

UCHWAŁA NR XX/126/2025
RADY POWIATU GRODZISKIEGO

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2026-2040

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

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Grodziskiego na lata 2026-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Grodziskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3.1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Grodziskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Grodziskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Grodziskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Grodziskiego.

§5. Traci moc Uchwała nr VIII/52/2024 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2025-2040 z późn. zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XX/126/2026
z dnia 2025-12-16

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	95 051 118,09	90 432 940,33	51 040 054,00	9 856 616,00	11 002 375,00	10 831 826,13	7 702 069,20	0,00	4 618 177,76	30 000,00	4 588 177,76
2027	93 145 928,00	93 145 928,00	52 571 256,00	10 152 314,00	11 332 446,00	11 156 781,00	7 933 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 847 160,00	95 847 160,00	54 095 822,00	10 446 731,00	11 661 087,00	11 480 328,00	8 163 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	98 530 879,00	98 530 879,00	55 610 505,00	10 739 239,00	11 987 597,00	11 801 777,00	8 391 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 191 213,00	101 191 213,00	57 111 989,00	11 029 198,00	12 311 262,00	12 120 425,00	8 618 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	103 720 994,00	103 720 994,00	58 539 789,00	11 304 928,00	12 619 044,00	12 423 436,00	8 833 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	106 314 019,00	106 314 019,00	60 003 284,00	11 587 551,00	12 934 520,00	12 734 022,00	9 054 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	108 971 870,00	108 971 870,00	61 503 366,00	11 877 240,00	13 257 883,00	13 052 373,00	9 281 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	111 696 166,00	111 696 166,00	63 040 950,00	12 174 171,00	13 589 330,00	13 378 682,00	9 513 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	114 488 570,00	114 488 570,00	64 616 974,00	12 478 525,00	13 929 063,00	13 713 149,00	9 750 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	117 350 784,00	117 350 784,00	66 232 398,00	12 790 488,00	14 277 290,00	14 055 978,00	9 994 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	120 284 553,00	120 284 553,00	67 888 208,00	13 110 250,00	14 634 222,00	14 407 377,00	10 244 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	123 291 666,00	123 291 666,00	69 585 413,00	13 438 006,00	15 000 078,00	14 767 561,00	10 500 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	126 373 957,00	126 373 957,00	71 325 048,00	13 773 956,00	15 375 080,00	15 136 750,00	10 763 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	129 533 306,00	129 533 306,00	73 108 174,00	14 118 305,00	15 759 457,00	15 515 169,00	11 032 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	92 122 045,01	83 652 727,72	57 575 907,00	0,00	0,00	1 425 882,00	0,00	0,00	0,00	8 469 317,29	8 469 317,29	201 200,00
2027	92 006 854,92	86 927 723,00	59 971 065,00	0,00	0,00	1 646 327,00	0,00	0,00	0,00	5 079 131,92	5 079 131,92	0,00
2028	94 708 086,92	89 801 122,00	62 429 879,00	0,00	0,00	1 428 154,00	0,00	0,00	0,00	4 906 964,92	4 906 964,92	0,00
2029	97 391 805,92	92 692 226,00	64 902 102,00	0,00	0,00	1 224 401,00	0,00	0,00	0,00	4 699 579,92	4 699 579,92	0,00
2030	100 052 139,92	95 065 159,00	66 797 243,00	0,00	0,00	1 038 050,00	0,00	0,00	0,00	4 986 980,92	4 986 980,92	0,00
2031	102 581 920,92	97 583 097,00	68 680 925,00	0,00	0,00	991 559,00	0,00	0,00	0,00	4 998 823,92	4 998 823,92	0,00
2032	105 174 945,92	100 049 506,00	70 549 046,00	0,00	0,00	892 082,00	0,00	0,00	0,00	5 125 439,92	5 125 439,92	0,00
2033	107 868 734,42	102 395 390,00	72 376 266,00	0,00	0,00	695 537,00	0,00	0,00	0,00	5 473 344,42	5 473 344,42	0,00
2034	110 700 842,92	104 869 960,00	74 221 861,00	0,00	0,00	591 422,00	0,00	0,00	0,00	5 830 882,92	5 830 882,92	0,00
2035	113 083 246,92	107 381 857,00	76 084 830,00	0,00	0,00	488 933,00	0,00	0,00	0,00	5 701 389,92	5 701 389,92	0,00
2036	116 145 460,92	109 909 283,00	77 941 300,00	0,00	0,00	389 687,00	0,00	0,00	0,00	6 236 177,92	6 236 177,92	0,00
2037	119 279 229,92	112 467 363,00	79 765 126,00	0,00	0,00	334 484,00	0,00	0,00	0,00	6 811 866,92	6 811 866,92	0,00
2038	122 286 342,92	114 955 998,00	81 543 888,00	0,00	0,00	235 163,00	0,00	0,00	0,00	7 330 344,92	7 330 344,92	0,00
2039	125 368 634,09	117 398 524,00	83 256 310,00	0,00	0,00	135 843,00	0,00	0,00	0,00	7 970 110,09	7 970 110,09	0,00
2040	128 933 306,00	119 818 453,00	84 946 413,00	0,00	0,00	15 510,00	0,00	0,00	0,00	9 114 853,00	9 114 853,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	2 929 073,08	1 229 073,08	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 139 073,08	1 139 073,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 139 073,08	1 139 073,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 139 073,08	1 139 073,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 139 073,08	1 139 073,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 139 073,08	1 139 073,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 139 073,08	1 139 073,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 103 135,58	1 103 135,58	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	995 323,08	995 323,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 405 323,08	1 405 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 205 323,08	1 205 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 005 323,08	1 005 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 005 323,08	1 005 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 005 322,91	1 005 322,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 229 073,08	1 229 073,08	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 073,08	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 073,08	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 073,08	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 073,08	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 073,08	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 073,08	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 503 135,58	1 503 135,58	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 395 323,08	1 395 323,08	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405 323,08	1 405 323,08	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 323,08	1 205 323,08	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 323,08	1 005 323,08	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 323,08	1 005 323,08	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 322,91	1 005 322,91	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	18 359 512,37	0,00	6 780 212,61	7 080 212,61
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 820 439,29	0,00	6 218 205,00	6 618 205,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 281 366,21	0,00	6 046 038,00	6 446 038,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 742 293,13	0,00	5 838 653,00	6 238 653,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 203 220,05	0,00	6 126 054,00	6 526 054,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 664 146,97	0,00	6 137 897,00	6 537 897,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 125 073,89	0,00	6 264 513,00	6 664 513,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 621 938,31	0,00	6 576 480,00	6 976 480,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 226 615,23	0,00	6 826 206,00	7 226 206,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 821 292,15	0,00	7 106 713,00	7 106 713,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 615 969,07	0,00	7 441 501,00	7 441 501,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 610 645,99	0,00	7 817 190,00	7 817 190,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 605 322,91	0,00	8 335 668,00	8 335 668,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	8 975 433,00	8 975 433,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 714 853,00	9 714 853,00

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					
	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,34%	10,32%	16,41%	16,47%	TAK	TAK
2027	3,89%	9,61%	16,16%	16,22%	TAK	TAK
2028	3,52%	8,87%	15,83%	15,89%	TAK	TAK
2029	3,19%	8,15%	14,11%	14,17%	TAK	TAK
2030	2,89%	8,04%	11,92%	11,98%	TAK	TAK
2031	2,77%	7,81%	8,69%	8,74%	TAK	TAK
2032	2,60%	7,65%	8,35%	8,41%	TAK	TAK
2033	2,29%	7,58%	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2034	2,02%	7,54%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2035	1,88%	7,54%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2036	1,54%	7,58%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2037	1,27%	7,70%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2038	1,14%	7,90%	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2039	1,03%	8,19%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2040	0,54%	8,53%	7,72%	7,72%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2026	440 874,06	440 874,06	369 071,69	0,00	0,00	0,00	453 469,98	453 469,98	369 071,69
2027	240 984,79	240 984,79	177 567,74	0,00	0,00	0,00	253 580,71	253 580,71	177 567,74
2028	240 984,79	240 984,79	177 567,74	0,00	0,00	0,00	253 580,74	253 580,74	177 567,74
2029	39 019,80	39 019,80	28 751,43	0,00	0,00	0,00	45 317,80	45 317,80	28 751,43
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2026	0,00	0,00	0,00	5 196 616,61	837 597,98	4 359 018,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	616 896,71	616 896,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	625 164,74	625 164,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	45 317,80	45 317,80	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 229 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 539 073,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 503 135,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 395 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 405 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 205 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 005 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 005 323,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 005 322,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/126/2026
z dnia 2025-12-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					21 972 248,52	5 196 616,61	616 896,71	625 164,74	45 317,80	3 667 910,65
1.a	- wydatki bieżące					5 564 165,16	837 597,98	616 896,71	625 164,74	45 317,80	1 483 404,25
1.b	- wydatki majątkowe					16 408 083,36	4 359 018,63	0,00	0,00	0,00	2 184 506,40
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:					2 226 107,41	453 469,98	253 580,71	253 580,74	45 317,80	720 504,25
1.1.1	- wydatki bieżące					2 226 107,41	453 469,98	253 580,71	253 580,74	45 317,80	720 504,25
1.1.1.1	Partnerstwo na rzecz realizacji projektu pt.:"Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim"	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GRODZISKU WIELKOPOLSKIM	2024	2029	1 385 552,41	285 444,98	253 580,71	253 580,74	45 317,80	552 479,25	
1.1.1.2	Erasmus plus 2024	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IMIENIA EUGENIUSZA KWIATKOWSKIEGO GRODZISK WIELKOPOLSKI	2024	2026	365 867,00	73 087,00	0,00	0,00	0,00	73 087,00	
1.1.1.3	Erasmus + - Kształcenie i szkolenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IMIENIA EUGENIUSZA KWIATKOWSKIEGO GRODZISK WIELKOPOLSKI	2025	2026	474 688,00	94 938,00	0,00	0,00	0,00	94 938,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	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	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					19 746 141,11	4 743 146,63	363 316,00	371 584,00	0,00	2 947 406,40
1.3.1	- wydatki bieżące					3 338 057,75	384 128,00	363 316,00	371 584,00	0,00	762 900,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa na realizację zadania "Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych-dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej"	Starostwo Powiatowe w Grodzisku Wlkp.	2018	2028	2 940 057,75	289 128,00	296 316,00	304 584,00	0,00	600 900,00	
1.3.1.2	"Zapewnienie utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego prowadzenie przez: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej elektronicznej dokumentacji medycznej w tym usług e- dokumentacji i e- rejestracji"	Starostwo Powiatowe	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	134 000,00	
1.3.1.3	Organizacja i przeprowadzenie etapu powiatowego Igrzysk Dzieci i Młodzieży Szkolnej zgodnie z Regulaminem określonym przez Szkolny Związek Sportowy	grodziski	2024	2026	63 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 408 083,36	4 359 018,63	0,00	0,00	0,00	2 184 506,40
1.3.2.1	"Remont pomieszczeń wewnątrz budynku Starostwa Powiatowego w Grodzisku Wielkopolskim"	Starostwo Powiatowe	2024	2026	2 386 108,36	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Przebudowa drogi powiatowej nr 3593P Wielichowo - Trzcinica - Kaminiec - odcinek K-L"	Starostwo Powiatowe	2025	2026	6 191 819,70	523 512,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3592P Kotowo - Karczewo za miejscowością Kotowo do miejscowości Karczewo" - dokumentacja projektowa	Starostwo Powiatowe	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Przebudowa drogi powiatowej nr 2751P - od drogi krajowej nr 32 do miejscowości Kubaczyn"	Starostwo Powiatowe	2025	2026	6 898 079,20	2 184 506,40	0,00	0,00	0,00	2 184 506,40
1.3.2.5	"Remont pomieszczeń w budynku 1A Starostwa Powiatowego w Grodzisku Wielkopolskim"	Starostwo Powiatowe	2024	2026	732 076,10	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2026-2040

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Grodziskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Grodziskiego została przygotowana na lata 2026-2040.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Grodziskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 30 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 588 177,76 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3593P Wielichowo - Trzcinica - Kamieniec - odcinek K-L" - 523 512,23 zł,
2. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2751P - od drogi krajowej nr 32 do miejscowości Kubaczyn" - 1 092 253,20 zł,
3. "Remont pomieszczeń wewnątrz budynku Starostwa Powiatowego w Grodzisku Wielkopolskim" - 1 000 000,00 zł,

4. "Przebudowa drogpowiatowej nr 3577P Grodzisk Wielkopolski - Wielichowo w miejscowości Zielęcin" - 718 549,33 zł,
5. "Zakup busów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych" - 123 863,00 zł,
6. "Zakup samochodu służbowego" - 130 000,00 zł,
7. "Budowa kompleksu sportowego Zespołu Szkół Technicznych im. E. Kwiatkowskiego przy ul. Nowy Świat" - 600 000,00 zł - refundacja wydatków z roku 2025.
8. "Remont pomieszczeń w budynku 1A Starostwa Powiatowego w Grodzisku Wielkopolskim" - 400 000,00 zł,

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Grodzkiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Powiatu Grodzkiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 57 575 907,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 745 357,14 zł. W latach 2027-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Grodzki nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

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

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów

obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2 929 073,08 zł.

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

Wynik budżetu Powiatu Grodziskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	95 051 118,09	92 122 045,01	2 929 073,08
2027	93 145 928,00	92 006 854,92	1 139 073,08
2028	95 847 160,00	94 708 086,92	1 139 073,08
2029	98 530 879,00	97 391 805,92	1 139 073,08
2030	101 191 213,00	100 052 139,92	1 139 073,08
2031	103 720 994,00	102 581 920,92	1 139 073,08
2032	106 314 019,00	105 174 945,92	1 139 073,08
2033	108 971 870,00	107 868 734,42	1 103 135,58
2034	111 696 166,00	110 700 842,92	995 323,08
2035	114 488 570,00	113 083 246,92	1 405 323,08
2036	117 350 784,00	116 145 460,92	1 205 323,08
2037	120 284 553,00	119 279 229,92	1 005 323,08
2038	123 291 666,00	122 286 342,92	1 005 323,08
2039	126 373 957,00	125 368 634,09	1 005 322,91
2040	129 533 306,00	128 933 306,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Przychody Powiatu Grodziskiego w 2026 r. obejmują:

1. spłaty udzielonych pożyczek – 300 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Grodziskiego obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Grodziskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 229 073,08
2027	1 539 073,08
2028	1 539 073,08
2029	1 539 073,08
2030	1 539 073,08
2031	1 539 073,08
2032	1 539 073,08
2033	1 503 135,58
2034	1 395 323,08
2035	1 405 323,08
2036	1 205 323,08
2037	1 005 323,08
2038	1 005 323,08
2039	1 005 322,91
2040	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 19 588 585,45 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 359 512,37 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 22,97%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	18 359 512,37	79 931 114,20	22,97%
2027	16 820 439,29	82 389 147,00	20,42%
2028	15 281 366,21	84 766 832,00	18,03%
2029	13 742 293,13	87 129 102,00	15,77%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Grodziski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Grodziskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	90 432 940,33	83 652 727,72	6 780 212,61	7 080 212,61
2027	93 145 928,00	86 927 723,00	6 218 205,00	6 618 205,00
2028	95 847 160,00	89 801 122,00	6 046 038,00	6 446 038,00
2029	98 530 879,00	92 692 226,00	5 838 653,00	6 238 653,00
2030	101 191 213,00	95 065 159,00	6 126 054,00	6 526 054,00
2031	103 720 994,00	97 583 097,00	6 137 897,00	6 537 897,00
2032	106 314 019,00	100 049 506,00	6 264 513,00	6 664 513,00
2033	108 971 870,00	102 395 390,00	6 576 480,00	6 976 480,00
2034	111 696 166,00	104 869 960,00	6 826 206,00	7 226 206,00
2035	114 488 570,00	107 381 857,00	7 106 713,00	7 106 713,00
2036	117 350 784,00	109 909 283,00	7 441 501,00	7 441 501,00
2037	120 284 553,00	112 467 363,00	7 817 190,00	7 817 190,00
2038	123 291 666,00	114 955 998,00	8 335 668,00	8 335 668,00
2039	126 373 957,00	117 398 524,00	8 975 433,00	8 975 433,00
2040	129 533 306,00	119 818 453,00	9 714 853,00	9 714 853,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Grodziskiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,34%	16,41%	TAK	16,47%	TAK
2027	3,89%	16,16%	TAK	16,22%	TAK
2028	3,52%	15,83%	TAK	15,89%	TAK
2029	3,19%	14,11%	TAK	14,17%	TAK
2030	2,89%	11,92%	TAK	11,98%	TAK
2031	2,77%	8,69%	TAK	8,74%	TAK
2032	2,60%	8,35%	TAK	8,41%	TAK
2033	2,29%	8,64%	TAK	8,64%	TAK
2034	2,02%	8,24%	TAK	8,24%	TAK

2035	1,88%	7,95%	TAK	7,95%	TAK
2036	1,54%	7,76%	TAK	7,76%	TAK
2037	1,27%	7,68%	TAK	7,68%	TAK
2038	1,14%	7,63%	TAK	7,63%	TAK
2039	1,03%	7,64%	TAK	7,64%	TAK
2040	0,54%	7,72%	TAK	7,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Grodziski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Grodziski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XX/135/2025 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 16.12.2025 r., nie wprowadza się zmian w załączniku przedsięwzięć.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.