UCHWAŁA NR XXVI/200/26
RADY POWIATU GOSTYŃSKIEGO

z dnia 1 czerwca 2026 r.

w sprawie zmiany 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 2025 r. poz. 1684, z 2026 r. poz. 252) oraz art. 226, 227 i 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XX/150/25 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2026-2036 dokonuje się następujących zmian:

1) załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2036 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gostyńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Gostyńskiego

Grzegorz Marszałek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	182 993 934,76	158 915 894,57	70 758 858,00	18 606 044,00	9 701 809,00	24 615 860,12	35 233 323,45	0,00	24 078 040,19	0,00	24 078 040,19
2027	200 565 810,18	162 719 407,00	73 381 624,00	19 664 225,00	9 992 863,00	23 040 105,00	36 640 590,00	0,00	37 846 403,18	0,00	37 846 403,18
2028	166 086 070,00	165 586 070,00	74 995 191,00	19 719 988,00	10 282 656,00	23 605 368,00	36 982 867,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	170 722 479,00	170 222 479,00	77 095 056,00	20 272 148,00	10 570 570,00	24 266 318,00	38 018 387,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	175 318 486,00	174 818 486,00	79 176 623,00	20 819 496,00	10 855 975,00	24 921 509,00	39 044 883,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	179 688 948,00	179 188 948,00	81 156 039,00	21 339 983,00	11 127 374,00	25 544 547,00	40 021 005,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	184 168 672,00	183 668 672,00	83 184 940,00	21 873 483,00	11 405 558,00	26 183 161,00	41 021 530,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2033	188 760 389,00	188 260 389,00	85 264 564,00	22 420 320,00	11 690 697,00	26 837 740,00	42 047 068,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2034	193 466 899,00	192 966 899,00	87 396 178,00	22 980 828,00	11 982 964,00	27 508 684,00	43 098 245,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2035	198 291 071,00	197 791 071,00	89 581 082,00	23 555 349,00	12 282 538,00	28 196 401,00	44 175 701,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2036	203 235 848,00	202 735 848,00	91 820 609,00	24 144 233,00	12 589 601,00	28 901 311,00	45 280 094,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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]			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	212 147 332,01	152 787 219,68	106 456 806,88	1 375 626,90	0,00	1 840 000,00	0,00	81 644,00	0,00	59 360 112,33	59 183 997,04	10 841 246,64
2027	198 046 209,59	147 799 672,41	104 596 954,00	2 474 947,34	0,00	2 000 000,00	0,00	79 804,00	0,00	50 246 537,18	50 246 537,18	2 092 379,74
2028	162 576 070,00	157 804 690,00	112 074 027,00	2 429 700,75	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	2 385 352,90	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	2 339 207,58	0,00	1 400 000,00	0,00	40 545,00	0,00	4 244 373,00	4 244 373,00	0,00
2031	176 278 948,00	171 992 989,00	123 302 963,00	2 293 960,99	0,00	1 300 000,00	0,00	4 106,00	0,00	4 285 959,00	4 285 959,00	0,00
2032	180 458 672,00	175 763 955,00	126 118 024,00	2 248 714,41	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 694 717,00	4 694 717,00	0,00
2033	185 360 389,00	180 056 333,00	129 421 621,00	2 107 849,70	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 304 056,00	5 304 056,00	0,00
2034	190 557 089,00	183 400 689,00	132 709 370,00	1 003 744,76	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 156 400,00	7 156 400,00	0,00
2035	196 391 071,00	187 963 407,00	136 327 305,00	959 014,69	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 427 664,00	8 427 664,00	0,00
2036	201 335 848,00	191 915 777,00	139 303 772,00	386 546,98	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 420 071,00	9 420 071,00	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	-29 153 397,25	0,00	39 127 826,66	10 900 000,00	10 900 000,00	3 583 421,39	3 583 421,39	18 644 405,27	8 669 975,86
2027	2 519 600,59	2 519 600,59	1 480 270,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	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	3 410 000,00	3 410 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 909 810,00	2 909 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	9 974 429,41	3 954 159,00	186 941,00	0,00	10 000,00
2027	460 000,00	0,00	20 270,41	0,00	3 999 871,00	3 999 871,00	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	3 870 000,00	3 870 000,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 909 810,00	2 909 810,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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	176 941,00	6 020 270,41	34 589 681,00	1 000 000,00	6 128 674,89	34 356 501,55
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 589 810,00	0,00	14 919 734,59	16 379 734,59
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 619 810,00	0,00	7 781 380,00	8 241 380,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 639 810,00	0,00	7 030 138,00	7 490 138,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 689 810,00	0,00	7 234 373,00	7 694 373,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 819 810,00	0,00	7 195 959,00	7 655 959,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 109 810,00	0,00	7 904 717,00	7 904 717,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 709 810,00	0,00	8 204 056,00	8 204 056,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	9 566 210,00	9 566 210,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	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

[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	4,86%	6,42%	14,44%	15,80%	TAK	TAK
2027	4,88%	12,11%	13,60%	14,96%	TAK	TAK
2028	3,94%	6,75%	13,14%	14,50%	TAK	TAK
2029	3,64%	5,91%	11,58%	12,95%	TAK	TAK
2030	4,64%	5,76%	10,08%	11,45%	TAK	TAK
2031	4,44%	5,53%	8,80%	10,17%	TAK	TAK
2032	4,48%	5,72%	7,27%	8,64%	TAK	TAK
2033	4,03%	5,70%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2034	2,91%	6,33%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2035	2,04%	6,15%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2036	1,49%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	563 878,13	563 878,13	424 567,56	10 259 063,82	10 259 063,82	10 259 063,82	1 220 489,44	1 220 489,44	1 028 881,69
2027	0,00	0,00	0,00	32 399 883,18	0,00	0,00	313 695,41	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 650,68	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 420,00	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
2036	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	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	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
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	15 901 528,67	15 901 528,67	10 356 302,01	34 805 076,17	3 004 365,63	31 800 710,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	46 003 884,18	0,00	0,00	50 489 259,33	392 995,41	50 096 263,92	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	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	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	x	0,00	0,00
2028	3 670 000,00	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	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	3 470 000,00	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	x	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	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	x	0,00	0,00
2035	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	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Zmiany do uchwały nr XX/150/25 wprowadzone w dniu 1 czerwca 2026 r.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów roku 2026 o kwotę 543 738,00 zł oraz planu wydatków roku 2026 o kwotę 855 270,00 zł.

2. Zwiększenie w planu przychodów budżetu roku 2026 o kwotę 311 532,00 zł z tytułu wolnych środków.

3. Zmiana wyniku budżetu.

4. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały nr XX/150/25 wprowadzone w dniu 14 maja 2026 r.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów roku 2026 o kwotę 97 474,00 zł i planu wydatków roku 2026 o kwotę 301 738,00 zł.

2. Zwiększenie w planu przychodów budżetu roku 2026 o kwotę 204 264,00 zł z tytułu wolnych środków.

3. Zmiana wyniku budżetu.

4. Zwiększenie wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji o kwotę 10 870 000,00 zł. Są to niewymagalne zobowiązania z tytułu planowanego poręczenia kredytu zaciąganego przez SPZOZ w Gostyniu na lata 2026-2036.

5. Zwiększenie planu przychodów budżetu roku 2027 o kwotę 300 000,00 zł. Są to wolne środki niezaplanowane po stronie przychodów budżetu na 2026 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za I kwartał 2026 r. wykonanie wolnych środków wynosi 22 788 850,88 zł. Powiat nie planuje angażować w roku 2026 wolnych środków w wysokości 300 000,00 zł.

6. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

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

1. W zadaniu „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2023-2026” zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 385,34 zł. Zmiana wynika z dostosowania planu do wykonania roku 2025.

2. W zadaniu „Ubezpieczenie majątku Powiatu Gostyńskiego w latach 2024-2026” zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 90 550,96 zł. Zmiana wynika z dostosowania planu do wykonania roku 2025.

3. W zadaniu „Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących

w Gostyniu” wydatki roku 2026 w kwocie 34 388,00 zł przenosi się z części wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do części 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. Zmian wynika z zakwalifikowania robót dodatkowych do wniosku objętego dofinansowaniem jako wydatki niekwalifikowanych.

4. Dodaje się zadanie „Opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 4967P ul. Wrocławska w Gostyniu" okres realizacji 2026-2027. Łączne nakłady finansowe w kwocie 300 000,00 zł (rok 2026 – 0,00 zł, rok 2027 – 300 000,00 zł).

Zmiany do uchwały nr XX/150/25 wprowadzone w dniu 9 kwietnia 2026 r.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu wydatków roku 2026 o kwotę 600 000,00 zł.

2. Zwiększenie w planu przychodów budżetu roku 2026 o kwotę 600 000,00 zł z tytułu wolnych środków.

3. Zmiana wyniku budżetu.

4. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

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

1. W zadaniu „Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie gminy Pogorzela” o kwotę 1 150 000,00 zł zmniejsza się łączne nakłady finansowe. O tą samą kwotę zmniejsza się limit roku 2026 i limit zobowiązań. Zmiana wynika z dostosowania planu do wartości zadania po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.

Zmiany do uchwały nr XX/150/25 wprowadzone w dniu 26 marca 2026 r.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów i planu wydatków roku 2026 o kwotę 8 667 126,14 zł.

2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

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

1. W zadaniu „Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu” w zakresie wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 34 388,00 zł. O tą samą kwotę

zwiększa limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z konieczności zabezpieczenia środków na prace dodatkowe nie objęte dofinansowaniem.

2. W zadaniu „Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gostyńskiego” o kwotę 352 000,00 zł zmniejsza się łączne nakłady finansowe. O tą samą kwotę zmniejsza się limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z dostosowania planu do wartości realizowanego przedsięwzięcia.

3. Skreśla się zadanie „Zakup karetki specjalistycznej do Zespołu Ratownictwa Medycznego”. Przedsięwzięcie jest realizowane jako zadanie jednoroczne, zaplanowane w budżecie na rok 2026.

Zmiany do uchwały nr XX/150/25 wprowadzone w dniu 12 lutego 2026 r.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów roku 2026 o kwotę 823 427,88 zł i planu wydatków 2026 o kwotę 5 863 844,12 zł.

2. Zwiększenie planu przychodów budżetu roku 2026 o kwotę 5 060 686,65 zł, z tego:

- wolne środki w kwocie 4 988 092,74 zł;

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 72 593,91 zł.

3. Zwiększenie planu rozchodów budżetu roku 2026 o kwotę 20 270,41 zł – przelew na lokatę.

4. Zwiększenie planu przychodów roku 2027 o kwotę 20 270,41 zł – przelewy z lokat.

5. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

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

1. W zadaniu „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim” o kwotę 20 270,41 zł zwiększa się limit roku 2027 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

2. W zadaniu „Cyberbezpieczny Samorząd” środki w kwocie 8 527,10 zł przenosi się z wydatków bieżących na wydatki majątkowe. Zmiana wynika z dostosowania planu do zakresu realizowanego przedsięwzięcia.

3. W zadaniu „Kompetencje bez granic – rozwój zawodowy i społeczny w Europie” o kwotę 31 613,94 zł zwiększa się limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

4. W zadaniu „Mobilni stażyści 5” o kwotę 10 057,44 zł zwiększa się limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

5. W zadaniu „Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu” o kwotę 10 652,12 zł zwiększa się limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

6. W zdaniu „Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gostyńskiego” o kwotę 25 830,00 zł zmniejsza się łączne nakłady finansowe. O tą samą kwotę zmniejsza się limit roku 2026 i limit zobowiązań. Zmiana wynika z dostosowania planu do wartości zadania po rozstrzygnięciu przetargowym.

7. W zadaniu „Rozwój infrastruktury rowerowej w ramach zrównoważonej mobilności na terenie powiatu gostyńskiego” o kwotę 24 600,00 zł zmniejsza się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań. O kwotę 12 300,00 zł zmniejsza się limit roku 2026 i limit roku 2027. Zmiana wynika z dostosowania planu do wartości zadania z wniosku o dofinansowanie.

8. W zadaniu „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2023-2026” o kwotę 500 000,00 zł zwiększa się łączne nakłady finansowe. O tą samą kwotę zwiększa się limit roku 2026 i limit zobowiązań. Zmiana wynika z dostosowania planu do zakresu realizowanej usługi.

9. W zadaniu „Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń – Kąkolewo" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 roku” o kwotę 14 767,74 zł zwiększa się limit roku 2027 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

10. W zadaniu „Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy DK nr 12 na odcinku Gostyń – Piaski” o kwotę 15 000,00 zł zwiększa się limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

11. W zadaniu „Modernizacja i dostosowanie pomieszczeń na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz utworzenie Oddziału Geriatrycznego - dotacja celowa dla SPZOZ w Gostyniu” o kwotę 2 894 810,00 zł zwiększa się limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z zaplanowania niewykonanych środków z 2025 r.

12. W zadaniu „Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie gminy Pogorzela” o kwotę 1 106 035,77 zł zmniejsza się łączne nakłady finansowe. O tą samą kwotę zmniejsza się limit roku 2026 i limit zobowiązań. Zmiana wynika z zmniejszenia dofinansowania z RFRD po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.

13. Dodaje się zadanie „Doradztwo w ramach procesu realizacji projektu pn. „Rozwój infrastruktury rowerowej w ramach zrównoważonej mobilności na terenie powiatu gostyńskiego”, okres realizacji 2026-2027. Łączne nakłady finansowe w kwocie 24 600,00 zł (rok 2026 – 12 300,00 zł, rok 2027 – 12 300,00 zł).

Wniosek Zarządu Powiatu

o dokonanie zmian w projekcie uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 12 lutego 2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2026-2036

W związku z koniecznością pokrycia kosztów zakupu i montażu rolet, nieobjętego wnioskiem o dofinansowanie, dokonuje się przesunięcia kwoty 450 000,00 zł w zadaniu „Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gostyńskiego” z wydatków realizowanych z udziałem środków unijnych – część 1.1 na wydatki na zadania pozostałe – część 1.3.

Zmiany do uchwały nr XX/150/25 wprowadzone w dniu 14 stycznia 2026 r.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów i wydatków roku 2026 o kwotę 471 459,10 zł.

2. Zwiększenie planu dochodów i wydatków roku 2027 o kwotę 32 399 883,18 zł z tytułu otrzymania dofinansowania unijnego na zadanie „Rozwój błękitno-zielonej infrastruktury dla łagodzenia zmian klimatu na obiektach użyteczności publicznej powiatu Gostyńskiego” (9 737 461,72 zł) oraz zadanie „Rozwój infrastruktury rowerowej w ramach zrównoważonej mobilności na terenie powiatu gostyńskiego” (22 662 421,46 zł) – dział 600.

3. Zmiany w planie przychodów budżetu roku 2026:

- zwiększenie o kwotę 6 112 340,00 zł z tytułu wolnych środków;

- zwiększenie o kwotę 6 000 000,00 zł z tytułu spłaty udzielonej SPZOZ w Gostyniu pożyczki;

- zmniejszenie o kwotę 6 112 340,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego.

4. Zwiększenie planu rozchodów budżetu roku 2026 o kwotę 6 000 000,00 zł z tytułu udzielenia pożyczki dla SPZOZ w Gostyniu.

5. Zmniejszenie kwoty długu o 6 112 340,00 zł. Planowane na koniec roku 2026 zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych wynoszą 33 589 981,00 zł, co stanowi 19,67% w stosunku do planowanych dochodów na 2026 rok.

6. W latach 2027-2036 został skorygowany plan wydatków tak aby dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona była na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

7. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

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

1. W zadaniu „Rozwój błękitno-zielonej infrastruktury dla łagodzenia zmian klimatu na obiektach użyteczności publicznej powiatu Gostyńskiego" zwiększa się o kwotę 10 140 827,52 zł łączne nakłady. Zwiększa się limit roku 2026 o kwotę 409 565,80 zł, limit roku 2027 o kwotę 9 737 461,72 zł. O kwotę 10 147 027,52 zł limit zobowiązań. Zadanie przenosi się z części wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do części wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych. Zmiana wynika z otrzymanego dofinansowania na realizację przedsięwzięcia.

2. W zadaniu „Rozwój infrastruktury rowerowej w ramach zrównoważonej mobilności na terenie powiatu gostyńskiego" zwiększa się o kwotę 22 710 314,76 zł łączne nakłady (w tym wydatki bieżące w kwocie 3 500,00 zł),. Zwiększa się limit roku 2026 o kwotę 47 893,30 zł (w tym wydatki bieżące w kwocie 3 500,00 zł), limit roku 2027 o kwotę 22 662 421,46 zł. O kwotę 22 710 314,76 zł limit zobowiązań. Zadanie przenosi się z części wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do części wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych. Zmiana wynika z otrzymanego dofinansowania na realizację przedsięwzięcia.

3. W zadaniu „Poprawa dostępności do wysokiej jakości kształcenia poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu" zwiększa się o kwotę 50 000,00 zł łączne nakłady finansowe. O tą samą kwotę zwiększa limit roku 2026 oraz limit zobowiązań. Zmiana wynika z konieczności zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów inspektora nadzoru.

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 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 Daleszyn - 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 rozchodach 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 sprawozdanie 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.