

**UCHWAŁA NR 550/LXIV/23  
RADY POWIATU GRODZISKIEGO  
z dnia 21 grudnia 2023 roku**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grodziskiego  
na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 i 2, art. 229, art. 230 ust. 7 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Powiatu Grodziskiego uchwala, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 - 2035 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć – do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały. W zakresie umów określonych w § 2 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 459/L/22 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grodziskiego wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Grodziskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wiceprzewodniczący Rady  
Paweł Pieniążek

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 550/LXIV/23  
z dnia 2023-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	185 623 927,03	169 534 193,19	64 911 910,00	3 425 435,00	67 872 720,00	21 641 594,19	11 682 534,00	0,00	16 089 733,84	7 000,00	16 082 733,84	
2025	180 059 086,00	176 485 096,00	67 573 298,00	3 565 878,00	70 655 502,00	22 528 900,00	12 161 518,00	0,00	3 573 990,00	7 000,00	3 566 990,00	
2026	181 956 134,00	181 956 134,00	69 668 070,00	3 676 420,00	72 845 823,00	23 227 296,00	12 538 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	186 505 037,00	186 505 037,00	71 409 772,00	3 768 330,00	74 666 969,00	23 807 978,00	12 851 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	191 727 178,00	191 727 178,00	73 409 246,00	3 873 843,00	76 757 644,00	24 474 601,00	13 211 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	196 712 085,00	196 712 085,00	75 317 886,00	3 974 563,00	78 753 343,00	25 110 941,00	13 555 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	201 629 888,00	201 629 888,00	77 200 833,00	4 073 927,00	80 722 177,00	25 738 715,00	13 894 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	206 469 005,00	206 469 005,00	79 053 653,00	4 171 701,00	82 659 509,00	26 356 444,00	14 227 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	211 630 730,00	211 630 730,00	81 029 994,00	4 275 994,00	84 725 997,00	27 015 355,00	14 583 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	216 921 499,00	216 921 499,00	83 055 744,00	4 382 894,00	86 844 147,00	27 690 739,00	14 947 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	222 344 536,00	222 344 536,00	85 132 138,00	4 492 466,00	89 015 251,00	28 383 007,00	15 321 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	227 903 149,00	227 903 149,00	87 260 441,00	4 604 778,00	91 240 632,00	29 092 582,00	15 704 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	
2024	195 456 954,98	161 334 543,03	91 981 360,38	0,00	0,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	34 122 411,95	34 122 411,95	1 817 855,00	
2025	177 559 086,00	165 950 770,00	94 714 722,00	0,00	0,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	11 608 316,00	11 608 316,00	0,00	
2026	179 456 134,00	170 662 295,00	97 508 806,00	0,00	0,00	1 057 000,00	0,00	0,00	0,00	8 793 839,00	8 793 839,00	0,00	
2027	184 855 037,00	174 960 323,00	100 068 412,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	9 894 714,00	9 894 714,00	0,00	
2028	189 887 178,00	179 387 571,00	102 695 208,00	0,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	10 499 607,00	10 499 607,00	0,00	
2029	194 976 085,00	183 878 459,00	105 339 610,00	0,00	0,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	11 097 626,00	11 097 626,00	0,00	
2030	199 921 888,00	188 460 116,00	108 025 770,00	0,00	0,00	521 000,00	0,00	0,00	0,00	11 461 772,00	11 461 772,00	0,00	
2031	204 869 005,00	193 081 525,00	110 699 408,00	0,00	0,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	11 787 480,00	11 787 480,00	0,00	
2032	210 030 730,00	197 807 188,00	113 411 543,00	0,00	0,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	12 223 542,00	12 223 542,00	0,00	
2033	215 561 499,00	202 764 144,00	116 190 126,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	12 797 355,00	12 797 355,00	0,00	
2034	220 984 536,00	207 664 155,00	119 036 784,00	0,00	0,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	13 320 381,00	13 320 381,00	0,00	
2035	227 123 149,00	212 634 733,00	121 893 667,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	14 488 416,00	14 488 416,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-9 833 027,95	0,00	12 333 027,95	0,00	0,00	7 939 886,59	7 939 886,59	4 393 141,36	1 893 141,36
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 708 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>X</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu <sup>X 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>	
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja 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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 634 000,00	0,00	8 199 650,16	20 532 678,11	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 134 000,00	0,00	10 534 326,00	10 534 326,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 634 000,00	0,00	11 293 839,00	11 293 839,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 984 000,00	0,00	11 544 714,00	11 544 714,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 144 000,00	0,00	12 339 607,00	12 339 607,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 408 000,00	0,00	12 833 626,00	12 833 626,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	13 169 772,00	13 169 772,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	13 387 480,00	13 387 480,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	13 823 542,00	13 823 542,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 140 000,00	0,00	14 157 355,00	14 157 355,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	780 000,00	0,00	14 680 381,00	14 680 381,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 268 416,00	15 268 416,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,65%	5,71%	5,71%	11,92%	11,86%	TAK	TAK
2025	2,43%	8,99%	x	11,02%	10,96%	TAK	TAK
2026	2,24%	7,99%	x	9,81%	9,75%	TAK	TAK
2027	1,56%	7,64%	x	8,85%	8,79%	TAK	TAK
2028	1,56%	7,84%	x	8,51%	8,45%	TAK	TAK
2029	1,39%	7,86%	x	7,12%	7,06%	TAK	TAK
2030	1,27%	7,78%	x	7,11%	7,05%	TAK	TAK
2031	1,12%	7,66%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2032	1,03%	7,65%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2033	0,83%	7,59%	x	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2034	0,76%	7,63%	x	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2035	0,40%	7,69%	x	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 <sup>x</sup>	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:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
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
2024	2 571 515,28	2 571 515,28	2 571 515,28	1 028 484,72	1 028 484,72	1 028 484,72	1 390 739,75	1 390 739,75	1 296 980,25
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 070 469,00	2 070 469,00	1 825 565,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 600,54	329 600,54	290 400,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	Wydalki 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 <sup>x</sup>	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 ustawy	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
2024	9 677 887,96	9 677 887,96	7 868 201,59	28 611 918,68	4 057 269,75	24 554 648,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 710 213,00	4 143 223,00	3 566 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	719 330,54	719 330,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>x</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 949 352,19	28 611 918,68	7 710 213,00	719 330,54	0,00	24 669 046,50
1.a	- wydatki bieżące				12 665 141,65	4 057 269,75	4 143 223,00	719 330,54	0,00	4 489 916,20
1.b	- wydatki majątkowe				29 284 210,54	24 554 648,93	3 566 990,00	0,00	0,00	20 179 130,30
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:				14 554 050,66	11 068 627,71	2 070 469,00	329 600,54	0,00	12 713 584,80
1.1.1	- wydatki bieżące				4 351 764,29	1 390 739,75	2 070 469,00	329 600,54	0,00	3 035 696,84
1.1.1.1	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie logistyki z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim - utworzenie i funkcjonowanie BCU	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2023	2026	4 116 414,04	1 250 659,50	2 070 469,00	329 600,54	0,00	2 895 616,59
1.1.1.2	Mobilność uczniów i kadry - podnoszenie kwalifikacji zawodowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1	2023	2024	235 350,25	140 080,25	0,00	0,00	0,00	140 080,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 202 286,37	9 677 887,96	0,00	0,00	0,00	9 677 887,96
1.1.2.1	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie logistyki z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim - utworzenie i funkcjonowanie BCU	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2023	2026	10 202 286,37	9 677 887,96	0,00	0,00	0,00	9 677 887,96
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				27 395 301,53	17 543 290,97	5 639 744,00	389 730,00	0,00	11 955 461,70
1.3.1	- wydatki bieżące				8 313 377,36	2 666 530,00	2 072 754,00	389 730,00	0,00	1 454 219,36
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla jednostki ewidencyjnej Milanówek - zmodernizowanie ewidencji gruntów dla wybranych obrębów gminy Milanówek	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2022	2024	740 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu - Porozumienie Nr MEiN/2022/DWEW/1417 - kompleksowe wsparcie dla rodzin wynikające z programu pn. „Za życiem”	Zespół Szkół Specjalnych im.Hipolita Szczerkowskiego w Grodzisku Mazowieckim	2022	2026	1 856 547,00	389 730,00	389 730,00	389 730,00	0,00	1 169 190,00
1.3.1.3	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla jednostki ewidencyjnej miasto Grodzisk Mazowiecki - zmodernizowanie ewidencji gruntów dla jednostki ewidencyjnej miasto Grodzisk Mazowiecki	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2022	2024	940 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Prowadzenie na terenie powiatu grodziskiego lub powiatów sąsiednich całodobowej placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla 14-ga dzieci - zapewnienie opieki dzieciom	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2022	2025	3 681 830,36	1 339 800,00	1 179 024,00	0,00	0,00	64 099,36
1.3.1.5	Wykonanie projektu gleboznawczej klasyfikacji gruntów dla części wsi Chlebnia gmina Grodzisk Mazowiecki (obszar o powierzchni ok. 78 ha) - sprawdzenie/aktualizacja gleboznawczej klasyfikacji	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2023	2024	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla gminy Jaktorów - uzupełnienie i poprawa jakości danych ewidencji gruntów i budynków	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2023	2025	840 000,00	252 000,00	504 000,00	0,00	0,00	145 050,00
1.3.1.7	Rozszerzenie Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej (ZSIP) GEO-INFO - zintegrowanie baz danych zasobu gik	Starostwo Powiatu Grodziskiego	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	75 880,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 081 924,17	14 876 760,97	3 566 990,00	0,00	0,00	10 501 242,34
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1507W - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2024	199 000,00	39 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1509W - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2024	59 000,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa skrzyżowania dróg powiatowych Nr 1520W i 1521W wraz z drogą gminną Nr 150609W w miejscowości Skuły, gmina Żabia Wola - poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg	2021	2024	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej rozbudowy drogi powiatowej nr 1504W w zakresie budowy ciągu pieszo - rowerowego w ulicy Włodkowej. - poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg	2021	2024	115 315,00	23 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi 1510W polegająca na budowie chodnika w m. Tłuste na odc. od drogi wojewódzkiej 579 do drogi gminnej 150210W - poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2024	30 504,00	6 100,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1527W Piotrkowice-Grzegorzewice w zakresie budowy chodnika /ciągu pieszo-rowerowego - projekt - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	286 590,00	229 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Remont I piętra budynku Starostwa Powiatu Grodzkiego przy ul. Dalekiej 11a - poprawa warunków pracy	Starostwo Powiatu Grodzkiego	2023	2024	717 590,00	517 590,00	0,00	0,00	0,00	335 489,10
1.3.2.8	Rozbudowa skrzyżowania dróg powiatowych nr 1507W i 4135W na rondo w Cegiowie, gmina Baranów - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3833W w miejscowości Regów gmina Baranów w zakresie budowy chodnika/ciągu pieszo rowerowego - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.10	Budowa ścieżki rowerowej ciągu ulicy 3-go Maja w Grodzisku Mazowieckim - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi pow. nr 1502W w zakresie budowy ścieżki pieszo-rowerowej na odc. od drogi pow. nr 1503W do skrzyżowania z drogą pow. nr 1501W w msc. Książenice - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	3 467 170,21	3 467 170,21	0,00	0,00	0,00	7 180,21
1.3.2.12	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1503W w m. Żelechów ul. Chelmońskiego - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	3 903 774,96	3 903 774,96	0,00	0,00	0,00	24 593,03
1.3.2.13	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1523W Milanówek ul. Brwinowska w zakresie budowy chodnika/ciągu pieszo rowerowego - projekt - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	89 000,00	71 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja pomieszczeń Szpitala Zachodniego w Grodzisku Mazowieckim - poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatu Grodzkiego	2024	2025	7 133 980,00	3 566 990,00	3 566 990,00	0,00	0,00	7 133 980,00
1.3.2.15	Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ul. Mazowieckiej (DP1503W) z ul. Paprociową i Polnych Kwiatów (DP1504W) w m. Opypy - poprawa bezpieczeństwa ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W GRODZISKU MAZOWIECKIM	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2024-2035

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Grodziskiego za lata 2022 i 2021 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Grodziskiego na dzień przygotowania uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. 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 2024-2035.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Grodziskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano

wartości dochodów i wydatków Powiatu Grodziskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków



finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Grodziskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

## 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 Grodzkiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 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 2024 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 7 000,00 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 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **16 082 733,84 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Budowa ścieżki rowerowej ciągu ulicy 3-go Maja w Grodzisku Mazowieckim” - 1 710 000,00 zł,
2. „Zakup angiografu dla Pracowni Hemodynamiki Oddziału Kardiologii Inwazyjnej” - 795 000,00 zł,
3. „Wykonanie przebudowy stacji trafo dla potrzeb Szpitala Zachodniego” - 205 000,00 zł,
4. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1502W w zakresie budowy ścieżki pieszo-rowerowej na odc. od drogi powiatowej nr 1503W do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1501W w msc. Książenice” - 2 643 736,16 zł,
5. „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1503W w m. Żelechów ul. Chełmońskiego” - 3 019 019,96 zł,
6. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1521W w miejscowościach Żabia Wola i Huta Żabiowska w zakresie budowy chodnika na odcinku od ulicy Jesionowej do ulicy Głównej” - 1 960 000,00 zł,
7. „Podniesienie standardu nauczania poprzez prace remontowo-budowlane w placówkach oświatowych Powiatu Grodzkiego” - 1 999 200,00 zł,
8. „Modernizacja pomieszczeń Szpitala Zachodniego w Grodzisku Mazowieckim dla poprawy bezpieczeństwa” - 2 496 893,00 zł,
9. „Przeprowadzenie prac remontowych zewnętrznych elewacji zabytkowego budynku Domu Pomocy Społecznej w Izdebnie Kościelnym” - 147 000,00 zł,
10. „Konserwacja stolarki okiennej i drzwiowej balkonu południowego w Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaskiewiczów w Stawisku w Podkowie Leśnej” - 78 400,00 zł,
11. „Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie logistyki z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim” - 1 028 484,72 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 3 566 990,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Grodziskiego 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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Grodziskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Powiatu Grodziskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 91 981 360,38 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 12 989 945,24 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Grodziski 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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp

procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

### Pozostałe wydatki bieżące

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

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2024-2035.

## 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 833 027,95 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 7 939 886,59 zł;
2. wolnych środków – 1 893 141,36 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.

Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Grodziskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	185 623 927,03	195 456 954,98	-9 833 027,95
2025	180 059 086,00	177 559 086,00	2 500 000,00
2026	181 956 134,00	179 456 134,00	2 500 000,00
2027	186 505 037,00	184 855 037,00	1 650 000,00
2028	191 727 178,00	189 887 178,00	1 840 000,00
2029	196 712 085,00	194 976 085,00	1 736 000,00
2030	201 629 888,00	199 921 888,00	1 708 000,00
2031	206 469 005,00	204 869 005,00	1 600 000,00
2032	211 630 730,00	210 030 730,00	1 600 000,00
2033	216 921 499,00	215 561 499,00	1 360 000,00
2034	222 344 536,00	220 984 536,00	1 360 000,00
2035	227 903 149,00	227 123 149,00	780 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 333 027,95 zł. Przychody Powiatu Grodziskiego w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 7 939 886,59 zł;

2. wolne środki – 4 393 141,36 zł;

## 5. Rozchody

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

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

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Grodziskiego**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	2 500 000,00
2025	2 500 000,00
2026	2 500 000,00
2027	1 650 000,00
2028	1 840 000,00
2029	1 736 000,00
2030	1 708 000,00
2031	1 600 000,00
2032	1 600 000,00
2033	1 360 000,00
2034	1 360 000,00
2035	780 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grodziskiego na lata 2024-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 21 134 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 634 000,00 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 2024 roku wyniesie 12,39%.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 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.

**Tabela 6. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Grodziskiego**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	169 534 193,19	161 334 543,03	8 199 650,16	20 532 678,11
2025	176 485 096,00	165 950 770,00	10 534 326,00	10 534 326,00
2026	181 956 134,00	170 662 295,00	11 293 839,00	11 293 839,00



2027	186 505 037,00	174 960 323,00	11 544 714,00	11 544 714,00
2028	191 727 178,00	179 387 571,00	12 339 607,00	12 339 607,00
2029	196 712 085,00	183 878 459,00	12 833 626,00	12 833 626,00
2030	201 629 888,00	188 460 116,00	13 169 772,00	13 169 772,00
2031	206 469 005,00	193 081 525,00	13 387 480,00	13 387 480,00
2032	211 630 730,00	197 807 188,00	13 823 542,00	13 823 542,00
2033	216 921 499,00	202 764 144,00	14 157 355,00	14 157 355,00
2034	222 344 536,00	207 664 155,00	14 680 381,00	14 680 381,00
2035	227 903 149,00	212 634 733,00	15 268 416,00	15 268 416,00

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.

Tabela 7. 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)
2024	2,65%	11,92%	TAK	11,86%	TAK
2025	2,43%	11,02%	TAK	10,96%	TAK
2026	2,24%	9,81%	TAK	9,75%	TAK
2027	1,56%	8,85%	TAK	8,79%	TAK
2028	1,56%	8,51%	TAK	8,45%	TAK
2029	1,39%	7,12%	TAK	7,06%	TAK
2030	1,27%	7,11%	TAK	7,05%	TAK
2031	1,12%	7,69%	TAK	7,69%	TAK
2032	1,03%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2033	0,83%	7,77%	TAK	7,77%	TAK
2034	0,76%	7,72%	TAK	7,72%	TAK
2035	0,40%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

### Podsumowanie

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.