



**BURMISTRZ
GRODZISKA WIELKOPOLSKIEGO**



Stary Rynek 1, 62-065 Grodzisk Wielkopolski, tel.: 61 44 53 000, fax: 61 44 53 017, e-mail: grodzisk@grodzisk.wlkp.pl

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY GRODZISK
WIELKOPOLSKI
NA LATA 2025-2035**

14 LISTOPADA 2024R.

Zarządzenie nr 111/2024
Burmistrza Grodziska Wielkopolskiego
z dnia 14 listopada 2024r.

**W sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Grodzisk Wielkopolski na lata 2025 - 2035**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r., poz. 1465) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r. poz. 1530) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wlkp. w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wlkp. na lata 2025-2035 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Grodzisku Wlkp. oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Grodziska Wielkopolskiego.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podjęcia.

BURMISTRZ

Piotr Nojan

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 111/2024
Burmistrza Grodziska Wlkp.
z dnia 14 listopada 2024r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GRODZISKU WIELKOPOLSKIM
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na
lata 2025-2035**

Na podstawie art. 228 ust.1, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 111 ust.3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r., poz. 103) Rada Miejska w Grodzisku Wlkp. uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Grodzisk Wielkopolski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Grodziska Wielkopolskiego do zaciągania zobowiązań:

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

2. Upoważnia się Burmistrza Grodziska Wielkopolskiego 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Grodzisk Wielkopolski do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Grodzisk Wielkopolski.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Grodziska Wielkopolskiego.

§5. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Grodzisku Wielkopolskim nr LXIV/504/2023 z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2024-2035 z późniejszymi zmianami.

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały nr...

Rady Miejskiej w Grodzisku Wilkp.

z dnia...

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		z tego:											z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	1.2.1	1.2.2	
	Dochoły ogółem ^x		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2025	125 535 533,16	71 426 440,39	2 890 488,88	0,00	9 624 985,00	37 731 443,35	23 476 038,00	3 862 165,54	1 200 000,00	2 637 165,54				
2026	126 874 905,00	74 479 921,00	3 014 057,00	0,00	10 036 464,00	39 344 463,00	24 479 639,00	0,00	0,00	0,00				
2027	130 808 027,00	76 788 795,00	3 107 493,00	0,00	10 347 594,00	40 564 141,00	25 238 508,00	0,00	0,00	0,00				
2028	134 470 652,00	78 938 865,00	3 194 503,00	0,00	10 637 327,00	41 699 937,00	25 945 186,00	0,00	0,00	0,00				
2029	138 235 830,00	81 149 174,00	3 283 949,00	0,00	10 935 172,00	42 867 535,00	26 671 851,00	0,00	0,00	0,00				
2030	141 691 725,00	83 177 903,00	3 366 048,00	0,00	11 208 551,00	43 939 223,00	27 338 442,00	0,00	0,00	0,00				
2031	145 234 019,00	85 257 351,00	3 450 199,00	0,00	11 488 765,00	45 037 704,00	28 021 903,00	0,00	0,00	0,00				
2032	148 864 870,00	87 388 785,00	3 536 454,00	0,00	11 775 984,00	46 163 647,00	28 722 451,00	0,00	0,00	0,00				
2033	152 586 492,00	89 573 505,00	3 624 865,00	0,00	12 070 384,00	47 317 736,00	29 440 512,00	0,00	0,00	0,00				
2034	156 401 155,00	91 812 843,00	3 719 487,00	0,00	12 372 144,00	48 500 861,00	30 176 525,00	0,00	0,00	0,00				
2035	160 311 184,00	94 108 164,00	3 808 374,00	0,00	12 681 446,00	49 713 198,00	30 930 998,00	0,00	0,00	0,00				

1) Wzrost 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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres ręki budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzr. służy się dla lat wykarczających 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 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 wyliczania budżetu jednostki wyliczanych 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
2025	132 035 533,16	117 054 315,74	56 200 317,00	105 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 981 217,42	14 981 217,42	664 149,44
2026	125 874 905,00	121 377 272,00	58 897 932,00	0,00	0,00	1 474 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 497 633,00	4 497 633,00	0,00
2027	128 808 027,00	125 303 192,00	61 445 266,00	0,00	0,00	1 268 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 504 835,00	3 504 835,00	0,00
2028	134 470 652,00	129 141 223,00	63 887 717,00	0,00	0,00	1 097 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 329 429,00	5 329 429,00	0,00
2029	136 235 830,00	132 294 920,00	65 996 713,00	0,00	0,00	938 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 940 910,00	3 940 910,00	0,00
2030	137 691 725,00	135 421 834,00	67 302 226,00	0,00	0,00	715 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 891,00	2 269 891,00	0,00
2031	142 234 019,00	138 618 664,00	69 001 609,00	0,00	0,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 355,00	3 615 355,00	0,00
2032	145 364 870,00	141 894 679,00	70 657 648,00	0,00	0,00	420 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 191,00	3 470 191,00	0,00
2033	149 586 492,00	145 235 955,00	72 335 767,00	0,00	0,00	313 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 537,00	4 360 537,00	0,00
2034	152 401 155,00	148 616 929,00	74 017 574,00	0,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 784 226,00	3 784 226,00	0,00
2035	156 311 184,00	152 047 367,00	75 719 978,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 263 817,00	4 263 817,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:	
									Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
2025		-6 500 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		2 000 000,00	2 000 000,00	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	0,00	0,00
2029		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Limite przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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:			5	Z tego:			5.1	Z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	w tym:		5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00				

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							W tym:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Izosa kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								7.1	7.2
	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*	5.2	6			
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	6.1						
5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 500 000,00	0,00	4 619 051,88	4 619 051,88	
x	x	x	x	0,00	0,00	26 500 000,00	0,00	5 497 633,00	5 497 633,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	23 500 000,00	0,00	5 504 835,00	5 504 835,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	23 500 000,00	0,00	5 329 429,00	5 329 429,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	5 940 910,00	5 940 910,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	17 500 000,00	0,00	6 269 891,00	6 269 891,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	6 615 355,00	6 615 355,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	6 970 191,00	6 970 191,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	7 350 537,00	7 350 537,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 784 226,00	7 784 226,00	
x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 263 817,00	8 263 817,00	

*) Skorygowanie o środki danejzy 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 dołączonych do w tabeli

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	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	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 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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	
			8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2025	1,90%	5,14%	x	12,11%	12,06%	TAK	TAK
2026	2,12%	5,97%	x	9,90%	9,84%	TAK	TAK
2027	2,71%	5,62%	x	8,47%	8,41%	TAK	TAK
2028	0,89%	5,19%	x	7,15%	7,09%	TAK	TAK
2029	2,31%	5,40%	x	5,25%	5,19%	TAK	TAK
2030	3,61%	5,35%	x	4,68%	4,62%	TAK	TAK
2031	2,64%	5,34%	x	4,69%	4,64%	TAK	TAK
2032	2,86%	5,39%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2033	2,38%	5,45%	x	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2034	2,91%	5,54%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2035	2,75%	5,64%	x	5,38%	5,38%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
Wyszczególnienie	Ip	w tym:		w tym:		w tym:		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	9.1.1	9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	9.3	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.3.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1.1		
	47 495,00	47 495,00	39 895,80	1 728 988,01	1 728 988,01	1 648 988,21	53 395,00	53 395,00	39 895,80									
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
LP	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	2 331 067,98	2 331 067,98	1 648 993,21	10 046 706,64	2 732 489,22	7 314 217,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 278 336,80	278 336,80	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	285 668,00	285 668,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾		
														w tym:	
														10.7.1	10.7.2
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostaną pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieotróżniwszy we wzroście, 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 redukcji 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. Prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje komercyjne symbolom „*” poprzedza się na całej prognozy kwoty długu. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy, zakres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w odrębnie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planując się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr...
Rady Miejskiej w Grodzisku Wilkp.
z dnia ...

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 357 519,62	4 278 336,80	285 658,00	0,00	14 610 701,44	
1.a	- wydatki bieżące				4 114 685,19	2 732 489,22	285 658,00	0,00	3 296 484,02	
1.b	- wydatki majątkowe				12 942 834,43	7 314 217,42	0,00	0,00	11 314 217,42	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 717 462,99	0,00	0,00	0,00	2 384 462,98	
1.1.1	- wydatki bieżące				73 750,00	0,00	0,00	0,00	53 395,00	
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Grodzisk Wielkopolski	Urząd Miejski	2024	2025	73 750,00	53 395,00	0,00	0,00	53 395,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 643 712,99	2 331 067,98	0,00	0,00	2 331 067,98	
1.1.2.2	Rozbudowa z przebudową budynku Przedszkola Gminnego im. Krasnala Halabaly	Urząd Miejski	2023	2025	1 867 462,99	1 768 062,99	0,00	0,00	1 768 062,99	
1.1.2.4	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Grodzisk Wielkopolski	Urząd Miejski	2024	2025	776 250,00	562 004,99	0,00	0,00	562 004,99	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				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:				14 640 056,63	4 278 336,80	285 658,00	0,00	12 226 238,46	
1.3.1	- wydatki bieżące				4 340 935,19	2 679 094,22	278 336,80	0,00	3 243 069,02	
1.3.1.1	umowy dzierżawy sprzętu -kserokopiarki i drukarki - zapewnienie obsługi Urzędu	Urząd Miejski	2017	2026	229 653,97	3 652,00	734,80	0,00	4 386,80	
1.3.1.5	umowa usług doradztwa prawnego	Urząd Miejski	2022	2026	201 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
1.3.1.7	umowa ubezpieczenia - komunikacja	Urząd Miejski	2022	2025	35 886,00	5 981,00	0,00	0,00	5 981,00	
1.3.1.8	umowa ubezpieczenia NNW członków OSP imiennie	Urząd Miejski	2022	2025	4 140,00	680,00	0,00	0,00	690,00	
1.3.1.9	umowa ubezpieczenia majątku Gminy, OC, strażacy i sołtysi	Urząd Miejski	2022	2025	359 988,00	59 996,00	0,00	0,00	59 998,00	
1.3.1.18	Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania pn. "Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej(PKM)"	Urząd Miejski	2024	2027	1 126 330,00	269 795,00	277 602,00	0,00	833 055,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.29	Pomoc finansowa dla Powiatu Grodzkiego na realizację zadania pn.) "Remont drogi powiatowej nr 2754P Albertowско-Kąkolewo-Grodzisk Wilkp. - na odcinku ul. Kąkolewskiej w Grodzisku Wilkp. od drogi wojewódzkiej nr 308 do skrzyżowania z ul. Jabłoniową oraz Przebudowa drogi powiatowej nr 2754P Albertowско-Kąkolewo-Grodzisk Wilkp."	Urząd Miejski	2024	2025	411 216,05	411 216,05	0,00	0,00	0,00	411 216,05
1.3.1.30	Pomoc finansowa dla Powiatu Grodzkiego na realizację zadania pn. "Remont drogi powiatowej nr 2754P Albertowско-Kąkolewo-Grodzisk Wilkp. - etap I	Urząd Miejski	2024	2025	1 569 515,17	1 569 515,17	0,00	0,00	0,00	1 569 515,17
1.3.1.31	umowa na opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Grodzisk Wilkp.	Urząd Miejski	2024	2025	129 900,00	97 425,00	0,00	0,00	0,00	97 425,00
1.3.1.32	umowa na opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2034	Urząd Miejski	2024	2025	72 570,00	43 542,00	0,00	0,00	0,00	43 542,00
1.3.1.33	umowa usługi kultury, sportu i rekreacji poprzez dostawę, montaż i demontaż sztucznego lodowiska w Grodzisku Wilkp.	Urząd Miejski	2024	2025	200 736,00	167 280,00	0,00	0,00	0,00	167 280,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				10 269 121,44	7 983 149,44	4 000 000,00	0,00	0,00	8 983 149,44
1.3.2.10	Budowa basenu rekreacyjnego zewnętrznego, wodnego placu zabaw, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części istniejącego budynku technologiczno-biurowego na cele zaplecza sanitarnego i technicznego wraz z zagospodarowaniem terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną	Urząd Miejski	2024	2026	9 315 972,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.12	Pomoc finansowa dla Powiatu Grodzkiego na realizację zadania pn.) "Remont drogi powiatowej nr 2754P Albertowско-Kąkolewo-Grodzisk Wilkp. - na odcinku ul. Kąkolewskiej w Grodzisku Wilkp. od drogi wojewódzkiej nr 308 do skrzyżowania z ul. Jabłoniową oraz Przebudowa drogi powiatowej nr 2754P Albertowско-Kąkolewo-Grodzisk Wilkp."	Urząd Miejski	2024	2025	583 149,44	583 149,44	0,00	0,00	0,00	583 149,44
1.3.2.13	Remont studni ojca Bernarda w Grodzisku Wielkopolskim	Urząd Miejski	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

BURMISTRZ


Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2035

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 Gminy Grodzisk Wielkopolski została przygotowana na lata 2025-2035.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2035 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 Gminy Grodzisk Wielkopolski.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszyły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Grodzisk Wielkopolski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został

sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Grodzisk Wielkopolski 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	100,00%	25,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026	100,00%	25,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	100,00%	25,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	100,00%	25,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	100,00%	25,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026	100,00%	25,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Grodzisk Wielkopolski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 23 476 038,00 zł, co stanowi 101,35% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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

Udział w podatkach centralnych

Dla roku 2025 przyjęto wielkości należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych wynikające z zawiadomienia Ministra Finansów, co łącznie stanowi 74 316 929,27zł, natomiast 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 dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Wojewodę oraz KBW. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. Dla roku prognozy 2025 zaplanowano również wpływy z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy w wysokości 47 495zł.

W roku 2025 nie planuje się wpływów z subwencji ogólnej. W zawiadomieniu MF nie wskazano kwoty subwencji. Jej brak wynika ze zmian systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, który wprowadzono znowelizowaną ustawą z dnia 1 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego(t.j. Dz.U.z 2024r. poz.1572). W kolejnych latach prognozy również nie zaplanowano wpływów z subwencji ogólnej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Grodzisk Wlkp., ul. Wioślarska	3374/ Grodzisk Wlkp.	0,3025 ha	400 000,00 zł	404 000,00 zł	operat szacunkowy
Grodzisk Wlkp., ul. Nowy Świat	268/8 Grodzisk Wlkp.	0,0782 ha	101 700,00 zł	102 717,00 zł	operat szacunkowy
Grodzisk Wlkp., ul. Nowy Świat	268/9 Grodzisk Wlkp.	0,0782 ha	101 700,00 zł	102 717,00 zł	operat szacunkowy
Grodzisk Wlkp., ul. Nowy Świat	268/10 Grodzisk Wlkp.	0,0885 ha	115 000,00 zł	116 150,00 zł	operat szacunkowy
Kąkolewo	285 Kąkolewo	0,1300 ha	38 000,00 zł	38 380,00 zł	operat szacunkowy
Kąkolewo	286 Kąkolewo	0,1200 ha	28 500,00 zł	28 785,00 zł	operat szacunkowy
Pyzdry	356/2, 358/4 Pyzdry	0,4525 ha	156 000,00 zł	157 560,00 zł	operat szacunkowy
lokal mieszkalny ul. Bukowska	521/5 Grodzisk Wlkp.		145 000,00 zł	146 450,00 zł	operat szacunkowy
lokal mieszkalny ul. Kolejowa 9	496/4 Grodzisk Wlkp.		160 000,00 zł	161 600,00 zł	operat szacunkowy
lokal mieszkalny ul. 27 Stycznia	1326, 1327/1 Grodzisk Wlkp.		75 000,00 zł	75 750,00 zł	operat szacunkowy

Zródło: Opracowanie własne.

Zaplanowano ponadto wpływy w wysokości 25.000zł. tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 637 165,54 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:

Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025
Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Grodzisk Wielkopolski	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)	499 905,02 zł
Rozbudowa z przebudową budynku Przedszkola Gminnego im. Krasnala Hałabały w Grodzisku Wielkopolskim	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 229 062,99 zł
Remont studni ojca Bernarda w Grodzisku Wielkopolskim	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	258 097,53 zł
Modernizacja istniejącego kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" przy ul. 3 Maja oraz przy ul. Chopina w Grodzisku	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	650 100,00 zł

Wielkopolskim		
	SUMA	2 637 165,54 zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Grodzisk Wielkopolski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Grodzisk Wielkopolski 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.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026	0,00%	75,00%	0,00%
	2027-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Grodzisk Wielkopolski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 56 200 317,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 842 923,76 zł. W latach 2026-2035 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 Gmina Grodzisk Wielkopolski planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Gmina Grodzisk Wlkp. jest współzałożycielem Spółdzielni Socjalnej "DWORZEC", której zostało udzielone poręczenie na bezwrotne wsparcie finansowe umowy dotacyjnej. Wobec powyższego zaplanowano wydatki na ten cel w kwocie 105.000zł. Planowane poręczenie wpisane zostało do WPF w każdym roku obowiązywania poręczenia tj. 2022-2025. Kwota udzielonego poręczenia wpływa na wskaźnik zadłużenia.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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.

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

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 Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 500 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się obligacjami.

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 Gminy Grodzisk Wielkopolski

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	125 535 533,16	132 035 533,16	-6 500 000,00
2026	126 874 905,00	125 874 905,00	1 000 000,00
2027	130 808 027,00	128 808 027,00	2 000 000,00
2028	134 470 652,00	134 470 652,00	0,00
2029	138 235 830,00	136 235 830,00	2 000 000,00
2030	141 691 725,00	137 691 725,00	4 000 000,00
2031	145 234 019,00	142 234 019,00	3 000 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2032	148 864 870,00	145 364 870,00	3 500 000,00
2033	152 586 492,00	149 586 492,00	3 000 000,00
2034	156 401 155,00	152 401 155,00	4 000 000,00
2035	160 311 184,00	156 311 184,00	4 000 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 500 000,00 zł. Przychody Gminy Grodzisk Wielkopolski w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 500 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Grodzisk Wielkopolski obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Grodzisk Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	3 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2032	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00
2033	500 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00
2034	2 750 000,00	1 250 000,00	4 000 000,00
2035	3 250 000,00	750 000,00	4 000 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 20 000 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 26 500 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2025 roku wyniesie 23,39%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	26 500 000,00	113 273 372,62	23,39%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Grodzisk Wielkopolski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Grodzisk Wielkopolski

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	121 673 367,62	117 054 315,74	4 619 051,88	4 619 051,88
2026	126 874 905,00	121 377 272,00	5 497 633,00	5 497 633,00
2027	130 808 027,00	125 303 192,00	5 504 835,00	5 504 835,00
2028	134 470 652,00	129 141 223,00	5 329 429,00	5 329 429,00
2029	138 235 830,00	132 294 920,00	5 940 910,00	5 940 910,00
2030	141 691 725,00	135 421 834,00	6 269 891,00	6 269 891,00
2031	145 234 019,00	138 618 664,00	6 615 355,00	6 615 355,00
2032	148 864 870,00	141 894 679,00	6 970 191,00	6 970 191,00
2033	152 586 492,00	145 235 955,00	7 350 537,00	7 350 537,00
2034	156 401 155,00	148 616 929,00	7 784 226,00	7 784 226,00
2035	160 311 184,00	152 047 367,00	8 263 817,00	8 263 817,00

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 Gminy Grodzisk Wielkopolski przedstawiono w tabeli poniżej.

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)
2025	1,90%	12,11%	TAK	12,06%	TAK
2026	2,12%	9,90%	TAK	9,84%	TAK
2027	2,71%	8,47%	TAK	8,41%	TAK
2028	0,89%	7,15%	TAK	7,09%	TAK
2029	2,31%	5,25%	TAK	5,19%	TAK

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)
2030	3,61%	4,68%	TAK	4,62%	TAK
2031	2,64%	4,69%	TAK	4,64%	TAK
2032	2,86%	5,43%	TAK	5,43%	TAK
2033	2,36%	5,47%	TAK	5,47%	TAK
2034	2,91%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2035	2,75%	5,38%	TAK	5,38%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Grodzisk Wielkopolski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Grodzisk Wielkopolski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VIII/55/2024 Rady Miejskiej w Grodzisku Wielkopolskim z dnia 30.10.2024 r., wprowadzono modyfikacje dotyczące wyłącznie zmniejszenia łącznych limitów zobowiązań, wynikające z postępu realizacji przedsięwzięć w 2024 r.

Informacje dodatkowe

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

Sytuacja Gminy Grodzisk Wielkopolski jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art.242), jak i relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza została wykonana z podejściem ostrożnościowym, z zachowaniem założeń pozwalających na jej realną realizację.

BURMISTRZ

Piotr Hojan