

UCHWAŁA NR XXII/172/2025
RADY MIEJSKIEJ W GRODZISKU WIELKOPOLSKIM

z dnia 11 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2026-2035

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 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2035, 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 X/68/2024 z dnia 12 grudnia 2024r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026r.

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 XXII/172/2025
z dnia 2025-12-11
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	146 016 137,71	139 296 866,47	79 022 685,00	4 400 256,00	5 893 114,00	9 797 731,49	40 183 079,98	26 163 952,98	6 719 271,24	1 500 000,00	5 206 271,24
2027	143 127 844,00	143 127 844,00	81 393 366,00	4 532 264,00	6 069 907,00	10 042 744,00	41 089 563,00	26 649 863,00	0,00	0,00	0,00
2028	147 278 552,00	147 278 552,00	83 753 774,00	4 663 700,00	6 245 934,00	10 333 984,00	42 281 160,00	27 422 709,00	0,00	0,00	0,00
2029	151 402 352,00	151 402 352,00	86 098 880,00	4 794 284,00	6 420 820,00	10 623 336,00	43 465 032,00	28 190 545,00	0,00	0,00	0,00
2030	155 490 216,00	155 490 216,00	88 423 550,00	4 923 730,00	6 594 182,00	10 910 166,00	44 638 588,00	28 951 690,00	0,00	0,00	0,00
2031	159 377 472,00	159 377 472,00	90 634 139,00	5 046 823,00	6 759 037,00	11 182 920,00	45 754 553,00	29 675 482,00	0,00	0,00	0,00
2032	163 361 909,00	163 361 909,00	92 899 992,00	5 172 994,00	6 928 013,00	11 462 493,00	46 898 417,00	30 417 369,00	0,00	0,00	0,00
2033	167 445 957,00	167 445 957,00	95 222 492,00	5 302 319,00	7 101 213,00	11 749 055,00	48 070 877,00	31 177 803,00	0,00	0,00	0,00
2034	171 132 104,00	171 132 104,00	97 103 054,00	5 434 877,00	7 278 743,00	12 042 781,00	49 272 649,00	31 957 248,00	0,00	0,00	0,00
2035	175 122 907,00	175 122 907,00	99 243 130,00	5 570 749,00	7 460 712,00	12 343 851,00	50 504 465,00	32 756 179,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	150 016 137,71	130 446 939,71	65 667 553,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	19 569 198,00	19 569 198,00	98 048,00
2027	140 127 844,00	134 720 546,00	68 399 323,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	5 407 298,00	5 407 298,00	0,00
2028	146 278 552,00	139 065 949,00	71 203 695,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	7 212 603,00	7 212 603,00	0,00
2029	148 402 352,00	143 400 549,00	74 023 361,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 001 803,00	5 001 803,00	0,00
2030	150 990 216,00	147 105 211,00	76 184 843,00	0,00	0,00	731 250,00	0,00	0,00	0,00	3 885 005,00	3 885 005,00	0,00
2031	155 877 472,00	150 828 352,00	78 333 256,00	0,00	0,00	551 250,00	0,00	0,00	0,00	5 049 120,00	5 049 120,00	0,00
2032	160 361 909,00	154 611 363,00	80 463 921,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 546,00	5 750 546,00	0,00
2033	164 945 957,00	158 415 190,00	82 547 937,00	0,00	0,00	281 250,00	0,00	0,00	0,00	6 530 767,00	6 530 767,00	0,00
2034	167 882 104,00	162 280 437,00	84 652 909,00	0,00	0,00	151 875,00	0,00	0,00	0,00	5 601 667,00	5 601 667,00	0,00
2035	173 372 907,00	166 229 616,00	86 777 697,00	0,00	0,00	39 375,00	0,00	0,00	0,00	7 143 291,00	7 143 291,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-4 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	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	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	0,00	8 849 926,76	8 849 926,76	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 500 000,00	0,00	8 407 298,00	8 407 298,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	8 212 603,00	8 212 603,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	8 001 803,00	8 001 803,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	8 385 005,00	8 385 005,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	8 549 120,00	8 549 120,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	8 750 546,00	8 750 546,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	9 030 767,00	9 030 767,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	8 851 667,00	8 851 667,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 893 291,00	8 893 291,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,64%	7,72%	11,33%	11,32%	TAK	TAK
2027	3,07%	7,13%	10,04%	10,03%	TAK	TAK
2028	1,45%	6,72%	8,85%	8,84%	TAK	TAK
2029	2,77%	6,32%	6,94%	6,93%	TAK	TAK
2030	3,62%	6,31%	6,49%	6,48%	TAK	TAK
2031	2,73%	6,14%	6,43%	6,42%	TAK	TAK
2032	2,24%	6,03%	5,99%	5,98%	TAK	TAK
2033	1,79%	5,98%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2034	2,14%	5,66%	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2035	1,10%	5,49%	6,17%	6,17%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	47 495,00	47 495,00	39 895,80	3 382 371,24	3 382 371,24	3 219 786,44	61 450,00	61 450,00	39 895,80
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	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2026	4 702 250,00	4 702 250,00	3 399 752,25	16 285 904,50	872 706,50	15 413 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	358 363,00	358 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	304 584,00	304 584,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/172/2025
z dnia 2025-12-11

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 321 310,67	16 285 904,50	358 363,00	304 584,00	0,00	16 948 851,50
1.a	- wydatki bieżące				2 633 822,67	872 706,50	358 363,00	304 584,00	0,00	1 535 653,50
1.b	- wydatki majątkowe				19 687 488,00	15 413 198,00	0,00	0,00	0,00	15 413 198,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 877 475,00	4 763 700,00	0,00	0,00	0,00	4 763 700,00
1.1.1	- wydatki bieżące				73 750,00	61 450,00	0,00	0,00	0,00	61 450,00
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Grodzisk Wielkopolski -	Urząd Miejski	2024	2026	73 750,00	61 450,00	0,00	0,00	0,00	61 450,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 803 725,00	4 702 250,00	0,00	0,00	0,00	4 702 250,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kąkolewie	Urząd Miejski	2025	2026	3 201 475,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.1.2.6	Rozszerzenie i doposażenie infrastruktury turystycznej w Gminie Grodzisk Wielkopolski	Urząd Miejski	2025	2026	826 000,00	826 000,00	0,00	0,00	0,00	826 000,00
1.1.2.7	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Grodzisk Wielkopolski -	Urząd Miejski	2024	2026	776 250,00	776 250,00	0,00	0,00	0,00	776 250,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 443 835,67	11 522 204,50	358 363,00	304 584,00	0,00	12 185 151,50
1.3.1	- wydatki bieżące				2 560 072,67	811 256,50	358 363,00	304 584,00	0,00	1 474 203,50
1.3.1.1	umowy dzierżawy sprzętu -kserokopiarki i drukarki - zapewnienie obsługi Urzędu	Urząd Miejski	2017	2026	229 653,97	734,80	0,00	0,00	0,00	734,80
1.3.1.18	Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania pn."Wzmocnienie wojewódzkich kolejowch przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej(PKM)"	Urząd Miejski	2024	2028	1 453 098,00	289 128,00	296 316,00	304 584,00	0,00	890 028,00
1.3.1.32	umowa na opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2025-2034	Urząd Miejski	2024	2026	72 570,00	43 542,00	0,00	0,00	0,00	43 542,00
1.3.1.45	umowa - opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego pomiędzy ulicami Winną i Mikołajczyka w Grodzisku Wlkp.	Urząd Miejski	2025	2026	11 685,00	5 842,50	0,00	0,00	0,00	5 842,50
1.3.1.46	umowa - opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego przy ul. Kasztanowej w Grodzisku Wlkp.	Urząd Miejski	2025	2026	9 225,00	4 612,50	0,00	0,00	0,00	4 612,50
1.3.1.48	umowa ubezpieczenia - komunikacja	Urząd Miejski	2025	2027	29 264,00	14 632,00	7 316,00	0,00	0,00	21 948,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.49	umowa ubezpieczenia majątku, oraz odpowiedzialności cywilnej	Urząd Miejski	2025	2027	211 564,00	105 782,00	52 891,00	0,00	0,00	158 673,00
1.3.1.50	umowa ubezpieczenia NNW członków OSP	Urząd Miejski	2025	2027	7 360,00	3 680,00	1 840,00	0,00	0,00	5 520,00
1.3.1.51	umowa o udzielenie pomocy finansowej z budżetu Województwa Wielkopolskiego na zadanie bieżące pn."Pomoc finansowa na realizację rekomendowanych programów profilaktycznych, ujętych w Systemie rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego, w Placówkach oświatowych"	Urząd Miejski	2025	2026	126 360,00	88 920,00	0,00	0,00	0,00	88 920,00
1.3.1.52	umowa na opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Grodzisk Wlkp. -	Urząd Miejski	2024	2026	129 900,00	32 475,00	0,00	0,00	0,00	32 475,00
1.3.1.53	umowa- opracowanie zmiany projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w Grodzisku Wlkp. ul. Słowiańska -	Urząd Miejski	2024	2026	16 800,00	3 360,00	0,00	0,00	0,00	3 360,00
1.3.1.54	umowa usługi kultury, sportu i rekreacji poprzez dostawę, montaż i demontaż sztucznego lodowiska w Grodzisku Wlkp. -	Urząd Miejski	2025	2026	210 699,00	175 644,00	0,00	0,00	0,00	175 644,00
1.3.1.55	umowa usług doradztwa podatkowego (e-faktury) -	Urząd Miejski	2025	2026	51 893,70	42 903,70	0,00	0,00	0,00	42 903,70
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 883 763,00	10 710 948,00	0,00	0,00	0,00	10 710 948,00
1.3.2.10	Budowa basenu odkrytego ze strefą wypoczynkową oraz pawilonu administracyjno-sanitarnego wraz z zagospodarowaniem terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną	Urząd Miejski	2024	2026	10 572 815,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00
1.3.2.15	Budowa kompleksu sportowego Orił 2024 wraz z budową bieżni prostej przy Szkole Podstawowej w Ptaszkowie	Urząd Miejski	2025	2026	4 273 900,00	4 273 900,00	0,00	0,00	0,00	4 273 900,00
1.3.2.16	pomoc finansowa dla Powiatu Grodziskiego w 2026r. na dofinansowanie zakupu busów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby Warsztatów Terapii Zajęciowej w Grodzisku Wlkp. i Rakoniewicach	Urząd Miejski	2025	2026	37 048,00	37 048,00	0,00	0,00	0,00	37 048,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2026-2035

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Grodzisk Wielkopolski za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Grodzisk Wielkopolski na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 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 2026-2035.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z budżetu na 2026 rok;
2. dla lat 2027-2035 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

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	2027-2031	100,00%	—
	2032-2035	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2035	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2035	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2035	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2035	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2035	—	100,00%

Źródło: 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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Grodzisk Wielkopolski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 26 163 952,98 zł, co stanowi 111,44% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 83 422 941zł, 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 subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Wielkopolskiego oraz KBW w Poznaniu. 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 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 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Grodzisk Wlkp., ul. Wioślarska	3374/ Grodzisk Wlkp.	0,3025	455 000,00 zł	459 550,00 zł
Grodzisk Wlkp., ul. Nowy Świat	268/8 Grodzisk Wlkp.	0,0782	145 000,00 zł	146 450,00 zł
Grodzisk Wlkp., ul. Nowy Świat	268/9 Grodzisk Wlkp.t	0,0782	145 000,00 zł	146 450,00 zł
Grodzisk Wlkp., ul. Nowy Świat	268/10 Grodzisk Wlkp.	0,0885	160 000,00 zł	161 600,00 zł
Kąkolewo	285 Kąkolewo	0,1300	38 000,00 zł	38 380,00 zł
Kąkolewo	286 Kąkolewo	0,1200	28 500,00 zł	38 785,00 zł
Pyzdry	356/2, 358/4 Pyzdry	0,4525	270 000,00 zł	272 700,00 zł
lokal mieszkalny ul. Kolejowa 9	496/4 Grodzisk Wlkp.		200 000,00 zł	202 000,00 zł
lokal mieszkalny ul. 27 Stycznia	1326, 1327/1 Grodzisk Wlkp.		125 000,00 zł	126 250,00 zł
lokal mieszkalny os. Wojska Polskiego	209/7 Grodzisk Wlkp.		400 000,00zł	404 000,00 zł
Suma				1 986 165,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Zaplanowano ponadto wpływy w wysokości 13.000zł. tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 206 271,24 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 kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową bieżni prostej przy Szkole Podstawowej w Ptaszkowie, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 1 823 900,00 zł;
2. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kąkolewie, Krajowy Plan Odbudowy w kwocie 2 139 066,22 zł;
3. Rozszerzenie i doposażenie infrastruktury turystycznej w Gminie Grodzisk Wielkopolski, Fundusze Europejskie dla Wielkopolski na lata 2021-2027 w kwocie 743 400,00 zł.
4. Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Grodzisk Wielkopolski - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)- w kwocie 499.905,02zł

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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. 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	2027-2035	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2035	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Grodzisk Wielkopolski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 65 667 553,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 5 246 003,76 zł. W latach 2027-2035 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 nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

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

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

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 wskaźnik inflacji, 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 2026-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 000 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Grodzisk Wielkopolski

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	146 016 137,71	150 016 137,71	-4 000 000,00
2027	143 127 844,00	140 127 844,00	3 000 000,00
2028	147 278 552,00	146 278 552,00	1 000 000,00
2029	151 402 352,00	148 402 352,00	3 000 000,00
2030	155 490 216,00	150 990 216,00	4 500 000,00
2031	159 377 472,00	155 877 472,00	3 500 000,00
2032	163 361 909,00	160 361 909,00	3 000 000,00
2033	167 445 957,00	164 945 957,00	2 500 000,00
2034	171 132 104,00	167 882 104,00	3 250 000,00
2035	175 122 907,00	173 372 907,00	1 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 000 000,00 zł. Przychody Gminy Grodzisk Wielkopolski w 2026 r. obejmują: emisję papierów wartościowych – 5 000 000,00 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 2027-2031. 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]
2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2028	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2030	3 500 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
2031	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00
2032	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2033	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2034	3 250 000,00	0,00	3 250 000,00
2035	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 21 500 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 25 500 000,00 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 2026 roku wyniesie 19,51%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	25 500 000,00	131 012 134,98	19,46%
2027	22 500 000,00	133 085 100,00	16,91%
2028	21 500 000,00	136 944 568,00	15,70%
2029	18 500 000,00	140 779 016,00	13,14%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, 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]
2026	139 296 866,47	130 446 939,17	8 849 926,76	8 849 926,76
2027	143 127 844,00	134 720 546,00	8 407 298,00	8 407 298,00
2028	147 278 552,00	139 065 949,00	8 212 603,00	8 212 603,00
2029	151 402 352,00	143 400 549,00	8 001 803,00	8 001 803,00
2030	155 490 216,00	147 105 211,00	8 385 005,00	8 385 005,00
2031	159 377 472,00	150 828 352,00	8 549 120,00	8 549 120,00
2032	163 361 909,00	154 611 363,00	8 750 546,00	8 750 546,00
2033	167 445 957,00	158 415 190,00	9 030 767,00	9 030 767,00
2034	171 132 104,00	162 280 437,00	8 851 667,00	8 851 667,00
2035	175 122 907,00	166 229 616,00	8 893 291,00	8 893 291,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,64%	11,33%	TAK	11,32%	TAK
2027	3,07%	10,04%	TAK	10,03%	TAK
2028	1,45%	8,85%	TAK	8,84%	TAK
2029	2,77%	6,94%	TAK	6,93%	TAK
2030	3,62%	6,49%	TAK	6,48%	TAK
2031	2,73%	6,43%	TAK	6,42%	TAK
2032	2,24%	5,99%	TAK	5,98%	TAK
2033	1,79%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2034	2,14%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2035	1,10%	6,17%	TAK	6,17%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Grodzisk Wielkopolski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028.

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.