

Uchwała nr
Rady Powiatu Sulęcińskiego
z dnia 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2025 – 2030.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U. 2024.1530 z późn. zm.) art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U.2024.107), Rada Powiatu Sulęcińskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/68/24 Rady Powiatu Sulęcińskiego z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2025 – 2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik nr 3 dotyczący objaśnień do Uchwały Nr VIII/68/24 dnia 19 grudnia 2024 Rady Powiatu Sulęcińskiego z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2025 – 2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sulęcińskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr sesja kwiecień
z dnia 2025-04-23

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
2025	94 209 390,02	81 903 317,06	28 359 170,17	2 311 708,06	18 687 972,49	13 860 499,59	18 683 966,75	0,00	12 306 072,96	0,00	12 306 072,96
2026	87 005 055,15	82 048 803,78	29 150 000,00	2 450 000,00	19 400 000,00	11 948 803,78	19 100 000,00	0,00	4 956 251,37	0,00	4 956 251,37
2027	86 000 000,00	86 000 000,00	30 600 000,00	2 600 000,00	20 400 000,00	12 200 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	90 000 000,00	90 000 000,00	31 950 000,00	2 750 000,00	21 400 000,00	12 600 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	94 000 000,00	94 000 000,00	33 200 000,00	2 900 000,00	22 500 000,00	13 000 000,00	22 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	98 000 000,00	98 000 000,00	34 450 000,00	3 050 000,00	23 600 000,00	13 400 000,00	23 500 000,00	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 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
2025	98 159 236,78	80 472 452,90	59 504 247,80	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	17 686 783,88	17 686 783,88	754 000,00
2026	86 637 016,24	81 462 399,00	59 900 000,00	0,00	0,00	431 505,92	0,00	0,00	0,00	5 174 617,24	5 174 617,24	0,00
2027	85 730 000,00	85 100 000,00	63 300 000,00	0,00	0,00	382 377,60	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00
2028	88 855 000,00	88 855 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	308 918,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	92 300 000,00	91 800 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	158 804,17	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	96 400 000,00	95 900 000,00	71 000 000,00	0,00	0,00	87 616,43	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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
2025	-3 949 846,76	0,00	4 979 846,76	0,00	0,00	507 493,22	507 493,22	4 472 353,54	3 442 353,54
2026	368 038,91	368 038,91	82 961,09	0,00	0,00	0,00	0,00	82 961,09	0,00
2027	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	451 000,00	451 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 266 000,00	100 000,00	1 430 864,16	6 410 710,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 715 000,00	0,00	586 404,78	669 365,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 445 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	1 145 000,00	1 145 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

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
2025	2,69%	3,29%	11,00%	12,55%	TAK	TAK
2026	1,40%	2,01%	9,94%	11,49%	TAK	TAK
2027	0,88%	1,74%	8,63%	10,17%	TAK	TAK
2028	1,88%	1,88%	6,90%	8,45%	TAK	TAK
2029	2,29%	2,91%	5,15%	6,69%	TAK	TAK
2030	1,99%	2,59%	2,71%	4,26%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	786 663,64	786 663,64	700 983,54	795 033,27	795 033,27	782 113,67	891 928,18	891 928,18	755 004,39
2026	48 803,78	48 803,78	48 803,78	697 431,35	697 431,35	697 431,35	437 981,16	437 981,16	48 803,78
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	995 033,27	995 033,27	782 113,67	15 729 741,26	810 003,30	14 919 737,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	820 500,00	820 500,00	697 431,35	5 612 598,40	437 981,16	5 174 617,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2025	1 030 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	451 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr sesja kwiecień
z dnia 2025-04-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 517 714,54	15 729 741,26	5 612 598,40	21 342 339,66
1.a	- wydatki bieżące				1 247 984,46	810 003,30	437 981,16	1 247 984,46
1.b	- wydatki majątkowe				21 269 730,08	14 919 737,96	5 174 617,24	20 094 355,20
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:				3 662 284,54	1 754 456,57	1 258 481,16	3 012 937,73
1.1.1	- wydatki bieżące				1 197 404,46	759 423,30	437 981,16	1 197 404,46
1.1.1.1	Aktywizacja w Powiecie Sulęcińskim - Aktywizacja mieszkańców powiatu sulęcińskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W SULĘCINIE	2024	2026	941 020,00	568 538,84	372 481,16	941 020,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd" - „Kompleksowe zwiększenie bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Sulęcinie"	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2026	140 573,19	132 573,19	8 000,00	140 573,19
1.1.1.3	„Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja", - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	115 811,27	58 311,27	57 500,00	115 811,27
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 464 880,08	995 033,27	820 500,00	1 815 533,27
1.1.2.1	Aktywizacja w Powiecie Sulęcińskim - Aktywizacja mieszkańców powiatu sulęcińskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W SULĘCINIE	2024	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd" - „Kompleksowe zwiększenie bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Sulęcinie"	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2026	709 426,81	60 080,00	0,00	60 080,00
1.1.2.3	„Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja", - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	1 735 453,27	914 953,27	820 500,00	1 735 453,27
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				18 855 430,00	13 975 284,69	4 354 117,24	18 329 401,93
1.3.1	- wydatki bieżące				50 580,00	50 580,00	0,00	50 580,00
1.3.1.1	Aktywna integracja w Powiecie Sulęcińskim - Aktywizacja mieszkańców powiatu sulęcińskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W SULĘCINIE	2024	2026	50 580,00	50 580,00	0,00	50 580,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 804 850,00	13 924 704,69	4 354 117,24	18 278 821,93
1.3.2.11	Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynków SP ZOZ w Sulęcinie w zakresie poprawy efektywności energetycznej (Polski Ład) - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu sulęcińskiego	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2023	2026	5 038 100,00	2 399 004,69	2 240 617,24	4 639 621,93

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.3.2.12	WPF Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1286F na odcinku od drogi powiatowej 1285F Jamno-Budżniew-miejscowości Polne - Polski Ład (PL 3920000 G Ślōnsk 180 000,00 PS 180 000,00zł) -	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2023	2025	4 271 250,00	4 240 500,00	0,00	4 240 500,00
1.3.2.14	Przebudowa budynku I Liceum Ogólnokształcącego (Polski Ład) - Poprawa jakości życia mieszkańców Powiatu Sulęcińskiego	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2025	2 471 100,00	2 433 700,00	0,00	2 433 700,00
1.3.2.15	WPF "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły-zaprojektuj wybuduj" - Poprawa jakości życia mieszkańców DPS Tursk	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2026	6 068 400,00	3 912 500,00	2 096 500,00	6 009 000,00
1.3.2.16	„Prace konserwatorskie i restauratorskie na zabytkowym budynku „Kościoła filialnego pw. Matki Boskiej Szkaplerznej w Jarnatowie” – projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków" - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2025	204 000,00	204 000,00	0,00	204 000,00
1.3.2.17	„Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy elewacji zabytkowego Kościoła Rzymsko Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach” – projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków" - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.18	Opracowanie projektu budowlanego przebudowy budynku byłego internatu przy I Liceum Ogólnokształcącego w Sulęcinie (Rządowy Program Odbudowy Zabytków) - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2025	167 000,00	167 000,00	0,00	167 000,00
1.3.2.19	„Prace projektowe i konserwatorskie przy elewacji, wewnątrz i wyposażeniu Kościoła Rzymsko-Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach-etap I" - Ochrona zabytków	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.20	„Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja" - poprawa jakości	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	35 000,00	18 000,00	17 000,00	35 000,00

Załącznik nr 2

**do Uchwały Nr
Rady Powiatu Sulęcińskiego
z dnia 2025 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2025 - 2030**

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.

Planowanie jako podstawowa funkcja procesu zarządzania jest jednym z podstawowych zakresów działania jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności zarządzania finansami w dłuższej perspektywie czasowej.

Wieloletnie planowanie finansowe łączy planowanie strategiczne i roczne przygotowanie budżetu, co odzwierciedlają zapisy dokonywane w Załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego 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 (Dz. U. z 2021r. poz. 83)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu (zwana WPF) przygotowana została na lata 2025 – 2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami). Z brzmienia przepisu wynika, że prognoza winna obejmować okres roku budżetowego oraz, co najmniej 3 kolejnych lat (2025-2028), jednak okres objęty WPF nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego jest uchwała budżetowa na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Sulęcińskiego za lata od 2018 do 2023 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W niniejszym dokumencie nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych

poręczeń i gwarancji.

Planowanie wieloletnie obarczone jest zawsze ryzykiem względem planowanych wartości, które są prezentowane w dokumencie ze względu na dynamikę zmian gospodarczych w kraju. Z punktu widzenia wzajemnych relacji pomiędzy rocznym i wieloletnim planowaniem, warto podkreślić jest wzajemne przenikanie się procesów planistycznych oraz wykorzystywanie tych samych danych na różnych etapach planistycznych. Wartości w okresach planowania mogą zatem istotnie różnić się, co do uzyskiwanych kwot wynikających z rozliczenia budżetu bez względu na zastosowane wskaźniki prognostyczne. Dynamicznie zmieniające się przepisy związane chociażby ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, zmiany podatkowe, zmiany gospodarcze związane z: podwyżką cen energii, gazu, paliw, bardzo negatywnie oddziałują na Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sulęcińskiego w zakresie relacji określonej art. 242 uofp, a co za tym idzie także bezpośrednio negatywnie wpływają na relację zawartą w art. 243 uofp.

Prognozowanie dochodów i wydatków, oszacowanie przyszłego potencjału powiatu nie jest zadaniem łatwym. Czynniki, które ograniczają możliwość trafnego przewidywania przyszłych dochodów czy wydatków, wynikają z niepewności związanej z przyszłą sytuacją zarówno makroekonomiczną jak i zmieniającymi się przepisami dotyczącymi dochodów JST.

1. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

a) Dochody bieżące przedstawiono w podziale merytorycznym za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
2. subwencję ogólną,
3. środki na uzupełnienie dochodów powiatu,
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne),
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, opłaty lokalne).

Metodologia dotycząca ustalania dochodów bieżących

Jako kwotę bazową do ustalenia dochodów w roku 2026 i latach kolejnych przyjęto sumę dochodów bieżących projektowanych w 2025 roku i prezentowanych w poszczególnych podziałkach WPF tj.: subwencji, udziałów w podatkach, dotacji oraz pozostałych dochodów. Kwota bazowa w zakresie planowanych dochodów bieżących jest corocznie powiększana średnio o około 5%. Wynika ona ze zwiększających się dochodów z tytułu m.in.: otrzymywanych udziałów w podatkach, dotacji otrzymywanych na działalność bieżącą, subwencji ogólnej, pozostałych dochodów bieżących.

Zakładane kwoty dochodów bieżących w okresie objętym prognozą zaplanowano ostrożnościowo, ze względu na zmieniającą się sytuację makroekonomiczną.

b) Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody majątkowe;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

W WPF dla w/w dochodów w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu.

Na dochody majątkowe w 2025 r. głównie składają się środki pozyskane z zewnątrz na realizację zadań pn.:

- "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1286F na odcinku od drogi powiatowej 1285F Jamno-Budzigniew-miejscowości Polne "Polski Ład" - kwota 3 920 000,00 zł,
- "Przebudowa Domu Dziecka w Sulęcinie w formule zaprojektuj wybuduj "Polski Ład Zabytki"" kwota 500 000,00 zł,
- "Przebudowa budynku I Liceum Ogólnokształcącego "Polski Ład"" kwota 1 997 500,00 zł,
- "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły - zaprojektuj wybuduj "Polski Ład"" kwota 1 997 500,00 zł,
- „Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynku SPZOZ w zakresie poprawy efektywności energetycznej Polski Ład"" kwota 2 057 139,69 zł,
- „Opracowanie projektu budowlanego przebudowy budynku byłego internatu przy I Liceum Ogólnokształcącym w Sulęcinie” – Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota promesy 150 000,00 zł,
- „Prace konserwatorskie i restauratorskie na zabytkowym budynku „Kościoła filialnego pw. Matki Boskiej Szkaplerznej w Jarnatowie” – Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota promesy 199 900,00 zł,
- „Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy elewacji zabytkowego Kościoła Rzymsko Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach” – Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota promesy 392 000,00 zł,
- „Prace projektowe i konserwatorskie przy elewacji, wewnątrz i wyposażeniu Kościoła Rzymsko-Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach-etap I” - Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota promesy 147 000,00 zł,

W niniejszym projekcie uchwały w roku 2026 planuje się dochody majątkowe składające się ze środków pozyskanych z zewnątrz na realizację zadań pn.:

- „Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynku SPZOZ w zakresie poprawy efektywności energetycznej Polski Ład""- kwota 2 212 516,24 zł,
- "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły - zaprojektuj wybuduj "Polski Ład"" kwota 1 997 500,00 zł.

W kolejnych latach obowiązywania prognozy nie planowano dochodów majątkowych oraz dochodów wynikających ze sprzedaży majątku w każdym roku trwania prognozy (od roku 2027 do roku 2031).

Nie prognozuje się dochodów majątkowych oraz dochodów ze sprzedaży majątku, po to aby zachować jak największą realność prognozy. W przypadku pozyskania dochodów majątkowych w tym: ze sprzedaży majątku dane zawarte w WPF będą uzupełniane na bieżąco w danym roku trwania prognozy.

2. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące podzielone zostały na wydatki z tytułu: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, obsługi długu, realizacji zadań współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE (na programy lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy).

Metodologia ustalenia wydatków bieżących

Jako kwotę bazową do ustalenia wydatków bieżących własnych w roku 2026 i latach kolejnych przyjęto sumę wydatków bieżących projektowanych w 2025 roku prezentowanych w poszczególnych podziałkach WPF. Kwota bazowa w zakresie planowanych wydatków bieżących corocznie w prognozowanym okresie wzrasta w granicach od 5% do 6%. Pomimo rosnących cen energii, gazu, paliw, itp., zmian stóp procentowych wydatki bieżące (pkt 2.1) muszą być utrzymane na wskazanym poziomie i generować wskazaną (pkt 7.1) dodatnią różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami (innymi słowy dochody bieżące zawsze muszą być wyższe od wydatków bieżących). Wiąże się to z ciągłym ograniczaniem wydatków bieżących w powiecie oraz może wywrzeć wpływ na zmianę struktury wydatków związaną z bezpośrednim utrzymaniem jednostek organizacyjnych powiatu. Dyscyplina utrzymywania wydatków bieżących w proponowanych latach trwania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest bezpośrednio związana z utrzymaniem wskaźników zarządczych budżetu (tj. zapisów wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych), co pozwoli uchwalić budżety w latach przyszłych. W związku z powyższym należy prowadzić oszczędną gospodarkę środkami budżetowymi.

Struktura wydatków bieżących w roku 2025 przedstawia się następująco (stan na 01.01.2025 r):

Wydatki bieżące własne ogółem (bez zadań zleconych, porozumień AR, JST, środków zewnętrznych) – kwota **66 668 321,47**, w tym:

- wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy: wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, ZUS, FP, ZFŚS, PPK (wybrane paragrafy z czwartą cyfrą paragrafu „0” - 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4440, 4710, 4790, 4800) – kwota **50 492 883,00 zł**, co stanowi **75,73 %** wydatków bieżących własnych,
- pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostek organizacyjnych (pozostałe paragrafy wydatków bieżących z czwartą cyfrą paragrafu „0” bez wydatków majątkowych) – kwota **16 175 438,47 zł**, co stanowi **24,27%** wydatków bieżących.

W związku z tym, że Wieloletnia Prognoza Finansowa jest aktualizowana po I kwartale trwającego roku budżetowego w zakresie kasowego wykonania budżetu za rok poprzedzający rok budżetowy (po sporządzeniu sprawozdań budżetowych i przekazaniu ich do Regionalnej Izby Obrachunkowej) przyjęte wytyczne i założenia ulegną zmianie. W proponowanych wydatkach na wynagrodzenia w niniejszej uchwale wzrost wynagrodzeń dotyczy m.in: zwiększenia puli wydatków na wyrównanie poziomu płac do wysokości pensji minimalnej oraz niewielkich regulacji płacowych. Takie

przeznaczenie środków wpłynie na uniknięcie splaszczczenia poziomu wynagrodzeń po podwyżkach pensji minimalnej.

Inwestycje (wydatki majątkowe)

W roku 2025 zaprognozowano wydatki majątkowe zgodnie z projektem uchwały budżetowej powiatu m.in.: zadania:

- "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1286F na odcinku od drogi powiatowej 1285F Jamno-Budzigniew-miejscowości Polne "Polski Ład" - kwota 4 240 500,00 zł,
- "Przebudowa budynku I Liceum Ogólnokształcącego "Polski Ład" - kwota 2 433 700,00 zł,
- "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły-zaprojektuj wybuduj "Polski Ład" - kwota 3 912 500,00 zł
- „Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynku SPZOZ w zakresie poprawy efektywności energetycznej Polski Ład" - kwota 2 399 004,69 zł.
- „Opracowanie projektu budowlanego przebudowy budynku byłego internatu przy I Liceum Ogólnokształcącym w Sulęcinie” – Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota 167 000,00 zł,
- „Prace konserwatorskie i restauratorskie na zabytkowym budynku „Kościoła filialnego pw. Matki Boskiej Szkaplerznej w Jarnatowie” – Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota 204 000,00 zł,
- „Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy elewacji zabytkowego Kościoła Rzymsko Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach” – Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota 400 000,00 zł,
- „Prace projektowe i konserwatorskie przy elewacji, wewnątrz i wyposażeniu Kościoła Rzymsko-Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach-etap I” - Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota 147 000,00 zł,
- „Przebudowa Domu Dziecka w Sulęcinie w formule "Zaprojektuj, wybuduj"– Rządowy Program Odbudowy Zabytków - kwota 1 320 000,00 zł.

W roku 2026 zaplanowano kontynuację wydatków majątkowych w zakresie n/w przedsięwzięć:

- „Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynku SPZOZ w zakresie poprawy efektywności energetycznej Polski Ład" - kwota 2 240 617,24 zł,
- "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły - zaprojektuj wybuduj "Polski Ład" kwota 2 096 500,00 zł.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, będzie ona na bieżąco uaktualniana.

3. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej art. 242 uofp)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o

nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Obecnie w przepisach prawa dopuszczono nie zachowanie tej relacji. W niniejszej prognozie w roku 2025 brak jest deficytu operacyjnego. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą począwszy od 2025 w całym prognozowanym okresie nie ma naruszenia zapisu wynikającego z art. 242, a zachowanie w/w relacji jest gwarancją utrzymania prawidłowej relacji zawartej w art. 243 ustawy. Jeszcze raz można przytoczyć zapis, że pomimo rosnących cen energii, gazu, paliw, itp., zmian stóp procentowych wydatki bieżące (pkt.2.1) muszą być utrzymane na wskazanym poziomie i generować wskazaną (pkt.7.1) dodatnią różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi budżetu. Jeżeli zaistnieje sytuacja: zmniejszających się dochodów bieżących budżetu to i tak relacja wskazana w pkt. 7.1 powinna być zachowana w celu utrzymania wskaźników budżetowych. Wiąże się to z koniecznością ograniczania wydatków bieżących w powiecie, oraz może wywrzeć wpływ na zmianę struktury wydatków związaną z bezpośrednim utrzymaniem jednostek organizacyjnych powiatu. Dyscyplina utrzymywania wydatków bieżących w proponowanych latach trwania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest bezpośrednio związana z utrzymaniem wskaźników zarządczych budżetu (tj. zapisów wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych), co pozwoli uchwalić budżety w latach przyszłych.

W wyniku dokonywanych zmian w budżecie danego roku oraz w związku z rozliczeniem poprzedniego roku budżetowego wywołana zostanie potrzeba uaktualnienia WPF. Aktualizacja WPF wiąże się z jego urealnieniem.

4. Przychody

W przyjętych założeniach dla roku 2025 ujmuje się przychody w kwocie 3 139 089,00 zł stanowiące wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Środki te przeznaczone będą na rozchody budżetu dotyczące spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 400 000,00 zł, a pozostała kwota stanowi pokrycie deficytu budżetu. Jeżeli w Powiecie Sulęcińskim wystąpią wolne środki, o których mowa w artykule 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, należałoby częściowo przeznaczyć je na nadpłatę zobowiązań, co spowoduje szybszą spłatę zadłużenia, obniżenie kosztów obsługi długu i poprawi wskaźnik zawarty w art. 243 ustawy, a to gwarantuje możliwość uchwalania budżetu w latach przyszłych.

W niniejszej uchwale wprowadza się przychody budżetu w kwocie 630 000,00 zł stanowiące wolne środki, o których mowa w artykule 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z przeznaczeniem na rozchody budżetu dotyczące wcześniejszej zapłaty zobowiązań zwrotnych.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto jedynie przepływy środków związane ze spłatą rat kapitałowych. Kwota rozchodów do spłaty wynika z zapisów umów subrogacyjnych (wraz z ich zmianami - zmiana dotyczyła harmonogramu spłat rat kapitałowych i wynikała z dokonanych nadpłat zobowiązań w latach wcześniejszych tj. okres od 2015 do 2024 roku) i na rok 2025 wynosi 400 000,00 zł.

W niniejszej uchwale wprowadza się środki w paragrafie przychodów 950 wolne środki, o których mowa w artykule 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 630 000,00 zł, które zostaną przeznaczone na wcześniejszą spłatę rat kapitałowych w roku 2027. Zmiana ta spowoduje obniżenie kwoty rat

przewidzianych do spłaty w 2027 roku z 900 000,00 zł na 270 000,00 zł.

Dzięki tej nadpłacie przy wyliczeniu stawki WIBOR3M 5,85 w połączeniu z MARŻĄ banku w wysokości 1,96 (wynikającą z zapisu umowy) razem - 7,81 - wygenerowane zostaną oszczędności dotyczące obsługi bieżącej zadłużenia czyli odsetki - w kwocie 98 450,92 zł. Środki przeznaczone na obsługę długu stanowią wydatek bieżący budżetu.

Rekomenduje się dalsze dokonywanie nadpłat posiadanych zobowiązań zwrotnych (kredytów) w kolejnych latach budżetowych w związku ze zmiennym oprocentowaniem kredytów, a co za tym idzie zmiennym kosztem obsługi długu.

Nadpłata zobowiązań spowoduje szybszą spłatę zadłużenia i zmniejszy koszty obsługi długu oraz spowoduje poprawienie relacji zawartych we wzorze określonym art. 243 ustawy, w związku z tym działanie takie jest korzystne dla Powiatu Sulęcińskiego i wpłynie bezpośrednio na możliwość uchwalania budżetu w latach przyszłych. Działanie takie jest bardzo pożądané, ponieważ nadpłata jednocześnie wpływa na poprawę dwóch wskaźników, zarówno z art. 242 jak i z art. 243.

Nadmienić należy, że możliwości związane z niedotrzymaniem wskaźnika równowagi bieżącej budżetu zostały ujęte w ramach czasowych czyli zwolnienie obowiązuje do 2029 roku potem nieutrzymywanie niniejszego wskaźnika jest niedopuszczalne ustawowo.

Ostatnie raty kapitałowe w danym okresie zostały zaplanowane na rok 2030.

Szczegółowe wartości zobowiązań zwrotnych dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1 do WPF.

6. Relacja z art. 242 ustawy

Powiat Sulęciński spełnia relację z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

7. Relacja z art. 243 ustawy

Powiat Sulęciński spełnia relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykaz Przedsięwzięć

Przedsięwzięcie - "Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynków SP ZOZ w Sulęcinie w zakresie poprawy efektywności energetycznej". Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024 - 2026 przy współudziale środków zewnętrznych pochodzących z "Polskiego Ładu" oraz środków własnych stanowiących obowiązkowy wkład do inwestycji. Łączna wartość przedsięwzięcia 5 038 100,00 zł w tym kwota 4 269 655,93 zł, to środki pozyskane z "Polskiego Ładu".

Przedsięwzięcie - "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1286F na odcinku od drogi powiatowej 1285F Jamno-Budzigniew-miejscowości Polne "Polski Ład"" Przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2024 -2025 i jest zaewidencjonowane w wykazie przedsięwzięć. Łączna wartość inwestycji – 4 271 250,00 zł, w tym kwota 3 920 000,00 zł to środki pozyskane z „Polskiego Ładu”, kwota 180 000,00 to środki z Gminy Słońsk przekazane w formie dotacji celowej stanowiącej pomoc finansową, pozostałe środki kwocie 171 250,00 zł stanowią wkład własny powiatu.

Przedsięwzięcie - "Przebudowa budynku I Liceum Ogólnokształcącego "Polski Ład"" Zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2025 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 2 471 100,00 zł - zadanie współfinansowane jest ze środków pochodzących z "Polskiego Ładu Zabytki" w kwocie 1 997 500,00 zł, środki własne powiatu w kwocie 473 600,00 zł.

Przedsięwzięcie - "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły-zaprojektuj wybuduj "Polski Ład"" - Zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2026 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 6 068 500,00 zł - zadanie finansowane jest ze środków pochodzących z "Polskiego Ładu" w kwocie 3 995 000,00 zł - środki własne powiatu w kwocie 2 073 400,00 zł.

Przedsięwzięcie - „Opracowanie projektu budowlanego przebudowy budynku byłego internatu przy I Liceum Ogólnokształcącym w Sulęcinie” – zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2025 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 167 000,00 zł projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 150 000,00 zł.

Przedsięwzięcie - „Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy elewacji zabytkowego Kościoła Rzymsko Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach” – zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2025 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 400 000,00 zł projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 392 000,00 zł.

Przedsięwzięcie - Prace konserwatorskie i restauratorskie na zabytkowym budynku „Kościoła filialnego pw. Matki Boskiej Szkaplerznej w Jarnatowie” – zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2025 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 204 000,00 zł projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 199.900,00 zł.

Przedsięwzięcie – „Aktywna integracja w Powiecie Sulęcińskim” - zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2026 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 1 011 600,00 zł projekt współfinansowany jest ze środków zewnętrznych w kwocie 961 020,00 zł, a wkład własny powiatu wynosi 50 580,00 zł.

Przedsięwzięcie - "Cyberbezpieczny Samorząd" – zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2026 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 850 000,00 zł projekt sfinansowany ze środków – Fundusz Europejski na Rozwój Cyfrowy oraz środki pochodzące z budżetu państwa.

Przedsięwzięcie - „Prace projektowe i konserwatorskie przy elewacji, wnętrzu i wyposażeniu Kościoła

Rzymsko-Katolickiego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Lubniewicach-etap I” – zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2024-2025 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 150 000,00 zł projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 147 000,00 zł.

Przedsięwzięcie - "Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja".Przedsięwzięcie jest współfinansowane ze środków zewnętrznych - „PROGRAM - FUNDUSZE EUROPEJSKIE DLA LUBUSKIEGO 2021-2027 DZIAŁANIE 2.1 Efektywność energetyczna – dotacje”. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 1 886 264,54 zł (w tym wkład własny powiatu 374 482,68 zł)