zł; środki na pałac w Twardogórze w wysokości 3.185.869,55 zł; środki na wykupy gruntów w wysokości 1.500.000,-zł; środki na dokumentację efektywności energetycznej budynków komunalnych w wysokości 150.000,-zł; środki na budowę ścieżki rowerowej Twardogóra Grabowno Wielkie w wysokości 130.000,- zł oraz środki na budowę ścieżki rowerowej Twardogóra Chełstówek w wysokości 60.000,- zł.

W miesiącu kwietniu i maju zwiększono wydatki bieżące o kwotę 270.123,97 zł; w tym: środki na pomoc obywatelom Ukrainy zwiększono o kwotę 123,97 zł; środki na program ochrony ludności zwiększono o kwotę 2.000,- zł; środki na program „Dolnośląska Inicjatywa Międzypokoleniowa” zwiększono o kwotę 10.000,- zł, środki na zwrot akcyzy rolnikom zwiększono o kwotę 242.148,27zł; środki na pomoc społeczną zwiększono o kwotę 12.283,-zł; środki na opracowanie mpzp zwiększono o kwotę 232.503,-

zł; środki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jednostkach zwiększono o kwotę 71.044,- zł; środki na dotacje dla ogródków działowych zwiększono o kwotę 5.000,- zł; środki na cięcia sanitarne drzew zmniejszono o kwotę 5.000,- zł oraz środki na poręczenia zmniejszono o kwotę 33.547,- zł. Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 2.208.432,11 zł, w tym: zmniejszono środki na realizację programu „Ciepłe mieszkanie” o kwotę 1.938.432,11 zł; zmniejszono środki przebudowę drogi wojewódzkiej nr 439 Twardogóra – Chełstówek o kwotę 350.000,-zł; zwiększono środki na zadanie „Instalacja klimatyzacji w budynku szkolnym przy ul. Św. Jadwigi „ w wysokości 80.000,- zł.

W miesiącu maju i czerwcu zwiększono wydatki bieżące o kwotę 17.928,04 zł; w tym: środki na pomoc społeczną (świadczenia rodzinne) zwiększono o kwotę 4.970,- zł; środki na stypendia dla uczniów zwiększono o kwotę 22.500,- zł; środki na poniesione w 2025 wydatki na administrację rządową zwiększono o kwotę 2.850,04 zł; środki na wypłatę ekwiwalentu zwiększono o kwotę 8.000,-Zł; środki na program Aktywny Senior zwiększono o kwotę 59.808,- zł; środki na program Czyste powietrze zwiększono o kwotę 2.250,-zł; środki na ośrodki wsparcia zwiększono o kwotę 26.500,- zł; środki na karę za nieosiągnięcie poziomu recyklingu zwiększono o kwotę 33.400,-zł; środki na cięcia sanitarne drzew zwiększono o kwotę 15.000,- zł; środki na nagrody jubileuszowe w GOSiR zwiększono o kwotę 22.050,-zł; środki na program Aktywny Orlik zwiększono o kwotę 1.000,-zł; środki na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji zmniejszono o kwotę 96.000,-zł; środki na poręczenia zmniejszono o kwotę 59.850,-zł; rezerwę celową zmniejszono o kwotę 22.050,- zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 118.000,- zł, w tym: środki na zakup wyposażenia świetlicy w Grabowni Małym zwiększono o kwotę 132.000,-zł; środki na dostosowanie toalety w budynku UMiG zwiększono o kwotę 67.000,- zł; środki na dotację na budowę przyłączy kanalizacyjnych zwiększono o 16.500,-zł a zmniejszono budowę przyłączy o tę samą kwotę; środki na utworzenie wirtualnej strzelnicy zwiększono o kwotę 21.000,- zł oraz środki na przebudowę drogi wojewódzkiej nr 439 na odcinku Twardogóra – Chełstów zmniejszono o kwotę 100.000,-zł.

W miesiącu czerwcu i lipcu zwiększono wydatki bieżące o kwotę 647.901,39 zł; w tym: środki na Korpus Wsparcia Seniorów zwiększono o kwotę 6.400,- zł; środki na wyprawkę dla uczniów zwiększono o kwotę 167.325,25 zł; środki na poniesione w 2025 wydatki na administrację rządową zwiększono o kwotę 1.791,14 zł; środki na Kartę Dużej Rodziny zwiększono o kwotę 360,- zł; środki na koszty odzyskania podatku VAT zwiększono o kwotę 94.000,- zł; środki na koszty pośrednie zadania w zakresie budowy ścieżki zwiększono o kwotę 86.286,- zł; środki na program Aktywny Orlik zwiększono o kwotę 20.000,- zł; środki na opłaty za zajęcia pasa zwiększono o kwotę 17.000,-zł; środki na dzierżawę gruntów pod ścieżkę zwiększono o kwotę 15.000,-zł; środki na zwrot kosztów dowozu indywidualnego uczniów o kwotę 12.500,-zł; środki na stypendia dla uczniów o kwotę 10.800,-zł; dotacja dla TPK o kwotę 60.000,- na wyposażenie łącznika wschodniego w zespole pałacowym w Goszczu; dotacje na zabytki zwiększono kwotę 100.000,-zł; środki na remonty dróg zwiększono o kwotę 65.000,-zł; środki na poręczenia zmniejszono o kwotę 10.561,-zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1.941.165,- zł, w tym: zwiększono środki na zadanie przebudowy drogi Chełstówek - Ostrowina o kwotę 1.959.580,- zł; zwiększono środki na zadanie budowy ścieżki Twardogóra Chełstówek o kwotę 1.172.650,-zł; środki z Ministerstwa Obrony Narodowej na zadanie utworzenia wirtualnej strzelnicy zwiększono o kwotę 82.900,-zł; zmniejszono środki na przebudowę drogi wojewódzkiej Twardogóra – Chełstówek o kwotę 550.000,-zł; zwiększono środki na siłownię ze strefą fitness o kwotę 110.000,-zł; zmniejszono środki na Twardogórski program Antysmogowy o kwotę 100.000,-zł; zmniejszono zadanie adaptacja łącznika wschodniego w pałacu w Goszczu o kwotę 160.000,-zł; zmniejszono wykup gruntów pod budownictwo mieszkaniowe o kwotę 900.000,-zł; zmniejszono środki na budowę przyłączy kanalizacyjnych o kwotę 100.000,-zł; zwiększono środki na system zarządzania budżetem w gminie o kwotę 35.000,-zł; wprowadzono środki na dokumentację budowy drogi Drogoszowice Chełstów w wysokości 141.210,- zł; wprowadzono środki na dokumentację dróg w Goszczu w wysokości 153.135,-zł; wprowadzono środki na dokumentację budowy chodnika w Goli Wielkiej w wysokości 69.495,- zł; wprowadzono środki na dokumentację budowy chodnika w Goszczu ul. Twardogórska w wysokości 41.205,-zł; wprowadzono środki na projekt budowy oświetlenia drogowego w Goli Wielkiej w wysokości 15.990,-zł.

W miesiącu lipcu i sierpniu zwiększono wydatki bieżące o kwotę 742.267,22 zł; w tym: środki na wynagrodzenie za sprawowanie opieki zwiększono o kwotę 7.692,- zł; środki na dodatek motywacyjny pracowników opieki społecznej zwiększono o kwotę 92.377,81 zł; środki na administrację rządową zwiększono o kwotę 1.038,57 zł; środki na Kartę Dużej Rodziny zwiększono o kwotę 78,- zł; środki na świadczenia rodzinne obywateli Ukrainy zwiększono o kwotę 14.646,- zł; środki na zasiłki stałe

zwiększono o kwotę 2.700,- zł; środki na zasiłki pielęgnacyjne zwiększono o kwotę 453.140,16zł; środki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenia z opieki społecznej zwiększono o kwotę 8.229,-zł; wydatki na promocje zwiększono o kwotę 10.000,-zł; wydatki na nowe oprogramowanie FK zwiększono o kwotę 20.000,-zł; wydatki na opracowanie koncepcji funkcjonowania Pałacu w Goszczu zwiększono o kwotę 100.000,-zł; wydatki na Logo Przedszkola zwiększono o kwotę 12.000,-zł; wydatki na odbiór tekstyliów zwiększono o kwotę 50.000,-zł; wydatki na cięcia sanitarne drzew zwiększono o kwotę 13.000,-zł . Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 802.000,- zł, w tym: wydatki na zadanie kompleksowej modernizacji i rozbudowy infrastruktury sportowej przy ul. Wrocławskiej zwiększono o kwotę 1.715.000,- zł; wydatki na siłownię zmniejszono o kwotę 1.069.478,- zł; wydatki na boisko Orlik zwiększono o kwotę 74.478,-zł .

W miesiącu sierpniu i wrześniu zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 318.888,28 zł; w tym: środki na zasiłki stałe zwiększono o kwotę 20.080,- zł; środki na zakup podręczników zwiększono o kwotę 1.656,- zł; środki na zadania różne na wniosek zwiększono o kwotę 60.189,30 zł; środki na organizację biegu ulicznego zwiększono o kwotę 50.790,- zł; środki na koszty pośrednie w projektach unijnych zmniejszono o kwotę 9.369,24 zł; środki na wynagrodzenia i składki w urzędzie zmniejszono o kwotę 235.000,- zł; środki na publiczny transport zbiorowy zmniejszono o kwotę 21.000,-zł; środki na opracowanie planu ogólnego zmniejszono o kwotę 134.000,- zł; środki na cyberbezpieczeństwo zwiększono o kwotę 36.400,-zł; środki na dopłatę do DPR sp. z o.o zmniejszono o kwotę 19.000,-zł; środki na poręczenia zmniejszono o kwotę 71.809,34zł. Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 2.845.301,20 zł, w tym: środki z województwa na budowę chodnika w Goli Wielkiej zmniejszono o kwotę 1.530.000,- zł; środki z województwa na drogę wojewódzką Moszyce – Goszcz zmniejszono o kwotę 2.400.000,-zł; środki z powiatu oleśnickiego na przebudowę drogi do Ostrowiny zwiększono o kwotę 2.999.420,- zł; środki z Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę ulicy Partyzantów zwiększono o kwotę 847.233,96zł; środki na wykupy gruntów zmniejszono o kwotę 2.400.000,- zł; środki na budynek Sienkiewicza zmniejszono o kwotę 335.933,77 zł; środki na budynki w Twardogórze i Moszycach zwiększono o kwotę 250.000,- zł; środki na przywracanie usług ekosystemowych w Goszczu zmniejszono o kwotę 133.846,39zł, środki na program antysmogowy zmniejszono o kwotę 90.000,- oraz środki na urządzenie placu zabaw zmniejszono o kwotę 50.000,-zł.

W miesiącu wrześniu i październiku zwiększono wydatki bieżące o kwotę 1.133.305,19 zł; w tym: środki na wypłatę świadczeń w zakresie pomocy społecznej zwiększono o kwotę 1.057.066,19 zł; środki na stypendia socjalne zwiększono o kwotę 18.000,- zł; środki na koszty pośrednie w projektach unijnych zmniejszono o kwotę 86.286,- zł; dotację na publiczny transport zbiorowy zwiększono o 5.000,-zł; zakup wyposażenia dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Twardogórze zwiększono o 23.000,- (wniosek Rady Rodziców); środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych zwiększono o kwotę 70.500,-zł; środki na wypłatę zasiłków stałych zwiększono o kwotę 30.000,-zł; środki na organizację święta 11-go Listopada zwiększono o kwotę 24.866,- zł . Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 1.595.494,- zł, w tym: środki na dokumentację chodnika w Goli Wielkiej zmniejszono o kwotę 69.495,- zł; środki na budowę ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Chełstówek zmniejszono o kwotę 1.174.840,- zł; środki na budynek Sienkiewicza zmniejszono o kwotę 330.000,- zł; środki na budowę ścieżki rowerowej relacji Twardogóra Grabowno Wielkie zmniejszono o kwotę 130.000,-zł; środki na Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej zwiększono o kwotę 100.000,- zł(wkład własny gminy).

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	120 028 353,67	+2 873 621,71	122 901 975,38
Dochody bieżące	89 378 704,32	+1 568 097,72	90 946 802,04
Dotacje bieżące	9 474 062,32	+1 113 307,72	10 587 370,04
Pozostałe	27 311 901,00	+454 790,00	27 766 691,00
Dochody majątkowe	30 649 649,35	+1 305 523,99	31 955 173,34
Wydatki ogółem	133 809 451,47	-3 626 378,29	130 183 073,18
Wydatki bieżące	78 325 748,24	+ 813 416,91	79 140 165,15
Wynagrodzenia i pochodne	37 943 068,74	- 71 884,81	37 871 183,93
Poręczenia i gwarancje	195 936,44	-71 808,34	124 127,10

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Pozostałe wydatki bieżące	38 956 847,06	+ 2 188 007,06	41 144 854,12
Wydatki majątkowe	55 483 703,23	- 4 440 795,20	51 042 908,03

IV. Przychody i Rozchody

Przychody budżetu na rok 2026 zaplanowano w wysokości 12.815.301,25 jako: jako wolne środki z roku 2025 w wysokości 3.500.000,- z tytułu nie zrealizowanych wydatków w 2025 roku; jako otrzymana zaliczka w wysokości 2.815.301,25 zł na zadanie w zakresie budowy ścieżki w Nowej Wsi Goszczańskej oraz jako nowy dług w wysokości 6.500.000,-zł.

W miesiącu lutym dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 711.641,45 zł do kwoty 13.526.942,70 zł. Zwiększono wolne środki o kwotę 711.641,45 zł do wysokości 7.026.942,70 zł, w tym: wolne środki z rozliczenia 2025 roku w wysokości 196.421,92zł, środki z rozliczenia projektów dofinansowanych z UE w wysokości 88.419,72 zł oraz wprowadzono środki z rozliczenia szczególnych zasad wykonywania budżetu w wysokości 426.799,81 zł.

W miesiącu kwietniu dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 2.718.078,57 zł do kwoty 18.850.082,80 zł. Zwiększono wolne środki o kwotę 2.718.078,57 zł do wysokości 9.991.900,49 zł,

W miesiącu wrześniu dokonano zmniejszenia przychodów o kwotę 6.500.000,- zł do kwoty 12.350.082,80 zł w związku z rezygnacją z zaciągania nowego długu.

Rozchodami budżetu gminy są spłaty rat pożyczek i wykupy obligacji komunalnych wyemitowanych w latach poprzedzających rok budżetowy. Rozchody zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami. Zaplanowano spłatę pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu oraz wykupy emisji obligacji komunalnych zaciągniętych z przeznaczeniem na realizację następujących zadań inwestycyjnych.

- Likwidacja ogrzewania opartego na paliwie stałym	69.000,-
- wykup obligacji komunalnych serii A z 2020 roku cz. 3	1.500.000,-
- wykup obligacji komunalnych serii A z 2022 roku cz. 2	1.000.000,-
- wykup obligacji komunalnych serii A z 2023 roku cz. 2	1.999.985,-
- wykup obligacji komunalnych serii A z 2024 roku cz. 1	500.000,-

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	18 850 082,80	- 6 500 000,00	12 350 082,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 358 182,31	0,00	3 358 182,31
Wolne środki	8 991 900,49	0,00	8 991 900,49
Nowe zobowiązania	6 500 000,00	- 6 500 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W każdym okresie objętym prognozą zostały spełnione zapisy wynikające z przepisów art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

V. Kwota długu

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2025 r. planowana jest na poziomie 22.231.339,38 zł. Spłata zaplanowana została na okres 5 lat tj. w latach 2026-2030. Uwzględniając zwiększenie zadłużenia o nowy dług w wysokości 6.500.000,- zł w wyniku zaciągniętych zobowiązań, kwota długu w kolejnych latach będzie kształtowała się następująco:

na 31 grudnia 2026 r. 23.662.354,38

na 31 grudnia 2027 r.	18.593.409,38
na 31 grudnia 2028 r.	13.000.050,00
na 31 grudnia 2029 r.	6.500.065,00
na 31 grudnia 2030 r.	0,00

W miesiącu wrześniu dokonano zmian w zakresie kwoty długu z uwagi na fakt, że nie zostanie zaciągnięte planowane wcześniej zobowiązanie w wysokości 6.500.000,-zł. Uwzględniając zmniejszenie planowanego zadłużenia, kwota długu w kolejnych latach będzie kształtowała się następująco:

na 31 grudnia 2026 r.	17.162.354,38
na 31 grudnia 2027 r.	12.593.409,38
na 31 grudnia 2028 r.	8.000.050,00
na 31 grudnia 2029 r.	3.500.065,00
na 31 grudnia 2030 r.	0,00

VI. Wynik budżetu

Zaplanowano w 2026 roku deficyt budżetu w wysokości 7.746.316,25 zł; natomiast w latach 2027 do 2030 zaplanowano nadwyżkę w wysokości równej wielkości spłat zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W miesiącu lutym zwiększono deficyt o kwotę 711.641,45zł z kwoty 7.746.316,25 do kwoty 8.457.957,70 zł. Źródłem pokrycia deficytu są: przychody pochodzące wolnych środków z rozliczenia budżetu w wysokości 3.696.421,92 zł; przychody pochodzące z rozliczenia szczególnych zasad wykonywania budżetu w wysokości 426.799,81 zł; przychody pochodzące z rozliczenia projektów unijnych w wysokości 2.903.720,97 zł oraz nowo zaciągany dług w wysokości 1.431.015,-zł.

W miesiącu kwietniu zwiększono deficyt o kwotę 2.718.078,57zł z kwoty 11.063.019,23 do kwoty 13.781.097,80 zł. Źródłem pokrycia deficytu są: przychody pochodzące wolnych środków z rozliczenia budżetu w wysokości 8.991.900,49 zł; przychody pochodzące z rozliczenia szczególnych zasad wykonywania budżetu w wysokości 454.461,34 zł; przychody pochodzące z rozliczenia projektów unijnych w wysokości 2.903.720,97 zł oraz nowo zaciągany dług w wysokości 1.431.015,-zł.

W miesiącu wrześniu zmniejszono deficyt o kwotę 6.500.000,-zł z kwoty 13.781.097,80 do kwoty 7.281.097,80 zł. Źródłem pokrycia deficytu są: przychody pochodzące wolnych środków z rozliczenia budżetu w wysokości 3.922.915,49 zł; przychody pochodzące z rozliczenia szczególnych zasad wykonywania budżetu w wysokości 454.461,34 zł; przychody pochodzące z rozliczenia projektów unijnych w wysokości 2.903.720,97 zł.

VII. Przedsięwzięcia.

W zakresie załącznika Nr 2 dotyczącego przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030: – uwzględniono następujące pozycje:

1. wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków europejskich:

WYDATKI BIEŻĄCE

a) **Rewitalizacja** – „Poprawa efektywności energetycznej Twardogórskiego Pałacu Kultury Centrum Aktywności Społecznej” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 523.866,70 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 523.866,70 oraz limit zobowiązań w wysokości 523.866,70 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.1 „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty pośrednie.

b) **Rewitalizacja** – „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 383.443,66 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 374.389,16 oraz limit zobowiązań w wysokości 374.389,16 zł. Zadanie planowane

jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.1 „Efektywność energetyczna w budynkach publicznych”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty pośrednie.

c) **Infrastruktura drogowa** – „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Nowa Wieś Goszczańska - Goszcz na terenie Gminy Twardogóra” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 767.410,77 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 767.410,77 oraz limit zobowiązań w wysokości 767.410,77 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 5.2 „Kultura i turystyka”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty pośrednie.

d) **Rewitalizacja** – „Kanalizacja ruchu turystycznego poprzez budowę szlaku rowerowego w bezpośrednim sąsiedztwie obszarów chronionych na terenie Gminy Twardogóra” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 222.540,95 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 168.457,54 oraz limit zobowiązań w wysokości 168.457,54 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 5.2 „Kultura i turystyka”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty pośrednie.

e) **Opieka dla dzieci** – „Prowadzenie żłobka przez fundację” łączne nakłady 872.784,- zł; limit na 2026r. w wysokości 290.928,-zł; limit na 2027r. w wysokości 290.928,- zł; limit na 2028 r. w wysokości 193.952,-zł oraz limit zobowiązań 775.808,- zł. Zwiększono limit zobowiązań oraz limit wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 46 816,02 zł.

f) **Rewitalizacja** – „Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze na budynek kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą - etap II” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 32.356,63 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 32.356,63 oraz limit zobowiązań w wysokości 32.356,63 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Inny Instrument Terytorialny. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty pośrednie.

g) **Rewitalizacja** – „Przywracanie i wzmacnianie usług ekosystemowych poprzez rozwój parku pałacowego w Goszczu” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 260.884,95 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 9.369,24zł; limit w 2027 r. w wysokości 251.515,71zł oraz limit zobowiązań w wysokości 260.884,95 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.7 „Ochrona przyrody i klimatu”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty pośrednie.

W miesiącu wrześniu zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 0 zł natomiast zwiększono limit na 2027 rok do kwoty 260.884 95 zł.

h) **Infrastruktura drogowa** – „Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra – Chełstówek – etap I” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 1.318.936,- zł; limit w 2026 r. w wysokości 86.286,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 86.286,- zł na pokrycie kosztów pośrednich związanych z realizacją inwestycji w tym zakresie.

W miesiącu październiku zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 0 zł natomiast zwiększono limit na 2027 rok do kwoty 86.286,- zł.

i) **Infrastruktura drogowa** – „Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra – Grabowno Wielkie” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 287.392,- zł; limit w 2027 r. w wysokości 287.392,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 287.392,- zł na pokrycie kosztów pośrednich związanych z realizacją inwestycji w tym zakresie.

WYDATKI MAJĄTKOWE

a) **Bezpieczeństwo** – „Cyberbezpieczny samorząd” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 923.850,01 zł; limit na 2026 r. w wysokości 118.447,52 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 118.447,52 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze

Europejskie na Rozwój Cyfrowy. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty realizacji inwestycji.

W miesiącu lutym zwiększono limit na 2026 rok do kwoty 192.711,70 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 192.711,70 zł. W miesiącu marcu zwiększono limit na 2026 rok do kwoty 206.867,24 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 206.867,24 zł.

b) Rewitalizacja – „Poprawa efektywności energetycznej Twardogórskiego Pałacu Kultury Centrum Aktywności Społecznej” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 7.483.810,- zł ; limit w 2026 r. w wysokości 7.483.810,- oraz limit zobowiązań w wysokości 7.483.810,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.1 „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty inwestycyjne.

W miesiącu lipcu zwiększono nakłady do kwoty 7.630.490,- zł; zwiększono limit na 2026 rok do kwoty 7.630.490,- zł oraz zwiększono limit zobowiązań do kwoty 7.630.490,-zł.

c) Rewitalizacja – „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 5.477.766,50 zł; limit w 2026 r. w wysokości 5.348.416,50 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 5.348.416,50 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.1 „Efektywność energetyczna w budynkach publicznych”. Planowane nakłady dotyczą środków europejskich, dotacji z budżetu państwa jak i środków własnych gminy na koszty realizacji inwestycji.

d) Infrastruktura drogowa – „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Nowa Wieś Goszczańska -Goszcz na terenie Gminy Twardogóra” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 10.963.011,07 zł; limit w 2026 r. w wysokości 10.963.011,07 oraz limit zobowiązań w wysokości 10.963.011,07 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 5.2 „Kultura i turystyka”. Planowane nakłady dotyczą środków europejskich, dotacji z budżetu państwa jak i środków własnych gminy na koszty realizacji inwestycji.

e) Rewitalizacja – „Kanalizacja ruchu turystycznego poprzez budowę szlaku rowerowego w bezpośrednim sąsiedztwie obszarów chronionych na terenie Gminy Twardogóra” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 1.957.063,59 zł ; limit w 2026 r. w wysokości 1.184.443,38 oraz limit zobowiązań w wysokości 1.184.443,38 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 5.2 „Kultura i turystyka”. Planowane nakłady dotyczą środków europejskich, dotacji z budżetu państwa jak i środków własnych gminy na koszty realizacji inwestycji.

f) Rewitalizacja – „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków mieszkalnych na terenie gminy” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 2.212.590,- zł; limit w 2026 r. w wysokości 2.156.009,- oraz limit zobowiązań w wysokości 2.156.009,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.1 „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty inwestycyjne.

g) Rewitalizacja – „Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze w budynek kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą – etap II (IIT)” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 3.268.023,- zł ; limit w 2026 r. w wysokości 59.500,-; limit na 2027 r. w wysokości 980.407,- oraz limit zobowiązań w wysokości 1.039.907,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska. Planowane nakłady dotyczą jedynie środków własnych gminy. W miesiącu kwietniu zmieniono łączne nakłady finansowe do kwoty 3.235.662,56zł, limit na 2026 rok do kwoty 3.235.662,56 zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 3.235.662,56zł.

W miesiącu lipcu zwiększono nakłady do kwoty 3.310.362,56 zł; zwiększono limit na 2026 rok do kwoty 3.310.362,56 zł oraz zwiększono limit zobowiązań do kwoty 3.310.362,56 zł.

h) Rewitalizacja – „Przywracanie i wzmacnianie usług ekosystemowych poprzez rozwój parku pałacowego w Goszczu” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 3.032.325,08 zł; limit w 2026 r. w wysokości 133.846,39zł; limit w 2027 r. w wysokości 2.898.478,69zł oraz limit zobowiązań w wysokości 3.032.325,08 zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.7 „Ochrona przyrody i klimatu”. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty inwestycji.

W miesiącu wrześniu ustalono łączne nakłady finansowe w wysokości 3.106.125,08 zł; zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 0 zł natomiast zwiększono limit na 2027 rok do kwoty 3.106.125,08 zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 3.106.125,08 zł.

i) Infrastruktura drogowa – „Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra - Grabowno Wielkie i wypożyczalni rowerów” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 5.182.428,- zł; limit w 2026 r. w wysokości 130.000,-zł; limit w 2027 r. w wysokości 1.301.033,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 1.431.033,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, priorytet 3.2 Ekotransport miejski i podmiejski - IIT. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty inwestycji.

W miesiącu październiku ustalono łączne nakłady finansowe w wysokości 4.181.686,- zł; limit w 2026 r. w wysokości 0,-zł; limit w 2027 r. w wysokości 4.181.686,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.181.686,- zł.

j) Infrastruktura drogowa – „Budowa ścieżki rowerowej relacji Twardogóra – Chelstówek – etap I” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 1.440.000,- zł; limit w 2026 r. w wysokości 60.000,-zł; limit w 2027 r. w wysokości 1.380.000,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 1.440.000,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, priorytet 3.2 Ekotransport miejski i podmiejski - IIT. Planowane nakłady dotyczą zarówno dotacji jak i środków własnych gminy na koszty inwestycji.

W miesiącu lipcu zmieniono nakłady do kwoty 1.318.936,- zł; zmieniono limit na 2026 rok do kwoty 1.232.650,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1.232.650,-zł.

W miesiącu październiku zmieniono limit na 2026 rok do kwoty 57.810,- zł; limit na 2027 rok do kwoty 1.174.840,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1.232.650,-zł

k) Rewitalizacja – „Poprawa efektywności energetycznej budynków komunalnych na terenie Gminy Twardogóra” wprowadzono w miesiącu czerwcu łączne nakłady finansowe w wysokości 6.500.000,- zł; limit w 2026 r. w wysokości 150.000,- zł; limit w 2027 r. w wysokości 1.000.000,- zł; limit w 2028 r. w wysokości 1.500.000,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 2.650.000,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Działanie 2.2 „Efektywność energetyczna w budynkach mieszkalnych”. Planowane nakłady dotyczą tylko środków własnych gminy na koszty realizacji inwestycji.

2. wydatki na programy i projekty pozostałe:

WYDATKI BIEŻĄCE

a) System Informacji Prawnej - łączne nakłady 65.200,- zł; limit na 2026 rok 1370600,-; limit na 2027 rok 17.000,- oraz limit zobowiązań 30.000,- zł;

b) Biuro Innego instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego – Utworzenie i funkcjonowanie biura w zakresie wdrażania strategii IIT - łączne nakłady 121.000,- zł; na 2026 rok 11.000,-; limit na 2027 rok 17.000,-; limit na 2028 rok 17.000,-; limit na 2029 rok 17.000,- oraz limit zobowiązań 85.000,- zł;

c) Utrzymanie dróg wojewódzkich – porozumienie - łączne nakłady 1.462.330,- zł; limit na 2026 rok 169.473,- oraz limit zobowiązań 169.473,- zł.

- d) Opracowania urbanistyczne** – „Opracowanie planu ogólnego dla gminy” łączne nakłady 180.000,- zł; limit na 2026r. 154.980,- oraz limit zobowiązań 154.980,- zł.
W miesiącu maju zwiększono limit na 2027 rok do kwoty 25.020,- zł ustalono limit zobowiązań do kwoty 180.000,- zł. W miesiącu wrześniu zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 20.000,- zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 45.020,- zł.
- e) Urbanistyka** – „Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego” łączne nakłady 660.000,- zł; limit na 2026r. 408.327,- oraz limit zobowiązań 408.327,- zł.
W miesiącu maju zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 681.580,- ; limit na 2026 rok do kwoty 640.830,- zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 640.830,- zł.
- f) Opieka nad zabytkami** – „Opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz programu Opieki nad zabytkami” łączne nakłady 32.900,- zł; limit na 2027r. 32.900,- oraz limit zobowiązań 32.900,- zł.
- g) Zarządzanie** – „Wdrożenie nowej linii oprogramowania finansowo-księgowego dla gminy i jednostek organizacyjnych” łączne nakłady finansowe w wysokości 177.500,-zł; limit na 2026 w wysokości 20.000,-zł; limit na 2027 w wysokości 157.500,- oraz limit zobowiązań w wysokości 177.500,- zł.
- h) Kultura i promocja** – „Organizacja Dni Twardogóry” łączne nakłady finansowe w wysokości 260.000,-zł; limit na 2026 w wysokości 0,-zł; limit na 2027 w wysokości 260.000,- oraz limit zobowiązań w wysokości 260.000,- zł.
- i) Cyberbezpieczeństwo** – „Cyberbezpieczeństwo i ochrona danych osobowych gminy i jednostek organizacyjnych” łączne nakłady finansowe w wysokości 94.640,-zł; limit na 2026 w wysokości 36.400,-zł; limit na 2027 w wysokości 58.240,- oraz limit zobowiązań w wysokości 94.640,- zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

- a) Bezpieczeństwo** – „Budowa remizy strażackiej w Domasławicach – opracowanie dokumentacji” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 70.000,-; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 35.000,-; limit na 2027 rok 35.000,-zł oraz limit zobowiązań do kwoty 70.000,-zł.
- b) Infrastruktura sportowa** – „Rozbudowa kompleksu sportowego przy hali GOSiR w Twardogórze o siłownię ze strefa fitness” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 7.547.000,-; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 5.984.537,- oraz limit zobowiązań do kwoty 5.984.537,-zł.
W miesiącu lipcu zwiększono limit na 2026 rok do kwoty 6.094.537,- zł oraz zwiększono limit zobowiązań do kwoty 6.094.537,-zł. W miesiącu sierpniu zmniejszono łączne nakłady finansowe do kwoty 6.477.522,- zł; zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 5.025.059,- zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 5.025.059,-zł.
- c) Infrastruktura drogowa** – „Przebudowa dróg gminnych – projekty budowy dróg” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 651.725,-; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 100.000,- oraz limit zobowiązań do kwoty 100.000,-.
- d) Rewitalizacja** – „Twardogórski program Antysmogowy” - wprowadzono łączne nakłady finansowe na kwotę 400.000,-; limit na 2026 w wysokości 200.000,- zł; limit na 2027 rok w wysokości 200.000,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 400.000,- zł.
W miesiącu lipcu zmniejszono nakłady do kwoty 300.000,- zł; limit na 2026 rok do kwoty 100.000,- zł; limit na 2027 do kwoty 200.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 300.000,-zł.
W miesiącu wrześniu zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 10.000,- zł; limit na 2027 do kwoty 200.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 210.000,-zł.
- e) Infrastruktura drogowa** – „Budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 439 w m. Gola Wielka” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 1.682.990,-; wprowadzono limit w 2026r. w kwocie 1.530.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1.530.000,-.

W miesiącu wrześniu zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 69.495,- zł; limit na 2027 do kwoty 1.530.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1.599.495,-zł. W miesiącu październiku zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 0,- zł; limit na 2027 zwiększono do kwoty 1.599.495,-zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1.599.495,-zł.

f) Infrastruktura drogowa – „Rozbudowa pasa drogi wojewódzkiej nr 439 Twardogóra – Chełstówek” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 3.000.000,-; wprowadzono limit na 2026 rok 1.000.000,-zł; limit na 2027 rok 2.000.000,- oraz limit zobowiązań do kwoty 3.000.000,-.

W miesiącu maju zmniejszono łączne nakłady finansowe do kwoty 2.650.000,- ; limit na 2026 rok do kwoty 650.000,- zł; limit na 2027 rok do kwoty 2.000.000,- oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 2.650.000,- zł.

W miesiącu czerwcu zmniejszono łączne nakłady finansowe do kwoty 2.550.000,- ; limit na 2026 rok do kwoty 550.000,- zł; limit na 2027 rok do kwoty 2.000.000,- oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 2.550.000,- zł.

W miesiącu lipcu zmniejszono limit na 2026 rok do 0,-zł; zwiększono limit na 2027 rok do kwoty 2.550.000,- oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 2.550.000,- zł. W miesiącu sierpniu zrezygnowano z realizacji zadania.

g) Infrastruktura drogowa – „Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych, w tym: budowa chodnika w m. Drogoszowice oraz przebudowa nawierzchni drogi relacji Chełstów - Ostrowina” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 1.000.000,-; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 50.000,-; limit na 2027 rok 950.000,-zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1.000.000,-.

W miesiącu lipcu zmniejszono limit na 2026 rok do kwoty 20.000,- zł; limit na 2027 rok do kwoty 980.000,- oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 1.000.000,- zł, dodatkowo zmieniono nazwę zadania, tj. „Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych, w tym: budowa chodnika w m. Drogoszowice”;

h) Infrastruktura drogowa – „Budowa i rozbudowa drogi gminnej w ul. Partyzantów w Twardogórze” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 8.396.000,-; wprowadzono limit w 2025 w kwocie 20.000,-; limit na 2026 rok 1.800.000,-zł; limit na 2027 rok 2.000.000,- oraz limit zobowiązań do kwoty 3.820.000,-.

W miesiącu sierpniu ustalono łączne nakłady finansowe w wysokości 8.396.320,-; ustalono limit w 2026 w kwocie 20.000,-; limit na 2027 rok 8.376.320,-zł oraz limit zobowiązań do kwoty 8.396.320,-.

W miesiącu wrześniu ustalono limit w 2026 w kwocie 867.233,96 zł; limit na 2027 rok 7.529.086,04 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 8.396.320,-.

i) Rewitalizacja - „Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynku nr 4 (łącznik wschodni), plac pałacowy 2, Goszcz – wchodzącego w skład zespołu pałacowego w Goszczu” wprowadzono łączne nakłady w wysokości 1.050.000,- zł; limit na 2026r. w wysokości 589.000,- oraz limit zobowiązań w wysokości 589.000,-zł.

j) Rewitalizacja - „Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynków wchodzących w skład zespołu pałacowo parkowego w Goszczu” wprowadzono łączne nakłady w wysokości 300.000,- zł; limit na 2026r. w wysokości 30.000,-; limit na 2027r. 100.000,- oraz limit zobowiązań 130.000,-zł.

W miesiącu maju dokonano zmiany nazwy zadania „Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania budynku Plac pałacowy 3 w Goszczu” i ustalono łączne nakłady finansowe do kwoty 202.950,- ; limit na 2026 rok do kwoty 50.000,- zł; limit na 2027 rok do kwoty 152.950,- zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 202.950,- zł.

k) Infrastruktura drogowa – „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 439 na odcinku Moszyce – Goszcz (korekta łuku)” wprowadzono łączne nakłady w wysokości 2.400.000,- zł; limit na 2026r. w wysokości 2.400.000,- oraz limit zobowiązań w wysokości 2.400.000,-zł.

W miesiącu wrześniu ustalono limit w 2026 w kwocie 0,00zł; limit na 2027 rok 2.400.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 2.400.000,-.

l) Rewitalizacja – „Dostosowanie pomieszczeń higieniczno-sanitarnych w UMiG Twardogóra do potrzeb osób z niepełnosprawnością” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 150.000,- zł; wprowadzono limit w 2026 r. w kwocie 74.000,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.000,- zł. W miesiącu czerwcu ustalono łączne nakłady finansowe do kwoty 150.000,- ; limit na 2026 rok do kwoty 141.000,- zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 141.000,- zł.

l) Infrastruktura sportowa – „Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko ORLIK w Twardogórze” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 1.020.000,- zł; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 500.000,- zł; wprowadzono limit w 2027 r. w kwocie 520.000,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 1.020.000,- zł.

W miesiącu lutym zwiększono limit na 2026 rok do kwoty 1.004.522,- zł, limit na 2027 rok zmniejszono do zera oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 1.005.522,- zł.

W miesiącu sierpniu ustalono łączne nakłady finansowe do kwoty 1.079.000,- ; limit na 2026 rok do kwoty 1.079.000,- zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 1.079.000,- zł.

m) Rewitalizacja – „Przebudowa budynków mieszkalnych” realizowana przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Twardogórze – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 65.313,- zł; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 65.313,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 65.313,- zł. W miesiącu lipcu wykreślono zadanie z przedsięwzięć.

n) Rewitalizacja – „Zmiana sposobu ogrzewania w lokalach komunalnych” realizowana przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Twardogórze – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 329.650,- zł; wprowadzono limit w 2026 w kwocie 149.650,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 149.650,- zł. W miesiącu lipcu zwiększono limit na 2026 do kwoty 176.183 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 176.183,- zł.

o) Rewitalizacja – „Remont, przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego pałacu w Twardogórze w budynek kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu zabytkowego zespołu parkowego z niezbędną infrastrukturą – prace pozostałe” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 4.687.038,- zł ; limit w 2026 r. w wysokości 1.000.000,-; limit na 2027 r. w wysokości 3.687.038,- oraz limit zobowiązań w wysokości 4.687.038,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji w całości ze środków własnych gminy. W miesiącu kwietniu zmieniono limit na 2026 rok do kwoty 367.182,15 zł, limit na 2027 rok do kwoty 4.319.855,85 zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 4.687.038,- zł.

W miesiącu maju zmieniono łączne nakłady finansowe do kwoty 3.980.528,-zł; ustalono limit na 2026 rok do kwoty 367.182,15 zł, limit na 2027 rok do kwoty 3.613.345,85 zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 3.980.528,- zł.

W miesiącu lipcu ustalono limit na 2026 rok do kwoty 145.802,15 zł, limit na 2027 rok do kwoty 3.613.345,85 zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 3.759.148,- zł.

p) Rewitalizacja – „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Sienkiewicza 6 w Twardogórze” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 4.472.892,- zł ; limit w 2026 r. w wysokości 670.933,17zł; limit na 2027 r. w wysokości 1.000.000,-zł; limit na 2028 r. w wysokości 2.801.958,23 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.472.892,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Dopląt z BGK.

W miesiącu wrześniu ustalono limit na 2026 rok w wysokości 335.000,-zł; limit na 2027 rok w wysokości 1.000.000,-zł; limit na 2028 w wysokości 3.137.892,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.472.892,-zł. W miesiącu październiku ustalono limit na 2026 rok w wysokości 5.000,-zł; limit na 2027 rok w wysokości 3.167.892,-zł; limit na 2028 w wysokości 1.300.000,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.472.892,-zł;

r) Rewitalizacja – „Przebudowa budynków w Twardogórze ulica Wrocławska 14, Gdańska 5 oraz Moszyce 31” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 4.008.670,- zł ; limit

w 2026 r. w wysokości 120.000,-zł; limit na 2027 r. w wysokości 1.000.000,-zł; limit na 2028 r. w wysokości 2.888.670,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.008.670,- zł. Zadanie planowane jest do realizacji z Programu Fundusze Doptat z BGK.

W miesiącu lipcu ustalono limit na 2026 rok do kwoty 122.000,- zł, limit na 2027 rok do kwoty 1.000.000,- limit na 2028 do kwoty 2.886.670,- zł oraz ustalono limit zobowiązań do kwoty 4.008.670,- zł.

W miesiącu wrześniu ustalono limit na 2026 rok w wysokości 372.000,-zł; limit na 2027 rok w wysokości 1.000.000,-zł; limit na 2028 w wysokości 2.636.670,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 4.008.670,-zł.

s) Gospodarka nieruchomościami – „Wykup gruntów z przeznaczeniem na budownictwo mieszkaniowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 6.000.000,- zł ; limit w 2026 r. w wysokości 3.900.000,-zł; limit na 2027 r. w wysokości 2.100.000,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 6.000.000,-zł.

W miesiącu lipcu ustalono limit w 2026 r. w wysokości 3.000.000,-zł; limit na 2027 r. w wysokości 3.000.000,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 6.000.000,-zł.

W miesiącu wrześniu ustalono limit w 2026 r. w wysokości 600.000,-zł; limit na 2027 r. w wysokości 5.400.000,-zł oraz limit zobowiązań w wysokości 6.000.000,-zł.

t) Infrastruktura sportowa – Modernizacja zapleczy szatniowo-sanitarnych przy boisku piłkarskim w Goszczu i przy boisku piłkarskim w Twardogórze” ustalono łączne nakłady finansowe w wysokości 249.180,- zł; limit zobowiązań na 2027 rok w wysokości 249.180,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 249.180,-zł.

BURMISTRZ
Paweł Czuliński

**UCHWAŁA NR2026
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
z dnia 2026 r.**

w sprawie rozpatrzenia petycji dotyczącej nagrywania i publikowania jawnych posiedzeń komisji Rady Miejskiej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 i art. 18b ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o petycjach (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 870) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Uwzględnia się/ nie uwzględnia się petycji z dnia 25 września 2026 r. w sprawie wprowadzenia nagrywania dźwięku z jawnych posiedzeń komisji Rady Miejskiej w Twardogórze i publikowania nagrań po zakończeniu posiedzenia.

2. Uzasadnienie sposobu rozpatrzenia petycji stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Zobowiązuje się Przewodniczącą Rady Miejskiej w Twardogórze do zawiadomienia podmiotu wnoszącego petycję o sposobie jej rozpatrzenia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mirosław Adamczyk

Sporządził:.....*Rubinek*.....

Sprawdził pod względem prawnym.....*Grzegorz Drozd*.....

Zatwierdził:.....*Mirosław Adamczyk*.....

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Twardogórze
Mirosław Adamczyk

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o petycjach określa zasady składania i rozpatrywania petycji oraz sposób postępowania organów w sprawach dotyczących petycji.

Zgodnie z art. 10 ust. 1 ww. ustawy „*Petycja powinna być rozpatrzona bez zbędnej zwłoki, jednak nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia jej złożenia*”.

Podmiot rozpatrujący petycję zawiadomi podmiot wnoszący petycję o sposobie jej załatwienia wraz z uzasadnieniem w formie pisemnej albo za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

PRZEWODNIGZĄCY
Rady Miejskiej w Twardogórze

Mirosław Adamczyk

**UCHWAŁA NR2026
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
z dnia 2026 r.**

w sprawie rozpatrzenia wniosku dotyczącego podjęcia działań w sprawie wygaszenia mandatu radnego

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 18b ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 ze zm.) w związku z art. 241 oraz art. 244 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1691) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Po rozpoznaniu wniosku [...] z dnia 12 sierpnia 2026 r. dotyczącego podjęcia działań w sprawie wygaszenia mandatu radnego uznaje się wniosek za zasadny/bezzasadny.

§ 2. Uzasadnienie rozstrzygnięcia wraz z pouczeniem o treści art. 246 § 1 Kodeksu postępowania administracyjnego zawarte zostało w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 3. Zobowiązuje się Przewodniczącą Rady Miejskiej w Twardogórze do zawiadomienia wnioskodawcy o sposobie rozpatrzenia wniosku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mirosław Adamczyk

Sporządził: Ruñimeh.....
Sebastian Pięta

Sprawdził pod względem prawnym:
RADCA PRAWNY

Zatwierdził:
PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Twardogórze

Mirosław Adamczyk

*Załącznik
do uchwały nr2026
Rady Miejskiej w Twardogórze
z dnia 2026 r.*

UZASADNIENIE

Na mocy postanowień art. 241 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1691, dalej Kpa), przedmiotem wniosku mogą być w szczególności sprawy ulepszenia organizacji, wzmocnienia praworządności, usprawnienia pracy i zapobiegania nadużyciom, ochrony własności, lepszego zaspokajania potrzeb ludności. Wylacza się jawność niniejszego projektu uchwały w zakresie imienia i nazwiska Wnioskodawcy oraz całej treści załącznika do uchwały, jako zawierających dane osobowe osób fizycznych, w szczególności imiona i nazwiska, opis sytuacji osobistej w związku z dyspozycją art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902) oraz na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej z dnia 14 maja 2016 r. L 119/1). Szczególna ochrona osób fizycznych składających wnioski do Rady Miejskiej w Twardogórze, wynika także z postanowień art. 225 § 1 Kpa, stanowiącego, że nikt nie może być narażony na jakikolwiek uszczerbek lub zarzut z powodu złożenia wniosku, jeżeli działał w granicach prawem dozwolonych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Twardogórze

Mirosław Adamczyk

**UCHWAŁA NR2026
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
z dnia 2026 r.**

w sprawie rozpatrzenia skargi na działalność Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 18b ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 ze zm.) w związku z art. 223 § 1, art. 227, art. 229 pkt 3 i art. 238 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1691) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Po rozpoznaniu skargi z dnia 21 września 2026 r. (data wpływu do Urzędu: 22 września 2026 r.) złożonej przez [...] na działalność Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra uznaje się skargę za zasadną/bezzasadną.

§ 2. Uzasadnienie rozstrzygnięcia wraz z pouczeniem o treści art. 239 Kodeksu postępowania administracyjnego zawarte zostało w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 3. Zobowiązuje się Przewodniczącego Rady Miejskiej w Twardogórze do zawiadomienia skarżącego o sposobie załatwienia sprawy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mirosław Adamczyk

Sporządził:^{Burimel}.....
Sebastian Pięta

Sprawdził pod względem prawnym:
PRZEWODNICZĄCY RADCA PRAWNY

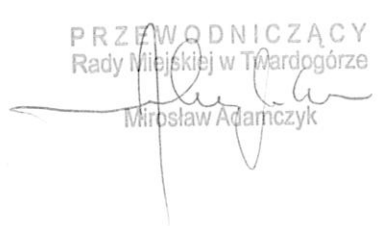
Zatwierdził:
Rady Miejskiej w Twardogórze
Mirosław Adamczyk

*Załącznik
do uchwały nr2026
Rady Miejskiej w Twardogórze
z dnia 2026 r.*

UZASADNIENIE

Na mocy postanowień art. 229 pkt 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1691, dalej Kpa), jeżeli przepisy szczególne nie określają innych organów właściwych do rozpatrywania skarg, do kompetencji Rady Miejskiej w Twardogórze należy rozpatrywanie skarg dotyczących zadań lub działalności Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra i kierowników gminnych jednostek organizacyjnych. Wyłącza się jawność niniejszego projektu uchwały w zakresie imienia i nazwiska Skarżącego oraz całej treści załącznika do uchwały, jako zawierających dane osobowe osób fizycznych, w szczególności imiona i nazwiska, adres zamieszkania, opis sytuacji osobistej w związku z dyspozycją art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902) oraz na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej z dnia 14 maja 2016 r. L 119/1). Szczególna ochrona osób fizycznych składających skargę do Rady Miejskiej w Twardogórze, wynika także z postanowień art. 225 § 1 Kpa, stanowiącego, że nikt nie może być narażony na jakikolwiek uszczerbek lub zarzut z powodu złożenia skargi, jeżeli działał w granicach prawem dozwolonych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Twardogórze


Mirosław Adamczyk