

**Uchwała nr .....**

**Rady Powiatu Sulęcińskiego**

**z dnia ..... 2026 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2026 – 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. 2025.1483 z późn. zm.) art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U.2025.1684), Rada Powiatu Sulęcińskiego uchwala, co następuje:

**§ 1.** Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/143/25 Rady Powiatu Sulęcińskiego z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2026 – 2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/143/25 Rady Powiatu Sulęcińskiego z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2026 – 2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Załącznik nr 3 dotyczący objaśnień do Uchwały Nr XVIII/143/25 dnia 22 grudnia 2025 Rady Powiatu Sulęcińskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2026 – 2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sulęcińskiego.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 projekt  
z dnia 2026-05-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	103 484 563,52	88 102 834,39	30 263 397,00	3 816 754,00	18 508 261,00	14 531 524,97	20 982 897,42	0,00	15 381 729,13	0,00	15 381 729,13	
2027	95 395 546,10	88 095 688,10	30 600 000,00	3 410 908,50	20 400 000,00	13 484 779,60	20 200 000,00	0,00	7 299 858,00	0,00	7 299 858,00	
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	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	108 794 639,71	88 846 930,78	63 037 595,22	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	19 947 708,93	19 947 708,93	346 000,00
2027	95 912 620,60	86 704 779,60	63 160 000,00	0,00	0,00	382 377,60	0,00	0,00	0,00	9 207 841,00	130 000,00	0,00
2028	89 000 000,00	88 855 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	308 918,67	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00
2029	92 504 000,00	91 800 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	158 804,17	0,00	0,00	0,00	704 000,00	704 000,00	0,00
2030	96 600 000,00	95 900 000,00	71 000 000,00	0,00	0,00	87 616,43	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-5 310 076,19	0,00	6 310 076,19	0,00	0,00	6 310 076,19	5 310 076,19	0,00	0,00
2027	-517 074,50	0,00	787 074,50	0,00	0,00	787 074,50	517 074,50	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 496 000,00	1 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 000,00	1 496 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 166 000,00	0,00	-744 096,39	5 565 979,80
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 896 000,00	0,00	1 390 908,50	2 177 983,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 896 000,00	0,00	1 145 000,00	1 145 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	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

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,17%	-0,13%	11,46%	12,50%	TAK	TAK
2027	0,87%	2,44%	9,84%	10,88%	TAK	TAK
2028	1,69%	1,88%	8,21%	9,26%	TAK	TAK
2029	2,04%	2,91%	6,46%	7,50%	TAK	TAK
2030	1,76%	2,59%	4,02%	5,07%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 142 906,97	1 142 906,97	1 006 799,26	650 250,00	650 250,00	650 250,00	1 294 691,84	1 294 691,84	1 057 145,10
2027	496 292,60	496 292,60	459 019,55	1 429 351,50	1 429 351,50	1 429 351,50	540 023,84	540 023,84	459 019,55
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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	813 250,00	813 250,00	650 250,00	18 072 105,51	1 071 883,58	17 000 221,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 681 590,00	1 681 590,00	1 429 351,50	9 747 864,84	540 023,84	9 207 841,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	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 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	1 000 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 projekt  
z dnia 2026-05-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 939 468,11	18 072 105,51	9 747 864,84	0,00	0,00	27 819 970,35
1.a	- wydatki bieżące				2 126 357,84	1 071 883,58	540 023,84	0,00	0,00	1 611 907,42
1.b	- wydatki majątkowe				30 813 110,27	17 000 221,93	9 207 841,00	0,00	0,00	26 208 062,93
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:				5 542 481,11	1 836 213,58	2 221 613,84	0,00	0,00	4 057 827,42
1.1.1	- wydatki bieżące				2 125 437,84	1 070 963,58	540 023,84	0,00	0,00	1 610 987,42
1.1.1.1	Aktywizacja w Powiecie Sulęcińskim - Aktywizacja mieszkańców powiatu sulęcińskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W SULĘCINIE	2024	2026	941 020,00	509 649,58	0,00	0,00	0,00	509 649,58
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Powiat" - „Kompleksowe zwiększenie bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Sulęcinie"	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2026	87 080,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.3	Budowa skoordynowanego systemu pomocy specjalistycznej opartego na Specjalistycznych Centrach Wspierających Edukację Włączającą (SOSW 26-27 WPF) - Podnoszenie kompetencji kadry w pracy z grupą, klasą poprzez wsparcie nauczycieli.	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY	2026	2027	718 851,00	470 364,00	248 487,00	0,00	0,00	718 851,00
1.1.1.4	„Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja”, - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	76 950,00	76 950,00	0,00	0,00	0,00	76 950,00
1.1.1.5	Lubuska Szkoła Przyszłości - Poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2026	2027	301 536,84	10 000,00	291 536,84	0,00	0,00	301 536,84
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 417 043,27	765 250,00	1 681 590,00	0,00	0,00	2 446 840,00
1.1.2.1	„Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja”, - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	1 735 453,27	765 250,00	0,00	0,00	0,00	765 250,00
1.1.2.2	Lubuska Szkoła Przyszłości - Poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2026	2027	1 681 590,00	0,00	1 681 590,00	0,00	0,00	1 681 590,00
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				27 396 987,00	16 235 891,93	7 526 251,00	0,00	0,00	23 762 142,93
1.3.1	- wydatki bieżące				920,00	920,00	0,00	0,00	0,00	920,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny Powiat - „Kompleksowe zwiększenie bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Sulęcinie"	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	920,00	920,00	0,00	0,00	0,00	920,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 396 067,00	16 234 971,93	7 526 251,00	0,00	0,00	23 761 222,93
1.3.2.1	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	5 138 100,00	4 420 655,93	0,00	0,00	0,00	4 420 655,93

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	WPF Przebudowa i remont budynków Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły „Zaprojektuj, wybuduj” - Poprawa jakości życia mieszkańców DPS Tursk	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2026	6 379 400,00	4 356 000,00	0,00	0,00	0,00	4 356 000,00
1.3.2.3	„Modernizacja budynku administracyjno-biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie - termomodernizacja” - poprawa jakości	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2025	2026	168 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.2.4	Przebudowa Domu Dziecka w Sulęcinie w formule "Zaprojektuj wybuduj" - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu sulęcińskiego	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2023	2026	1 320 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.5	„Prace konserwatorskie i restauratorskie na zabytkowym budynku „Kościół filialny pw. Matki Boskiej Szkaplerznej w Jarnatowie” – projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków” - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2024	2026	198 000,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	198 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1247F na odcinku od DP1265F m. Kownaty do DW138 - Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2026	2027	6 745 274,00	3 372 534,00	3 372 740,00	0,00	0,00	6 745 274,00
1.3.2.7	WPF 2026-2027 "Przebudowa drogi powiatowej nr 1278F na odcinku Miechów - Sulęcín" - Poprawa bezpieczeństwa. Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu.	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2026	2027	7 297 293,00	3 283 782,00	4 013 511,00	0,00	0,00	7 297 293,00
1.3.2.8	WPF Dokumentacja projektowa drogi Jarbatów/Lubniewice Nr 1297F - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Sulęcinie	2026	2027	150 000,00	10 000,00	140 000,00	0,00	0,00	150 000,00

do Uchwały nr

Rady Powiatu Sulęcińskiego

z dnia ..... 2026 r.

### **Objaśnienia przyjętych wartości**

#### **do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2026 - 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.

Mając na uwadze sformułowany w art. 226 ustawy o finansach publicznych wymóg realistyczności WPF, jak również z uwagi na fakt, że zgodnie z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych przy obliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 ust. 3 ustawy, dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu JST, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok, z tym że do obliczenia relacji dla poprzednich sześciu lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych zaleca się dokonanie aktualizacji danych historycznych w WPF, poprzez wskazanie właściwych i faktycznych wartości w kolumnie dotyczącej wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy (n-1) niezwłocznie po sporządzeniu sprawozdań rocznych, nie później niż do końca I kwartału roku na który ustalana jest relacja.

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 projekcie Wieloletniej Prognozy 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 2026 – 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2025.1483). Z brzmienia przepisu wynika, że prognoza winna obejmować okres roku budżetowego oraz, co najmniej 3 kolejnych lat (2026-2029), 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 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Sulęcińskiego za lata od 2019 do 2024 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku. Częścią WPF jest prognoza kwoty długu więc okres prognozowania obejmuje czas, na który zaciągnięto zobowiązania. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia

nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W niniejszym projekcie nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

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 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.

### **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,
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 2027 i latach kolejnych przyjęto sumę dochodów bieżących projektowanych w 2026 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% od roku 2028. 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.:

- "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły-zaprojektuj wybuduj

"Polski Ład",

- „Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynku SPZOZ w zakresie poprawy efektywności energetycznej Polski Ład”,

- „Modernizacja budynku administracyjno – biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie – Termomodernizacja poprawa efektywności energetycznej” ,

-„Przebudowę drogi powiatowej nr 1247F na odcinku od DP1265F m. Kownaty do DW138”.

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 2030). 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 przy prognozowaniu 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 2027 i latach kolejnych przyjęto sumę wydatków bieżących projektowanych w 2026 roku prezentowanych w poszczególnych podziałkach WPF. Kwota bazowa w zakresie planowanych wydatków bieżących corocznie w prognozowanym okresie wzrasta w granicach 5% . Pomimo rosnących cen energii, gazu, paliw, zmiany pensji minimalnej, wzrostu odpisu dokonywanego na ZFŚS itp., wydatki bieżące (pkt 2.1) powinny być utrzymane na wskazanym poziomie i powinny generować wykazaną (w pkt 7.1) dodatnią różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (innymi słowy dochody bieżące zawsze muszą być wyższe od wydatków bieżących). Osiągnięcie takiej zależności wiąże się to z ciągłym ograniczaniem wydatków bieżących w powiecie, 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.

### **Inwestycje (przedsięwzięcia majątkowe)**

W roku 2026 zaprognozowano wydatki na przedsięwzięcia majątkowe zgodnie z projektem uchwały budżetowej powiatu m.in.: na zadania:

- "Modernizacja infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Tursku w ramach formuły-zaprojektuj wybuduj "Polski Ład"" - kwota 4 356 000,00 zł,

- „Montaż odnawialnych źródeł energii i modernizacja budynku SPZOZ w zakresie poprawy efektywności energetycznej Polski Ład""- kwota 4 320 655,93 zł,

„Modernizacja budynku administracyjno – biurowego Starostwa Powiatowego w Sulęcinie – Termomodernizacja poprawa efektywności energetycznej” – 786 250,00 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 2026 występuje deficyt operacyjny. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą począwszy od 2027 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, pensji minimalnych, odpisów dokonywanych na ZFŚS itp., 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 wykazana 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 związku z niezachowaniem wskaźnika wynikającego z art. 242 uofp, rekomenduje się niezadłużanie jednostki w żaden sposób np. kredyty, pożyczki sprzedaż ratalna - w związku z brakiem możliwości w obecnym czasie obsługi zadłużenia w postaci rat kapitałowych wraz z naliczonymi odsetkami - środkami pochodzącymi z bieżącej działalności. W niniejszej uchwale różnica pomiędzy dochodami bieżącymi ogółem, a wydatkami bieżącymi ogółem wynosi: - 789 096,39 zł.

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 6 192 414,83 zł stanowiące nadwyżkę budżetową. Środki te przeznaczone będą na rozchody budżetu dotyczące spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 000 000,00 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.

### **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 2025 roku) i na rok 2026 wynosi 451 000,00 zł. Planowana kwota rozchodów - 1 000 000,00 zł zawiera w sobie nadpłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań zwrotnych w wysokości 549 000,00 zł. Nadpłata będzie dokonana w n/w latach:

- rok 2028 - kwota 145 000,00 zł, co obniży ratę kapitałową do kwoty 1 000 000,00 zł,

- rok 2029 – kwota 204 000,00 zł, co obniży ratę kapitałową do kwoty 1 496 000,00 zł,

- rok 2030 – kwota 200 000,00 zł, co obniży ratę kapitałową do kwoty 1 400 000,00 zł,

Niniejsza operacja spowoduje oszczędności dotyczące obsługi długu na poziomie około (przeliczeń dokonano na dzień 12.11.2025 r., WIBOR 3M - 4,72%, marż -1,96%) 138 983,18 zł.

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 pożądane, ponieważ nadpłata jednocześnie wpływa na poprawę dwóch wskaźników, zarówno z art. 242 jak i z art. 243.

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 nie spełnia relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych natomiast obowiązek jej spełnienia jest zwolniony ustawowo zgodnie z zapisem ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw „Art. 296a. pkt 2. W latach 2024–2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, jeżeli w latach 2022–2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.”

### **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 5 138 100,00 zł w tym kwota 4 269 655,93 zł, to środki pozyskane z "Polskiego Ładu". W 2026 zaplanowano limit wydatków w łącznej kwocie 4 420 655,93 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 6 379 400,00 zł - zadanie finansowane jest ze środków pochodzących z "Polskiego Ładu" w kwocie 3 995 000,00 zł - środki własne powiatu w kwocie 2 384 400,00 zł.

**Przedsięwzięcie** – „Aktywizacja 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 (wydatkowany w 2025 roku/brak limitu w 2026 r.). W 2026 zaplanowano limit wydatków w łącznej kwocie 509 649,58 zł.

**Przedsięwzięcie** - "Cyberbezpieczny Powiat" – 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. W 2026 zaplanowano limit wydatków w łącznej kwocie 4 920,00 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 1 980 403,27 zł (w tym wkład własny powiatu 507 482,68 zł). W 2026 zaplanowano limit wydatków w łącznej kwocie 926 200,00 zł.

Przedsięwzięcie - "Przebudowa Domu Dziecka w Sulęcinie w formule zaprojektuj-wybuduj" zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2025-2026 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 1 320 000,00 zł projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 500 000,00 zł.

**Przedsięwzięcie** - "Prace konserwatorskie i restauratorskie na zabytkowym budynku „Kościół filialnego pw. Matki Boskiej Szkaplerznej w Jarnatowie” – 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 198 000,00 zł projekt współfinansowany ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 198 000,00 zł.

**Przedsięwzięcie** - "Budowa skoordynowanego systemu pomocy specjalistycznej opartego na Specjalistycznych Centrach Wspierających Edukację Włączająca" – zadanie jest przedsięwzięciem realizowanym w latach 2026-2027 i jest zewidencjonowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sulęcińskiego w Wykazie Przedsięwzięć łączna wartość przedsięwzięcia to kwota 718 851,00 zł projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 593 195,86 zł, a kwota 125 655,14 zł to środki pochodzące z budżetu państwa.

**Przedsięwzięcie** – „Lubuska szkoła przyszłości”. Zadanie jest przedsięwzięciem i jest zewidencjonowane w WPF – Wykaz Przedsięwzięć. Realizacja zadania odbędzie się w latach 2026-2027 w łącznej kwocie 1 983 126,84 zł w tym wkład własny powiatu w kwocie 297 469,03 zł. Projekt dofinansowany ze środków Funduszy Europejskich dla Lubuskiego 2021 - 2027, w ramach Priorytetu FELB.05 Fundusze Europejskie na rzecz zwiększenia dostępności regionalnej infrastruktury społecznej, Działanie FELB.05.01 Infrastruktura edukacyjna.

**Przedsięwzięcie** - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1247F na odcinku od DP1265F m. Kownaty do DW138”. Zadanie jest przedsięwzięciem i jest zewidencjonowane w WPF – Wykaz Przedsięwzięć. Realizacja zadania odbędzie się w latach 2026-2027 w łącznej kwocie 6 745 274,00 zł, w tym: kwota 1 500 000,00 zł to dotacja celowa w formie pomocy finansowej z Gminy Torzym, wkład własny powiatu 1 200 000,00 zł, a kwota 4 045 274,00 zł to środki z „Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg”.

**Przedsięwzięcie** - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1247F na odcinku Miechów - Sulęcin”. Zadanie jest przedsięwzięciem i jest zewidencjonowane w WPF – Wykaz Przedsięwzięć. Realizacja zadania odbędzie się w latach 2026-2027 w łącznej kwocie 7 297 293,00 zł, w tym: kwota 1 375 000,00 zł to dotacja celowa w formie pomocy finansowej z Gminy Sulęcin, wkład własny powiatu 1 543 918,00 zł, a kwota 4 378 375,00 zł to środki z „Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg”.

**Przedsięwzięcie** - "Dokumentacja projektowa drogi Jarnatów Lubniewice". Zadanie jest przedsięwzięciem i jest zewidencjonowane w WPF – Wykaz Przedsięwzięć. Realizacja zadania odbędzie się w latach 2026-2027 w łącznej kwocie 150 000,00 zł ze środków własnych powiatu.