

**UCHWAŁA NR .../.../25
RADY POWIATU GOSTYŃSKIEGO**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Gostyńskiego na lata 2026-2036**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107, 1907) oraz art. 226, 227, 228, 230, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gostyńskiego na lata 2026-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego 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 tego przedsięwzięcia, 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.

§ 4. Traci moc uchwała Nr VIII/67/24 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 12 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2025-2036 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gostyńskiego.

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

Radca Prawny

Magdalena Zawieja

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. 866 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. 8 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykorzystania 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.

z tego:													
	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:			
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
							gwarancje i poręczenia podlegające włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające włączeniu 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 włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
Lp		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026		192 145 244,00	147 367 378,37	104 178 908,20	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	81 644,00	0,00	44 777 865,63	44 697 765,63	7 014 196,64
2027		164 526 056,00	147 779 402,00	104 596 954,00	1 153 836,00	0,00	2 000 000,00	0,00	79 804,00	0,00	16 746 654,00	16 746 654,00	1 477 612,00
2028		162 576 070,00	157 804 690,00	112 074 027,00	1 153 836,00	0,00	1 800 000,00	0,00	74 528,00	0,00	4 771 380,00	4 771 380,00	1 471 242,00
2029		167 202 479,00	163 192 341,00	116 530 234,00	1 153 836,00	0,00	1 600 000,00	0,00	64 128,00	0,00	4 010 138,00	4 010 138,00	0,00
2030		171 828 486,00	167 584 113,00	119 921 799,00	1 153 836,00	0,00	1 400 000,00	0,00	40 545,00	0,00	4 244 373,00	4 244 373,00	0,00
2031		176 178 948,00	171 992 989,00	123 302 963,00	1 153 836,00	0,00	1 300 000,00	0,00	4 106,00	0,00	4 185 959,00	4 185 959,00	0,00
2032		180 258 672,00	175 763 955,00	126 118 024,00	1 153 836,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 494 717,00	4 494 717,00	0,00
2033		184 860 389,00	180 056 333,00	129 421 621,00	1 057 815,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 804 056,00	4 804 056,00	0,00
2034		189 557 089,00	183 400 689,00	132 709 370,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 156 400,00	6 156 400,00	0,00
2035		194 391 071,00	187 963 407,00	136 327 305,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 427 664,00	6 427 664,00	0,00
2036		199 123 508,00	191 915 777,00	139 303 772,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 207 731,00	7 207 731,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				4.3.1
2026		-21 887 185,01	0,00	25 841 344,01	17 012 340,00	17 012 340,00	3 510 827,48	3 510 827,48	5 318 176,53				1 364 017,53
2027		3 639 871,00	3 639 871,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028		3 510 000,00	3 510 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029		3 520 000,00	3 520 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030		3 490 000,00	3 490 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2031		3 510 000,00	3 510 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2032		3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2033		3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2034		3 909 810,00	3 909 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2035		3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2036		4 112 340,00	4 112 340,00	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 włączyć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzący 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:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	3 954 159,00	3 954 159,00	186 941,00	0,00	10 000,00
2027	460 000,00	0,00	0,00	0,00	4 099 871,00	4 099 871,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2029	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2030	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2031	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909 810,00	3 909 810,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112 340,00	4 112 340,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Różnica zbierania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	Izba Kasa									
	Izba Kasa									
	Izba Kasa									
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	176 941,00	0,00	40 702 021,00	1 000 000,00	8 967 497,88	17 796 501,89
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	35 602 150,00	0,00	14 940 005,00	15 400 005,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 632 150,00	0,00	7 781 380,00	8 241 380,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 652 150,00	0,00	7 030 138,00	7 490 138,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 702 150,00	0,00	7 234 373,00	7 604 373,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 732 150,00	0,00	7 195 959,00	7 655 959,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 822 150,00	0,00	7 904 717,00	7 904 717,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 922 150,00	0,00	8 204 056,00	8 204 056,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 012 340,00	0,00	9 566 210,00	9 566 210,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 112 340,00	0,00	9 827 664,00	9 827 664,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 820 071,00	10 820 071,00

6) Skrytowanie 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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	4,87%	8,53%	14,44%	14,51%	TAK	TAK
2027	4,95%	12,13%	13,90%	13,98%	TAK	TAK
2028	3,94%	6,75%	13,44%	13,51%	TAK	TAK
2029	3,64%	5,91%	11,89%	11,95%	TAK	TAK
2030	3,84%	5,76%	10,39%	10,45%	TAK	TAK
2031	3,77%	5,53%	9,11%	9,17%	TAK	TAK
2032	3,91%	5,72%	7,58%	7,64%	TAK	TAK
2033	3,69%	5,70%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2034	2,91%	6,33%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2035	2,65%	6,15%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2036	2,54%	6,40%	5,87%	5,87%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
2026	490 394,70	490 394,70	363 317,23	9 791 104,72	9 791 104,72	9 791 104,72	9 791 104,72	9 791 104,72	1 106 381,73	932 555,69
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	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	15 784 132,35	15 784 132,35	9 961 404,46	33 882 913,82	2 103 373,83	31 779 539,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	17 054 338,00	360 425,00	16 693 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 810 892,68	339 650,68	1 471 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	90 420,00	90 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	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 ⁹⁾
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
	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 – kredyt i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
1p												
2026	3 954 159,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 941,00	0,00
2027	3 799 871,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 730 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 309 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności łącznej pozycji 8.3 – 8.3.1) 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .../.../25
z dnia 2025-12-18
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 340 506,48	33 882 913,82	17 054 338,00	1 810 892,68	90 420,00	650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 137 030,69	2 103 373,83	360 425,00	339 650,68	90 420,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 203 475,79	31 779 539,99	16 693 913,00	1 471 242,00	0,00	650 000,00
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:				18 611 261,40	16 890 514,08	293 425,00	272 650,68	90 420,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 690 881,25	1 105 381,73	293 425,00	272 650,68	90 420,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim - Wsparcie rodziny i rozwoju systemu pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GOSTYNIU	2023	2029	1 613 761,13	313 225,00	293 425,00	272 650,68	90 420,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji powiatu	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	293 838,60	130 344,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kompetencje bez granic -- rozwój zawodowy i społeczny w Europie - Wzmocnienie kompetencji zawodowych młodzieży	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCACY CH I ZAWODOWYCH W KROBI	2025	2026	371 074,93	280 605,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Mobilni stażyci 5 - Wzmocnienie kompetencji zawodowych młodzieży	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH W GOSTYNIU	2025	2026	422 206,59	382 206,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 920 380,15	15 784 132,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji powiatu	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	287 226,40	287 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu - Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	1 435 508,05	1 357 513,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gostyńskiego - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcja emisji gazów cieplarnianych	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	14 197 645,70	14 139 392,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				43 729 245,08	16 992 399,74	16 760 913,00	1 538 242,00	0,00	650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 446 149,44	996 992,10	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	650 000,00	54 138 564,50
1.a	0,00	2 893 869,51
1.b	650 000,00	51 244 694,99
1.1	0,00	17 547 009,76
1.1.1	0,00	1 762 877,41
1.1.1.1	0,00	969 720,68
1.1.1.2	0,00	130 344,70
1.1.1.3	0,00	280 605,44
1.1.1.4	0,00	382 206,59
1.1.2	0,00	15 784 132,35
1.1.2.1	0,00	287 226,40
1.1.2.2	0,00	1 357 513,05
1.1.2.3	0,00	14 139 392,90
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	650 000,00	36 591 554,74
1.3.1	0,00	1 130 992,10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2023-2026 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2026	2 296 124,26	392 302,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w latach 2024-2026 - Pomoc dla ofiar przemocy w rodzinie	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	930 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zapewnienie utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego prowadzenie przez: Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Gostyniu elektronicznej dokumentacji medycznej w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja - Podniesienie jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zostań zawodowcem- wsparcie kształcenia zawodowego i ustawicznego w Powiecie Gostyńskim - Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2026	129 488,77	8 689,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie majątku Powiatu Gostyńskiego w latach 2024-2026 - Ochrona mienia	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	744 556,41	198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie Powiatowego Programu Opieki Nad Zabytkami Powiatu Gostyńskiego na lata 2025-2028 - Zarządzanie dziedzictwem kulturowym	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 283 095,64	15 995 407,64	16 693 913,00	1 471 242,00	0,00	650 000,00
1.3.2.1	Wykup Zespołu pałacowo-parkowego w Chwałkowie - Podniesienie jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2020	2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.2	Realizacja Projektu pn. „Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń – Kąkolewo” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej- Kolej+ do 2029 roku - pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego - Poprawa dostępności komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2028	3 103 034,00	50 507,00	1 477 612,00	1 471 242,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie pod nazwą „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4087P w miejscowości Siedmiorogów Pierwszy” - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	119 925,00	119 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy DK nr 12 na odcinku Gostyń-Piaski - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2027	915 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 4949P Sikorzyn-Stara Krobia (strefa ekonomiczna-DW 434) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja i dostosowanie pomieszczeń na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz utworzenie Oddziału Geriatrycznego - dotacja celowa dla SPZOZ w Gostyniu - Utworzenie miejsc opieki długoterminowej i geriatrycznej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	8 903 499,64	5 663 689,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozwój infrastruktury rowerowej w ramach zrównoważonej mobilności na terenie powiatu gostyńskiego - Rozwój infrastruktury rowerowej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2027	9 946 231,00	200 000,00	9 416 301,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozwój błękitno-zielonej infrastruktury dla łagodzenia zmian klimatu na obiektach użyteczności publicznej Powiatu Gostyńskiego - Adaptacja przestrzeni miejskiej do zmian klimatu i zapobieganie ryzyku związanemu z występowaniem ekstremalnych zjawisk pogodowych poprzez inwestycje w zieloną infrastrukturę i poprawę jakości środowiska naturalnego Powiatu Gostyńskiego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2027	4 534 120,00	200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 4093P ul. Dworcowa w Piaskach - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	392 302,15
1.3.1.2	0,00	320 000,00
1.3.1.3	0,00	201 000,00
1.3.1.4	0,00	8 689,95
1.3.1.5	0,00	198 000,00
1.3.1.6	0,00	11 000,00
1.3.2	650 000,00	35 460 562,64
1.3.2.1	650 000,00	1 300 000,00
1.3.2.2	0,00	2 999 361,00
1.3.2.3	0,00	119 925,00
1.3.2.4	0,00	900 000,00
1.3.2.5	0,00	158 000,00
1.3.2.6	0,00	5 663 689,64
1.3.2.7	0,00	9 616 301,00
1.3.2.8	0,00	4 400 000,00
1.3.2.9	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.10	Zakup karetki specjalistycznej do Zespołu Ratownictwa Medycznego – dotacja dla SPZOZ w Gostyniu - Poprawa zabezpieczenia medycznego mieszkańców powiatu gostyńskiego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Nabycie prawa własności nieruchomości położonej w Gostyniu przy ul. Wrocławskiej 256 - Poprawa jakości świadczonych usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2026	2027	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie gminy Pogorzela - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	7 218 601,00	7 218 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zakup serwera wraz z oprogramowaniem na potrzeby geodezji i kartografii - Zwiększenie wydajności i niezawodności	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	96 555,00	96 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 4918P Kaczagórka - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2025	2026	38 130,00	38 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	800 000,00
1.3.2.11	0,00	2 000 000,00
1.3.2.12	0,00	7 218 601,00
1.3.2.13	0,00	96 555,00
1.3.2.14	0,00	38 130,00

Uzasadnienie do autopoprawki

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów 2026 r. o kwotę 2 487 519,34 zł oraz planu wydatków 2026 r. o kwotę 5 566 797,81 zł.

2. Zmiany w planie przychodów i rozchodów w 2026 r.:

a) zmniejszenie kredytu bankowego o kwotę 369 749,00 zł;

b) zwiększenie wolnych środków o kwotę 472 063,57 zł;

c) zwiększenie przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu o kwotę 2 621 864,05 zł. Są to środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie realizacji zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie gminy Pogorzela” zaplanowane w roku 2025 w planie dochodów oraz w planie rozchodów jako przelew kapitału na lokatę. Z uwagi na fakt, że powiat w 2025 r. nie dokona przelewu na lokatę, środki te stanowić będą nadwyżkę i planowane są jako przychody na § 905.

d) zwiększenie przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 355 099,85 zł. Są to niewykorzystane środki na zadanie „Cyberbezpieczny Samorząd” – 25 329,58 zł, zadanie Erasmus+ „Mobilni stażyści 5” – 297 765,27 zł oraz zadanie „Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu” – 32 005,00 zł. W roku 2025 środki zaplanowano w planie rozchodów jako przelew kapitału na lokatę, z uwagi na fakt, że powiat w 2025 r. nie dokona przelewu na lokatę, środki te stanowić będą nadwyżkę i planowane są jako przychody na § 906;

3. Zwiększenie deficytu budżetowego o kwotę 3 079 278,47 zł.

4. Zmniejszenie kwoty długu na koniec 2026 r. do poziomu 40 702 021,00 zł. Na planowaną kwotę długu składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 39 702 021,00 zł oraz zobowiązania z tytułu umów zaliczanych do tytułu dłużnego w wysokości 1 000 000,00 zł. Jest to zobowiązanie z tytułu nabycia prawa własności nieruchomości położonej w Gostyniu przy ul. Wrocławskiej 256. W roku 2026 zostanie podpisana umowa notarialna kupna nieruchomości i powiat dokona płatności I raty w kwocie 1 000 000,00 zł a płatność II raty w kwocie 1 000 000,00 zł nastąpi w roku 2027.

5. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”:

1. W zadaniu „Cyberbezpieczny Samorząd” limit wydatków bieżących roku 2026 zwiększa się o kwotę 25 329,58 zł. Zmiana wynika z dostosowania planu do harmonogramu realizacji przedsięwzięcia.

2. W zadaniu „Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu” zwiększa się o kwotę 321 300,00 zł łączne nakłady finansowe. O kwotę 353 305,00 zł zwiększa się limit wydatków roku 2026 i limit zobowiązań. Zmiana wynika z dostosowania planu do harmonogramu realizacji inwestycji i najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

3. W zadaniu „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2023-2026” zwiększa się o kwotę 217 000,00 zł łączne nakłady finansowe. Zmiana wynika z dostosowania planu do zakresu realizowanej usługi.

4. W zadaniu „Nabycie prawa własności nieruchomości położonej w Gostyniu przy ul. Wrocławskiej 258” zmienia się okres realizacji na lata 2026-2027.

5. Dodaje się zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie gminy Pogorzela” okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 7 218 601,00 zł, limit wydatków roku 2026 wynosi 7 218 601,00 zł.

6. Dodaje się zadanie „Mobilni stażyści 5” okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 422 206,59 zł, limit wydatków roku 2026 wynosi 382 206,59 zł.

7. Dodaje się zadanie „Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 4918P Kaczagórka” okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 38 130,00 zł, limit wydatków roku 2026 wynosi 38 130,00 zł.

8. Dodaje się zadanie „Zakup serwera wraz z oprogramowaniem na potrzeby geodezji i kartografii” okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 96 555,00 zł, limit wydatków roku 2026 wynosi 96 555,00 zł.

9. Dodaje się zadanie „Sporządzenie Powiatowego Programu Opieki Nad Zabytkami Powiatu Gostyńskiego na lata 2025-2028” okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 11 000,00 zł limit wydatków roku 2026 wynosi 11 000,00 zł.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2026-2036

Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gostyńskiego przygotowana została na lata 2026-2036. Długość okresu objętego prognozą wynika

z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Przy opracowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla prognozy w latach 2027-2036 kierowano się wskaźnikami: dynamiki średniorocznej inflacji, dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Dane gospodarcze niezbędne do wykonania prognozy pochodzą z udostępnionych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Inflacja	3,00 %	2,60 %	2,50 %	2,40 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %
Dynamika PKB	3,50 %	3,00 %	2,90 %	2,80 %	2,70 %	2,50 %	2,30 %	2,00 %	2,00 %	2,00 %	1,90 %

Wskaźniki korygowane były merytorycznie po analizie dochodów i wydatków z lat poprzednich.

Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano z podziałem na dochody majątkowe i bieżące. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

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

W okresie objętym prognozą powiat nie planuje dochodów ze sprzedaży majątku.

Po stronie dotacji i środków na inwestycje uwzględniono pomoc finansową z gmin: Pępowo, Krobia i Borek Wlkp. na współfinansowanie realizowanych w 2026 roku inwestycji oraz dotacje unijne na realizację zadań przedstawionych w Wykazie przedsięwzięć do WPF. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033,

2034, 2035 i 2036 w łącznej kwocie 9 946 520,00 zł. Są to planowane wpływy z gmin na współfinansowanie inwestycji realizowanych przez powiat.

Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatki na poręczenia i gwarancje, wydatki na obsługę długu i pozostałe wydatki bieżące.

Dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto projekt budżetu. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji o wskaźniki inflacji oraz PKB. Po analizie kształtowania się budżetów historycznych skorygowano merytorycznie kwoty wydatków wynikających z racjonalnych przesłanek dotyczących kształtowania się wydatków w przeszłości i przewidywań na przyszłość. W roku 2027 niewielki wzrost wydatków bieżący związany jest z minimalizacją kosztów remontów, oszczędną polityką wynagrodzeń oraz zwolnieniem środków na planowane wydatki inwestycyjne.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W okresie prognozy powiat planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Powiat Gostyński udzielił SPZOZ w Gostyniu poręczenia spłaty rat kredytu w kwocie 15 000 000,00 zł na lata 2020-2033. Niewymagalne wydatki z tytułu poręczenia w latach 2026-2033 zostały wpisane do WPF.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 1 do uchwały. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Przedsięwzięcia inwestycyjne zostały opisane w załączniku nr 2 do uchwały. W załączniku nr 2 ujęto również te przedsięwzięcia, które są kontynuowane z lat wcześniejszych i kończą się w roku 2026.

Porównując załącznik Nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej z załącznikiem nr 2 do uchwały Nr XVIII/145/25 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 30 października 2025 r. dokonano następujących zmian:

1. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych:

wydatki bieżące:

- zrealizowano przedsięwzięcie „Zostań zawodowcem - wsparcie kształcenia zawodowego i ustawicznego w Powiecie Gostyńskim”. Na sesji Rady Powiatu Gostyńskiego planowanej na dzień 18 grudnia 2025 r. zostanie zmieniony okres realizacji na lata 2023-2025;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Mobilni stażyści 4”.

2. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe:

wydatki bieżące:

- skreślono przedsięwzięcie „Najem Zespołu pałacowo-parkowego w Chwałkowie”; zadanie realizowane jako umowa niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki; zadanie mimo wieloletniej realizacji nie ma cech charakterystycznych dla przedsięwzięć;

- zrealizowano przedsięwzięcia „Likwidacja barier informacyjno-komunikacyjnych w budynkach Starostwa Powiatowego w Gostyniu”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Lokalny transport zbiorowy w 2025 r.”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Wykonanie podziału nieruchomości położonych w obrębie Kosowo, Stary Gostyń, Podrzecze”;

- skreślono przedsięwzięcie „Najem budynku administracyjnego na potrzeby PCPR, PPP i PZON”; zadanie realizowane jako umowa niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki; zadanie mimo wieloletniej realizacji nie ma cech charakterystycznych dla przedsięwzięć;

wydatki majątkowe:

- zrealizowano przedsięwzięcie „Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pępowo – Krzekotowice”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie pod nazwą „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 4929P w miejscowości Zalesie”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 4947P Daleszyna - Stary Gostyń (opracowanie dokumentacji w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego)”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie pod nazwą „Przebudowa dróg powiatowych nr 4922P i 4933P w miejscowości Rębowo”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 4793P Łęka Wielka – Bielawy”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Ulepszenie nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 4923P w miejscowości Ludwinowo – etap III”;

-zrealizowano przedsięwzięcie „Ulepszenie nawierzchni chodnika w miejscowości Koszkowo”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Ulepszenie nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 4926P Krobia – Chwałkowo”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Ulepszenie nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 4933P w miejscowości Domachowo”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Ulepszenie nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 4932P w miejscowości Stara Krobia”;

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

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 -18 807 906,54 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. Nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 533 863,58 zł.
2. Wolnych środków w kwocie 891 953,96 zł.
3. Kredytu długoterminowego w kwocie 17 382 089,00 zł.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego). W prognozowanych latach dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetu. W roku 2026 przychody obejmują:

1. Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 533 863,58 zł; jest to otrzymana w 2025 r. dotacja na realizację programu Erasmus+ w kwocie 206 390,45 zł oraz niewykorzystane środki na projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 327 473,13 zł. Środki zaplanowano w 2025 r. po rozrachunkach jako przelew kapitału na lokatę, z uwagi na fakt, że powiat w 2025 r. nie dokona przelewu na lokatę, środki te stanowić będą nadwyżkę i planowane są jako przychody na § 906.

2. Wolne środki w kwocie 4 846 112,96 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr XVIII/144/25 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 30 października 2025 r. plan wolnych środków wynosi 11 073 641,17 zł a wykonanie wynosi 15 919 754,13 zł (zgodnie z sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2025 r.) Powiat w roku 2025 nie planuje już angażować pozostałych wolnych środków.

3. Kredyt długoterminowy w kwocie 17 382 089,00 zł przeznaczony na pokrycie deficytu budżetowego.

W latach 2027-2031 zaplanowano przychody z tytułu spłaty rat pożyczki udzielonej SPZOZ w Gostyniu wysokości 2 300 000,00 zł.

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe, zostały zaplanowane na rok 2036.

Kwota pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 176 941,00 zł w roku 2026 związana jest ze spłatą rat kredytu zaciągniętego w roku 2020 na sfinansowanie deficytu budżetowego powstałego na skutek ubytku w dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych będącego skutkiem wystąpienia COVID-19. Plan w 756-75622-0010 na koniec I kwartału 2020 r. wynosił 20 246 994,00 zł. Uchwałą Rady Powiatu Gostyńskiego Nr XVII/133/20 z dnia 28 kwietnia 2020 r. zmniejszono plan do kwoty 20 240 069,00 zł, zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów z dnia 10 kwietnia 2020 r. o planowanych na 2020 r. kwotach dochodów. Wykonanie na 31 grudnia 2020 r. wynosi 19 663 128,00 zł, co daje ubytek w dochodach w kwocie 576 941,00 zł (wyłączeń w kwocie 400 000,00 zł dokonano w latach ubiegłych).

Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań określone w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych. Powiat w 2023 roku zaciągnął kredyt długoterminowy w wysokości 3 500 000,00 zł. Część tej kwoty została przeznaczona na wkład własny do realizacji projektu z udziałem środków europejskich pn. „Modernizacja diagnostyki obrazowej w SPZOZ w Gostyniu” – 1 765 000,00 zł. Zgodnie z umową nr RPWP.11.02.00-30-0026/22-01 całkowita wartość projektu wynosi 5 480 366,90 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych wynosi ponad 60%. W związku z powyższym zostały wprowadzone następujące odsetki oraz raty kredytu podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań:

rok	rata kredytu	odsetki
2026	10 000,00	81 644,00
2027	100 000,00	79 804,00
2028	100 000,00	74 528,00
2029	200 000,00	64 128,00
2030	700 000,00	40 545,00
2031	635 000,00	4 106,00

Oprocentowanie wraz z marżą liczono na poziomie 4,69%.

Kwota długu

Na koniec roku 2026 kwotę długu planuje się na poziomie 42 371 770,00 zł, co stanowi 25,26% w stosunku do planowanych dochodów. 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 30,72%.

Na kwotę długu składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 40 071 770,00 zł, co stanowi 23,88% w stosunku do planowanych dochodów na 2026 rok oraz zobowiązania z tytułu umów zaliczanych do tytułu dłużnego w wysokości 2 300 000,00 zł. Saldo na dzień 31.12.2026 r. zobowiązań wynikających z umów, których spłata dokona się z wydatków budżetu obejmuje:

- zobowiązanie z tytułu nabycia prawa własności nieruchomości położonej w Gostyniu przy ul. Wrocławskiej 256 w kwocie 1 000 000,00 zł;
- zobowiązanie z tytułu wykupu Zespołu Pałacowo-Parkowego w Chwałkowie w kwocie 1 300 000,00 zł – zobowiązanie historyczne wprowadzone do kwoty długu w 2026 r.

Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia do dochodów ogółem, o których mowa w art. 243 ustawy. W całym prognozowanym okresie powyższa relacja jest zachowana, indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań nie został przekroczony ani nie występuje zagrożenie jego przekroczenia.

Starosta Gostynski
Robert Marcinkowski