Załącznik
do uchwały nr 190/6/26
Zarządu Powiatu Piaseczyńskiego
z dnia 12 listopada 2026 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU PIASECZYŃSKIEGO NA LATA 2027-2032

(projekt)

listopad 2026 r.

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU PIASECZYŃSKIEGO
z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu piaseczyńskiego na lata 2027-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity, Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową powiatu piaseczyńskiego na lata 2027-2032 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Piaseczyńskiego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Piaseczyńskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć, w tym finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XIX/4/25 Rady Powiatu Piaseczyńskiego z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu piaseczyńskiego (z późniejszymi zmianami).

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Piaseczyńskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego na lata 2027-2032

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83 z późn. zm.),przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Piaseczyńskiego za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Piaseczyńskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Piaseczyńskiego została przygotowana na lata 2027-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Piaseczyńskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB oraz dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Piaseczyńskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja

ww. wytycznych miała miejsce 15 września 2026 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
2028	2,60%	2,50%
2029	2,10%	2,60%
2030	2,00%	2,50%
2031	2,70%	2,50%
2032	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2028-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej PKB.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2027 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2027 rok. Od 2028 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Piaseczyńskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Piaseczyńskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028	100,00%	—
	2029-2032	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2028	100,00%	—
	2029-2032	—	100,00%
dotacje bieżące	2028	100,00%	—
	2029-2032	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2028	100,00%	—
	2029-2032	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2027 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2027 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 016 500,00 zł. Planuje się sprzedaż pozostałych składników majątkowych (16 500 zł) oraz niezabudowanych nieruchomości położonych w obrębie Linin II i Aleksandrów w gminie Góra Kalwaria (1 000 000 zł):

a) działka nr 67/20 z obrębu Aleksandrów o powierzchni 0,1977 ha (200 000,00 zł),

b) działki nr 1/635, 1/636, 1/637, 1/638, 1/639, 1/659, 1/660, 1/661, 1/662, 1/663 o łącznej powierzchni 1,0495 ha z obrębu Linin II (800 000,00 zł).

Działki położone są w otoczeniu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej i terenów leśnych. W ostatnich latach w gminie Góra Kalwaria zauważalny jest wzrost zainteresowania nieruchomościami przeznaczonymi pod zabudowę mieszkaniową. Rynek doświadcza dynamicznych zmian. Prognozy wskazują na możliwy dalszy wzrost cen nieruchomości gruntowych co jest związane z rosnącym zapotrzebowaniem na tereny pod zabudowę mieszkaniową. Już na etapie przygotowań nieruchomości do sprzedaży zauważyliśmy zainteresowanie wskazanymi działkami, co wskazuje na osiągnięcie planowanego dochodu ze sprzedaży.

W 2027 roku zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na wydatki inwestycyjne z zakresu administracji rządowej w wysokości 7 500 000,00 zł. Środki przeznaczone są na realizację inwestycji pn.: „Budowa jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 2 w Piasecznie (siedziba Góra Kalwaria)”.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Piaseczyńskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

1. uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	2028-2032	—	100,00%
pozostałe wydatki bieżące	2028-2032	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Powiatu Piaseczyńskiego wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 290 775 834,18 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę 9 023 540,97 zł. W latach 2028-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Piaseczyński nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych.
Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę).

Pozostałe wydatki bieżące

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

Ponadto w wieloletniej prognozie finansowej ujęte są w roku 2028 po kwocie 300.000 zł oraz w roku 2029 w kwocie 200.000 zł wydatki bieżące przeznaczone na dotacje dla gm. Góra Kalwaria na prowadzenie przez tę gminę Liceum Ogólnokształcącego im. Księdza Zygmunta Sajny w Górze Kalwarii (zgodnie z porozumieniem).
Prognozowane w latach 2028 - 2029 wydatki bieżące obejmują również łączną kwotę 795.000,00 zł przeznczoną na dotacje dla gm. Tarczyn oraz Prażmów w związku z przekazaniem tym gminom zadań w zakresie utrzymania czystości oraz zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie w/w gmin (zgodnie z porozumieniami), w tym:

1) w roku 2028:
   - dla gm. Tarczyn - 300.000,00 zł
   - dla gm. Prażmów - 195.000,00 zł
2) w roku 2029:
   - dla gm. Tarczyn – 200.000,00 zł
   - dla gm. Prażmów – 100.000,00 zł

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego na lata 2027-2032 (oraz limity wydatków na nowo rozpoczęte przedsięwzięcia).

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 7 876 476,92 zł.

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

Wynik budżetu Powiatu Piaseczyńskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	557 811 465,98	549 934 989,06	7 876 476,92
2028	563 576 635,00	563 576 635,00	0,00
2029	578 229 627,00	568 229 627,00	10 000 000,00
2030	592 685 367,00	584 685 367,00	8 000 000,00
2031	607 502 500,00	600 502 500,00	7 000 000,00
2032	622 690 062,00	615 190 062,00	7 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym zaplanowano przychody w wysokości 1.623.523,08 zł z tytułu środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Środki te wpłynęły na rachunek powiatu w 2026 roku i przeznaczone zostaną na realizację nowych projektów unijnych w 2027 roku.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Piaseczyńskiego określono w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

Spłata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Piaseczyńskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2027	9 500 000,00
2028	0,00
2029	10 000 000,00
2030	8 000 000,00
2031	7 000 000,00
2032	7 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego na lata 2027-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 42 000 000,00 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 500 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2027 roku wyniesie 6,40%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2027	32 500 000,00	507 563 116,08	6,40%
2028	32 500 000,00	518 051 093,00	6,27%
2029	22 500 000,00	531 520 421,00	4,23%

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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Piaseczyński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Piaseczyńskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2027	549 294 965,98	463 858 462,06	85 436 503,92	87 060 027,00
2028	563 576 635,00	475 194 924,00	88 381 711,00	88 381 711,00
2029	578 229 627,00	487 492 792,00	90 736 835,00	90 736 835,00
2030	592 685 367,00	498 925 112,00	93 760 255,00	93 760 255,00
2031	607 502 500,00	510 820 740,00	96 681 760,00	96 681 760,00
2032	622 690 062,00	523 097 258,00	99 592 804,00	99 592 804,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Piaseczyńskiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	2,36%	16,47%	TAK	16,48%	TAK
2028	0,42%	16,51%	TAK	16,52%	TAK
2029	2,30%	15,51%	TAK	15,52%	TAK
2030	1,74%	16,14%	TAK	16,15%	TAK
2031	1,43%	17,46%	TAK	17,47%	TAK
2032	1,40%	17,78%	TAK	17,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Piaseczyński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie".

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (pozycje od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Uwaga:
W projekcie wieloletniej prognozy finansowej powiatu piaseczyńskiego w załączniku nr 1 w kolumnie „Wykonanie 2026 roku" przedstawiono plan wg stanu na dzień 31 października 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
Wykonanie 2026	532 590 080,24	521 750 371,52	339 315 571,00	66 164 017,00	2 564 435,00	52 718 946,01	60 987 402,51	0,00	10 839 708,72	86 500,00	10 616 063,72
2027	557 811 465,98	549 294 965,98	374 151 646,00	68 591 122,00	0,00	44 371 872,98	62 180 325,00	0,00	8 516 500,00	1 016 500,00	7 500 000,00
2028	563 576 635,00	563 576 635,00	383 879 589,00	70 374 491,00	0,00	45 525 542,00	63 797 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	578 229 627,00	578 229 627,00	393 860 458,00	72 204 228,00	0,00	46 709 206,00	65 455 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	592 685 367,00	592 685 367,00	403 706 969,00	74 009 334,00	0,00	47 876 936,00	67 092 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	607 502 500,00	607 502 500,00	413 799 643,00	75 859 567,00	0,00	49 073 859,00	68 769 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	622 690 062,00	622 690 062,00	424 144 634,00	77 756 056,00	0,00	50 300 705,00	70 488 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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]			
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	2.2.2
Wykonanie 2026	552 104 931,07	454 541 703,98	281 752 293,21	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	97 563 227,09	92 396 711,94	5 166 515,15
2027	549 934 989,06	463 858 462,06	290 775 834,18	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	86 076 527,00	85 636 527,00	440 000,00
2028	563 576 635,00	475 194 924,00	298 045 230,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	88 381 711,00	88 381 711,00	0,00
2029	568 229 627,00	487 492 792,00	305 794 406,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 736 835,00	80 736 835,00	0,00
2030	584 685 367,00	498 925 112,00	313 439 266,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	85 760 255,00	85 760 255,00	0,00
2031	600 502 500,00	510 820 740,00	321 275 248,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	89 681 760,00	89 681 760,00	0,00
2032	615 190 062,00	523 097 258,00	329 307 129,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	92 092 804,00	92 092 804,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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
Wykonanie 2026	-19 514 850,83	0,00	29 014 850,83	0,00	0,00	1 633 950,62	1 633 950,62	27 380 900,21	17 880 900,21
2027	7 876 476,92	7 876 476,92	1 623 523,08	0,00	0,00	1 623 523,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 500 000,00	7 500 000,00	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 lub środków z lokat dokonanych 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
Wykonanie 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	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 pochodzącymi z 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
Wykonanie 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 000 000,00	0,00	67 208 667,54	96 223 518,37
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 500 000,00	0,00	85 436 503,92	87 060 027,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	32 500 000,00	0,00	88 381 711,00	88 381 711,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 500 000,00	0,00	90 736 835,00	90 736 835,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	93 760 255,00	93 760 255,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	96 681 760,00	96 681 760,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	99 592 804,00	99 592 804,00

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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
Wykonanie 2026	0,00%	15,37%	x	x	x	x
2027	2,36%	17,81%	16,47%	16,48%	TAK	TAK
2028	0,42%	17,49%	16,51%	16,52%	TAK	TAK
2029	2,30%	17,49%	15,51%	15,52%	TAK	TAK
2030	1,74%	17,49%	16,14%	16,15%	TAK	TAK
2031	1,43%	17,49%	17,46%	17,47%	TAK	TAK
2032	1,40%	17,49%	17,78%	17,79%	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
Wykonanie 2026	2 077 253,78	2 077 253,78	1 749 138,68	3 064 297,72	3 064 297,72	3 064 297,72	3 866 761,62	3 866 761,62	3 136 949,54
2027	931 987,99	931 987,99	804 015,24	0,00	0,00	0,00	3 029 171,07	3 029 171,07	2 427 538,32
2028	68 394,64	68 394,64	61 408,36	0,00	0,00	0,00	90 234,64	90 234,64	61 408,36
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2026	6 124 943,44	6 124 943,44	3 064 297,72	86 419 438,42	8 057 384,98	78 362 053,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	71 526 072,57	2 596 072,57	68 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	84 216 764,64	1 416 764,64	82 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	74 160 530,00	1 160 530,00	73 000 000,00	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

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
Wykonanie 2026	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				467 021 653,08	71 526 072,57	84 216 764,64	74 160 530,00	0,00	229 903 367,21
1.a	- wydatki bieżące				15 975 810,24	2 596 072,57	1 416 764,64	1 160 530,00	0,00	5 173 367,21
1.b	- wydatki majątkowe				451 045 842,84	68 930 000,00	82 800 000,00	73 000 000,00	0,00	224 730 000,00
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:				942 057,24	400 296,57	90 234,64	0,00	0,00	490 531,21
1.1.1	- wydatki bieżące				942 057,24	400 296,57	90 234,64	0,00	0,00	490 531,21
1.1.1.1	Inkluzywna przyszłość. Wspólne działania Gmin i Powiatu Piaseczyńskiego na rzecz edukacji włączającej. Projekt będzie realizowany przez Zespół Szkół Specjalnych w Pęcherach, IV LO im. rtm. Pileckiego w Piasecznie i ZS nr 1 w Górze Kalwarii - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	445 380,46	141 578,00	0,00	0,00	0,00	141 578,00
1.1.1.2	Razem w Europie. - Realizacja zadania własnego	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. ZWYCIĘZCÓW OLIMPIAD SPECJALNYCH	2026	2027	163 403,57	32 680,00	0,00	0,00	0,00	32 680,00
1.1.1.3	Razem ku lepszym wynikom. Wzmacnianie kompetencji uczniów w gminie Piaseczno i Starostwie Piaseczyńskim. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	142 800,00	73 660,00	52 140,00	0,00	0,00	125 800,00
1.1.1.4	Innowacyjne kroki dla klimatu - Realizacja zadania własnego	IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. RTM. WITOLDA PILECKIEGO	2027	2028	190 473,21	152 378,57	38 094,64	0,00	0,00	190 473,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				466 079 595,84	71 125 776,00	84 126 530,00	74 160 530,00	0,00	229 412 836,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 033 753,00	2 195 776,00	1 326 530,00	1 160 530,00	0,00	4 682 836,00
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2016	2029	9 456 201,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2015	2027	4 448 716,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.4	Opracowanie uproszczonych planów urządzania lasu oraz inwentaryzacji stanu lasów dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa w gm. Konstancin-Jeziorna, Piaseczno, Tarczyn. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	149 246,00	69 246,00	0,00	0,00	0,00	69 246,00
1.3.1.5	Program Polityki Zdrowotnej w zakresie szczepień przeciw krztuścowi skierowanego do osób dorosłych w powiecie piaseczyńskim na lata 2026-2028. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	498 000,00	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	332 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania nadwagi i otyłości wśród dzieci i młodzieży w powiecie piaseczyńskim na lata 2027-2029 - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2027	2029	481 590,00	160 530,00	160 530,00	160 530,00	0,00	481 590,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				451 045 842,84	68 930 000,00	82 800 000,00	73 000 000,00	0,00	224 730 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2807W - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2023	2027	5 030 660,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2810W - Coniew - Podgóra - Królewski Las - Borki - Ostrówik - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2028	5 250 000,00	540 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 540 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2811 W - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2023	2028	3 751 450,00	360 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 860 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2811W ul. Akacjowa w Sierzchowie - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2023	2027	4 938 250,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2814W Piaseczno - Chylice - Chyliczki - w tym wykonanie dokumentacji projektowej. - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2016	2027	28 094 147,33	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2820W - ul. Wspólna Czaplinek - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	1 010 000,00	350 000,00	500 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2822W - Czaplin - Dębówka - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	1 010 000,00	350 000,00	500 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2823W Nowinki - Krępa - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	800 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2826W Zalesie Górne - Ustanów - Uwieliny - w tym wykonanie dokumentacji projektowej. - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2016	2027	13 612 254,06	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.10	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2827W Jazgarzew - Pęchery - Piskórka - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2023	2027	5 914 379,75	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2829W - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2020	2027	11 613 880,00	3 229 800,00	0,00	0,00	0,00	3 229 800,00
1.3.2.12	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2830W - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania włąsnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2020	2027	1 750 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2830W - ul. Akacjowa w m. Obręb - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	450 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2832 Wola Wągrodzka Zadębie - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	550 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.15	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 2834W i 2828W Jeziórko - Krupia Wólka - Łoś - w tym wykonanie dokumentacji projektowej. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2016	2027	8 498 087,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2836W - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2017	2027	20 819 582,60	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2837W Gołków - Złotokłos - w tym wykonanie dokumentacji projektowej - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2016	2027	8 227 531,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej 2840W Wilcza Góra - Bobrowiec - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	1 655 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.19	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2840W Jabłonowo - Wólka Kosowska - Kosów - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	660 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2841W Piaseczno-Bobrowiec - Nowa Wola - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2014	2028	36 532 644,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2843W - ul. Krasickiego w zakresie budowy bezkolizyjnego skrzyżowania z linią kolejową nr 8 - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2028	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2844W Lesznowola - Janczewice - w tym wykonanie dokumentacji.. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2024	2028	7 129 850,00	2 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.23	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2845W - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	2 660 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.24	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2846W Mroków - Warszawianka - Szczaki - w tym wykonanie dokumentacji projektowej. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.25	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2848W Grzędy - Kotorydz - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	1 065 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.26	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2850W Piaseczno - Lesznowola - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2028	10 640 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.27	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2852W Wylezin - Nowe Racibory - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	1 205 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2855W Tarczyn - Świętochów - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2020	2028	7 286 234,10	350 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.29	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2857W Janówek - Przypki - Księżak - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	550 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.30	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2858W Tarczyn - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.31	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2860W Wólka Kosowska - Mroków - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2028	1 360 000,00	350 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.32	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2863W - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2023	2027	3 197 600,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.33	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2865W Góra Kalwaria - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	1 265 600,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.34	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3101W Jastrzębiec - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2028	1 750 000,00	350 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.35	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3104W ul. Zytnia w Kosowie - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2022	2027	2 815 750,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.36	Poprawa bezpieczeństwa oraz warunków ruchowych na drogach powiatowych. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2028	3 517 564,40	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.37	Przebudowa obiektów inżynieryjnych usytuowanych w ciągu dróg powiatowych - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2028	2 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.38	Zakup sprzętu i wyposażenia technicznego do robót drogowych - Realizacja zadania własnego powiatu	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	5 140 530,00	3 010 200,00	0,00	0,00	0,00	3 010 200,00
1.3.2.39	Wykupy gruntów pod drogi powiatowe. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2019	2027	33 576 164,65	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.40	Rozbudowa i przebudowa budynku biurowego i bazy magazynowo - sprzętowej Wydziału Inwestycji, Remontów i Drogownictwa - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	305 768,20	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.41	Rozbudowa budynku Starostwa Powiatowego w Piasecznie przy ul. Chyliczkowskiej 14 - w tym wykonanie dokumentacji projektowej. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2023	2027	16 322 707,85	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	2 670 000,00
1.3.2.42	Budowa infrastruktury parkingowej na terenie Zespołu Szkół Specjalnych w Pęcherach - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.43	Budowa hali sportowej wraz z rozbudową i przebudową budynku szkoły i internatu Zespołu Szkół Nr 3 w Piasecznie przy ul. Chyliczkowskiej 20 wraz z zagospodarowaniem terenu w formule "Zaprojektuj i wybuduj" - Realizacja zadania własnego	Starostwo Powiatowe - Urząd	2021	2027	28 823 906,82	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.44	Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Piasecznie przy ul. Szpitalnej 10 - w tym wykonanie dokumentacji - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2027	2028	3 210 000,00	210 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 210 000,00
1.3.2.45	Budowa szkoły ponadpodstawowej wraz z poradnią psychologiczno-pedagogiczną w Tarczynie - w tym wykonanie dokumentacji i zakup gruntów. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2029	107 483 701,08	10 000 000,00	35 000 000,00	55 000 000,00	0,00	100 000 000,00
1.3.2.46	Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkół im. Władysława Stanisława Reymonta w Konstancinie-Jeziornie - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2029	15 410 000,00	210 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	0,00	15 210 000,00
1.3.2.47	Budowa kompleksu opiekuńczo-leczniczego - w tym wykonanie dokumentacji projektowej. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2029	20 210 000,00	210 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	20 210 000,00
1.3.2.48	Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii przy ul. Szpitalnej 1 - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2027	2028	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.49	Modernizacja budynku przy ul. Kościuszki 9 w Piasecznie - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2027	2028	3 210 000,00	210 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 210 000,00
1.3.2.50	Adaptacja pomieszczeń w internacie przy Zespole Szkół Zawodowych w Górze Kalwarii przy ul. Budowlanych 14 na mieszkania treningowe - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2026	2027	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.51	Modernizacja budynków Domów Dzieci w Pęcherach - w tym opracowanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2025	2027	1 442 100,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.52	Modernizacja dachu Kaplicy i budynków przyległych w Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii przy ul. Szpitalnej 1 - w tym wykonanie dokumentacji. - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe - Urząd	2027	2028	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00