

UCHWAŁA NR XXX/226/2026
RADY GMINY SUŁÓW
z dnia 15 października 2026 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Sułów uchwala, co następuje:

- § 1 . Dokonać zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sułów na lata 2026 - 2036 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2.
- § 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik Nr 3.
- § 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 XXX/226/2026
z dnia 2026-10-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	31 098 684,64	29 229 984,21	8 190 677,00	7 228,00	10 407 230,00	6 421 348,60	4 203 500,61	645 000,00	1 868 700,43	13 661,52	1 855 038,91
2027	37 834 022,61	28 103 275,00	8 436 397,00	7 445,00	10 819 447,00	4 908 598,00	3 931 388,00	664 350,00	9 730 747,61	150 000,00	9 580 747,61
2028	29 161 477,00	28 961 477,00	8 693 707,00	7 672,00	11 156 390,00	5 058 310,00	4 045 398,00	683 616,00	200 000,00	62 000,00	138 000,00
2029	30 023 547,00	29 824 047,00	8 949 302,00	7 898,00	11 501 154,00	5 207 024,00	4 158 669,00	702 757,00	199 500,00	67 500,00	132 000,00
2030	30 546 857,00	30 546 857,00	9 208 832,00	8 127,00	11 700 917,00	5 358 028,00	4 270 953,00	721 731,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 376 218,00	31 376 218,00	9 462 075,00	8 350,00	12 022 692,00	5 505 374,00	4 377 727,00	739 774,00	0,00	0,00	0,00
2032	32 160 623,00	32 160 623,00	9 698 627,00	8 559,00	12 323 259,00	5 643 008,00	4 487 170,00	758 268,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 964 638,00	32 964 638,00	9 941 093,00	8 773,00	12 631 340,00	5 784 083,00	4 599 349,00	777 225,00	0,00	0,00	0,00
2034	33 788 754,00	33 788 754,00	10 189 620,00	8 992,00	12 947 124,00	5 928 685,00	4 714 333,00	796 656,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 633 472,00	34 633 472,00	10 444 360,00	9 217,00	13 270 802,00	6 076 902,00	4 832 191,00	816 572,00	0,00	0,00	0,00
2036	35 499 309,00	35 499 309,00	10 705 469,00	9 447,00	13 602 572,00	6 228 825,00	4 952 996,00	836 986,00	0,00	0,00	0,00
2037	36 575 000,00	36 575 000,00	11 160 000,00	10 000,00	13 943 000,00	6 385 000,00	5 077 000,00	858 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	37 675 000,00	37 675 000,00	11 623 000,00	11 000,00	14 292 000,00	6 545 000,00	5 204 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	38 775 000,00	38 775 000,00	12 069 000,00	12 000,00	14 650 000,00	6 709 000,00	5 335 000,00	902 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	39 896 000,00	39 896 000,00	12 520 000,00	13 000,00	15 017 000,00	6 877 000,00	5 469 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	41 024 000,00	41 024 000,00	12 962 000,00	14 000,00	15 393 000,00	7 049 000,00	5 606 000,00	949 000,00	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
2026	34 822 188,21	29 406 708,48	15 336 654,79	0,00	0,00	719 067,79	0,00	102 483,00	0,00	5 415 479,73	5 415 479,73	2 494 845,20
2027	39 738 022,61	26 656 916,82	14 915 419,00	0,00	0,00	763 400,00	0,00	36 200,00	0,00	13 081 105,79	13 081 105,79	0,00
2028	29 161 477,00	27 580 825,00	15 526 951,00	0,00	0,00	754 400,00	0,00	32 100,00	0,00	1 580 652,00	1 580 652,00	0,00
2029	30 023 547,00	28 372 079,00	16 141 818,00	0,00	0,00	659 600,00	0,00	28 100,00	0,00	1 651 468,00	1 651 468,00	0,00
2030	29 027 857,00	29 015 387,00	16 613 159,00	0,00	0,00	542 300,00	0,00	21 300,00	0,00	12 470,00	12 470,00	0,00
2031	29 792 218,00	29 734 476,00	17 081 650,00	0,00	0,00	496 400,00	0,00	16 500,00	0,00	57 742,00	57 742,00	0,00
2032	30 520 623,00	30 455 308,00	17 546 271,00	0,00	0,00	448 700,00	0,00	12 200,00	0,00	65 315,00	65 315,00	0,00
2033	31 394 638,00	31 173 764,00	18 000 719,00	0,00	0,00	401 200,00	0,00	8 500,00	0,00	220 874,00	220 874,00	0,00
2034	32 246 437,53	31 908 978,00	18 459 737,00	0,00	0,00	358 100,00	0,00	5 600,00	0,00	337 459,53	337 459,53	0,00
2035	33 110 372,00	32 657 696,00	18 923 076,00	0,00	0,00	316 200,00	0,00	2 900,00	0,00	452 676,00	452 676,00	0,00
2036	33 924 309,00	33 416 579,00	19 384 799,00	0,00	0,00	277 900,00	0,00	900,00	0,00	507 730,00	507 730,00	0,00
2037	35 075 000,00	34 384 000,00	19 973 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	691 000,00	691 000,00	0,00
2038	36 175 000,00	35 367 000,00	20 574 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	808 000,00	808 000,00	0,00
2039	37 275 000,00	36 350 000,00	21 175 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00
2040	38 301 000,00	37 353 000,00	21 788 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	948 000,00	948 000,00	0,00
2041	39 120 000,00	38 360 100,00	22 405 000,00	0,00	0,00	57 100,00	0,00	0,00	0,00	759 900,00	759 900,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 723 503,57	0,00	9 237 503,57	7 695 000,00	2 181 000,00	438 295,09	438 295,09	1 104 208,48	1 104 208,48
2027	-1 904 000,00	0,00	1 904 000,00	1 904 000,00	1 904 000,00	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	1 519 000,00	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 584 000,00	1 584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 542 316,47	1 542 316,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 523 100,00	1 523 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 575 000,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 904 000,00	1 904 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 514 000,00	5 514 000,00	935 215,70	0,00	935 215,70
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	1 519 000,00	1 519 000,00	182 000,00	0,00	182 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 000,00	1 584 000,00	146 100,00	0,00	146 100,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	142 000,00	0,00	142 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 316,47	1 542 316,47	96 541,00	0,00	96 541,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 100,00	1 523 100,00	79 959,00	0,00	79 959,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 000,00	1 575 000,00	59 284,30	0,00	59 284,30
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 000,00	1 904 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 048 416,47	0,00	-176 724,27	1 365 779,30
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 952 416,47	0,00	1 446 358,18	1 446 358,18
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 952 416,47	0,00	1 380 652,00	1 380 652,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 952 416,47	0,00	1 451 968,00	1 451 968,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 433 416,47	0,00	1 531 470,00	1 531 470,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 849 416,47	0,00	1 641 742,00	1 641 742,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 209 416,47	0,00	1 705 315,00	1 705 315,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 639 416,47	0,00	1 790 874,00	1 790 874,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 097 100,00	0,00	1 879 776,00	1 879 776,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 574 000,00	0,00	1 975 776,00	1 975 776,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 999 000,00	0,00	2 082 730,00	2 082 730,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 499 000,00	0,00	2 191 000,00	2 191 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 999 000,00	0,00	2 308 000,00	2 308 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 499 000,00	0,00	2 425 000,00	2 425 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 904 000,00	0,00	2 543 000,00	2 543 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 663 900,00	2 663 900,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	22,78%	2,79%	10,04%	10,80%	NIE	NIE
2027	3,14%	14,73%	8,88%	9,64%	TAK	TAK
2028	3,02%	10,42%	9,34%	10,11%	TAK	TAK
2029	2,57%	8,58%	8,85%	9,62%	TAK	TAK
2030	7,38%	8,23%	7,49%	8,25%	TAK	TAK
2031	7,41%	8,26%	7,87%	8,63%	TAK	TAK
2032	7,30%	8,12%	8,29%	9,05%	TAK	TAK
2033	6,83%	8,06%	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2034	6,45%	8,03%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2035	6,15%	8,03%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2036	6,12%	8,06%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2037	5,76%	8,05%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2038	5,44%	8,04%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2039	5,15%	8,03%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2040	5,15%	8,02%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2041	5,77%	8,01%	8,04%	8,04%	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
2026	2 437 640,69	2 437 640,69	2 236 472,93	229 590,61	229 590,61	214 033,41	2 531 884,46	2 531 884,46	2 293 415,00
2027	355 114,25	355 114,25	336 220,51	1 506 747,61	1 506 747,61	874 190,16	1 563 023,78	1 563 023,78	1 389 317,58
2028	270 158,00	270 158,00	260 604,20	0,00	0,00	0,00	625 198,83	625 198,83	577 691,05
2029	86 718,25	86 718,25	83 651,57	0,00	0,00	0,00	86 718,25	86 718,25	83 651,57
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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
2026	827 051,78	827 051,78	349 814,41	6 601 709,84	2 770 423,39	3 831 286,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 309 105,79	11 309 105,79	868 723,54	14 684 629,57	1 603 523,78	13 081 105,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 760,00	14 760,00	0,00	639 958,83	625 198,83	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	86 718,25	86 718,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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 ustawowemu 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	w tym:						
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	5 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 342 316,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 083 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXX/226/2026
z dnia 2026-10-15

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)				23 055 368,09	6 601 709,84	14 684 629,57	639 958,83	86 718,25	18 530 058,09
1.a	- wydatki bieżące				5 736 043,31	2 770 423,39	1 603 523,78	625 198,83	86 718,25	4 554 195,92
1.b	- wydatki majątkowe				17 319 324,78	3 831 286,45	13 081 105,79	14 760,00	0,00	13 975 862,17
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:				17 330 644,47	3 253 725,74	12 872 129,57	639 958,83	86 718,25	16 335 377,37
1.1.1	- wydatki bieżące				5 179 953,86	2 531 884,46	1 563 023,78	625 198,83	86 718,25	4 289 670,30
1.1.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2026	130 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.1.1.2	Akademia Przyszłości w Gminie Sułów II	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2027	108 673,25	55 896,63	27 104,42	0,00	0,00	83 001,05
1.1.1.3	Program Aktywny Maluch 2022-2029 - edycja 1/Umowa Nr 86 - Zapewnienie funkcjonowania 5 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2028	150 480,00	50 160,00	50 160,00	4 180,00	0,00	104 500,00
1.1.1.4	Program Aktywny Maluch 2022-2029 - edycja 1/ Umowa Nr 87 - Zapewnienie funkcjonowania 5 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2028	150 480,00	50 160,00	50 160,00	4 180,00	0,00	104 500,00
1.1.1.5	Utworzenie CUS w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2028	2 851 251,06	1 311 022,59	1 055 735,11	346 680,83	0,00	2 401 884,76
1.1.1.6	Mistrzowie kompetencji w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2026	633 850,80	577 166,99	0,00	0,00	0,00	429 565,74
1.1.1.7	Lubelskie bez azbestu - wkład własny (15%) -pomoc finansowa	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2027	49 500,00	24 750,00	24 750,00	0,00	0,00	49 500,00
1.1.1.8	Równe Szanse od Przedszkola w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2029	882 356,25	256 870,75	268 609,25	270 158,00	86 718,25	882 356,25
1.1.1.9	Nowe Środowisko Pracy	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	199 362,50	117 012,50	82 350,00	0,00	0,00	199 362,50
1.1.1.10	Poprawa zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	24 000,00	19 845,00	4 155,00	0,00	0,00	24 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 150 690,61	721 841,28	11 309 105,79	14 760,00	0,00	12 045 707,07
1.1.2.2	Poprawa zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	276 000,00	89 000,00	187 000,00	0,00	0,00	276 000,00
1.1.2.3	Montaż przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Sułów III etap	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2027	1 319 747,61	0,00	1 309 865,79	0,00	0,00	1 309 865,79
1.1.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej - jako Centrum Integracji i Rozwoju Społeczności Lokalnej w m. Deszkowice Pierwsze - w tym z FS kwota 14 760,00 zł	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2029	4 514 760,00	194 760,00	4 305 240,00	14 760,00	0,00	4 514 760,00
1.1.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żrebce	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2028	600 000,00	38 000,00	562 000,00	0,00	0,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	Modernizacja stacji wodociągowej w miejscowości Sąsiadka, Gmina Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2028	5 100 000,00	155 000,00	4 945 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.1.2.7	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2026	340 183,00	245 081,28	0,00	0,00	0,00	245 081,28
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				5 724 723,62	3 347 984,10	1 812 500,00	0,00	0,00	2 194 680,72
1.3.1	- wydatki bieżące				556 089,45	238 538,93	40 500,00	0,00	0,00	264 525,62
1.3.1.1	Czyste powietrze- porozumienie z WFOŚiGW - porozumienie z WFOŚiGW	Urząd Gminy Sułów	2021	2027	211 023,60	37 000,00	10 000,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.1.2	Utworzenie CUS w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2028	150 065,85	26 338,93	10 700,00	0,00	0,00	31 830,62
1.3.1.3	Nowe Środowisko Pracy - wkład własny	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	24 000,00	4 200,00	19 800,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego Gminy Sułów - wkład własny	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2026	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	145 695,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 168 634,17	3 109 445,17	1 772 000,00	0,00	0,00	1 930 155,10
1.3.2.1	Renowacja kościoła zabytkowego pw. Św.Apostołów Piotra i Pawła w Tworczowie	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2026	997 920,20	994 845,20	0,00	0,00	0,00	51 457,20
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenu Grodziska Sutiejsk w Sąsiadce	Urząd Gminy Sułów	2020	2026	621 364,00	487 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 3205L Nielisz-Michałów-Szczebrzeszyn o długości 6,6 km- pomoc finansowa	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2026	1 650 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3201L Radecznicza - Sułowiec - dr.powiatowa Nr 3011L od km 4+170 do km 6+724,6 o dł. 2,6 km - pomoc finansowa	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2025	2027	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd - wkład własny	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2026	38 697,90	38 697,90	0,00	0,00	0,00	38 697,90
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 110127L w m. Tworczów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	920 652,07	20 652,07	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.7	Modernizacja (przebudowa) drogi wewnętrznej zlokalizowanej na dz. nr ewid.1152/1, 1167 w m. Sułowiec	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	540 000,00	40 000,00	500 000,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3202L w zakresie budowy drogi dla pieszych w m. Sułów w km 0+000 - 0+280	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2026	2027	300 000,00	28 000,00	272 000,00	0,00	0,00	300 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXX/226/2026
Rady Gminy Sulów

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulów na lata 2026-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sulów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 764 668,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 74 832,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 839 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 469 882,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 110 432,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 359 450,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 723 503,57 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	31 863 352,64	-764 668,00	31 098 684,64
Dochody bieżące	29 155 152,21	+74 832,00	29 229 984,21
Dochody majątkowe	2 708 200,43	-839 500,00	1 868 700,43
Sprzedaż majątku	853 161,52	-839 500,00	13 661,52
Wydatki ogółem	34 352 306,21	+469 882,00	34 822 188,21
Wydatki bieżące	29 296 276,48	+110 432,00	29 406 708,48
Obsługa długu	672 867,79	+46 200,00	719 067,79
Wydatki majątkowe	5 056 029,73	+359 450,00	5 415 479,73
Wynik budżetu	-2 488 953,57	-1 234 550,00	-3 723 503,57

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sulów spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2041 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

W podejmowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026 - 2041 zaprognozowano wartości dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. Dochody

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2027 – 2036 przyjęto prognozę na podstawie poprzedniej WPF. Od 2037 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z zastosowaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz pozostałych dochodów bieżących (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2037 - 2041 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*. Aktualizacja – maj 2026 r.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2026 – 2029.

II. Wydatki

Prognoza wydatków bieżących od 2027 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 3,5% w 2027 roku, 3,0% w 2028 roku, 2,5% w 2029 roku oraz 2,0% w pozostałych latach prognozy. Marżę na planowanych przychodach zwrotnych z tytułu obligacji przyjęto na poziomie 1,0%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2027 – 2036 przyjęto na podstawie poprzedniej WPF, a od 2037 roku wartości zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2027 – 2036 przyjęto na podstawie poprzedniej WPF, a od 2037 roku wartości rosną w tempie odpowiadającym wzrostowi dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2028 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. Przychody

W 2026 roku zaplanowano przychody w kwocie 9 237 503,57 zł, z czego 7 695 000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych, 438 295,09 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 1 104 208,48 zł w formie wolnych środków.

W 2027 roku zaplanowano przychody w kwocie 1 904 000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych. Wskazane przychody pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. Rozchody

Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 345 000,00 zł z tytułu częściowej spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów. Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłaconą do końca 2041 r.

V. Relacja z art. 243 UoFP

Uwzględniając istniejący harmonogram spłat zadłużenia Wieloletnia Prognoza Finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w 2026 roku w oparciu o wykonanie 2025 roku, natomiast zgodnie z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw relacja z art. 243 UoFP może być niezachowana w 2026 roku w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2026 roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 UoFP nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Relacja opisana w art. 7.1 dla Gminy Sułów w 2026 roku wynosi 74,70%, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 UoFP jest dopuszczalne.

Wskaźnik z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw

L.p.	Wyszczególnienie	2026
Art. 7.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	74,70%

Źródło: opracowanie własne

Niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań Gminy w 2026 roku nie zagraża realizacji zadań publicznych przez Gminę w roku budżetowym i latach następnych.

W poz. 8.4.1 WPF Gminy Sułów w latach 2027 – 2041 relacja wynikająca z art. 243 UoFP jest spełniona.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 9 599 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2034-2041. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	7 695 000,00	0,00	7 695 000,00
2027	7 695 000,00	1 904 000,00	0,00	9 599 000,00
2028	9 599 000,00	0,00	0,00	9 599 000,00
2029	9 599 000,00	0,00	0,00	9 599 000,00
2030	9 599 000,00	0,00	0,00	9 599 000,00
2031	9 599 000,00	0,00	0,00	9 599 000,00
2032	9 599 000,00	0,00	0,00	9 599 000,00
2033	9 599 000,00	0,00	0,00	9 599 000,00
2034	9 599 000,00	0,00	200 000,00	9 399 000,00
2035	9 399 000,00	0,00	440 000,00	8 959 000,00
2036	8 959 000,00	0,00	960 000,00	7 999 000,00
2037	7 999 000,00	0,00	1 500 000,00	6 499 000,00
2038	6 499 000,00	0,00	1 500 000,00	4 999 000,00
2039	4 999 000,00	0,00	1 500 000,00	3 499 000,00
2040	3 499 000,00	0,00	1 595 000,00	1 904 000,00
2041	1 904 000,00	0,00	1 904 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sułów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2034-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sułów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	5 514 000,00	0,00	5 514 000,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	1 519 000,00	0,00	1 519 000,00
2031	1 584 000,00	0,00	1 584 000,00
2032	1 640 000,00	0,00	1 640 000,00
2033	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00
2034	1 342 316,47	200 000,00	1 542 316,47
2035	1 083 100,00	440 000,00	1 523 100,00
2036	615 000,00	960 000,00	1 575 000,00
2037	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2038	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2039	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2040	0,00	1 595 000,00	1 595 000,00
2041	0,00	1 904 000,00	1 904 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulów obejmuje również zmiany w Załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. *Budowa świetlicy wiejskiej - jako Centrum Integracji i Rozwoju Społeczności Lokalnej w m. Deszkowice Pierwsze* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 514 760,00 zł, w tym w 2026 r. – 194 760,00 zł;
2. *Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żrebce* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 600 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 38 000,00 zł;
3. *Modernizacja stacji wodociągowej w miejscowości Sąsiadka, Gmina Sulów* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 100 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 155 000,00 zł;
4. *Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego* – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł;
5. *Przebudowa drogi gminnej nr 110127L w m. Tworczyów* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 920 652,07 zł, w tym w 2026 r. – 20 652,07 zł;
6. *Modernizacja (przebudowa) drogi wewnętrznej zlokalizowanej na dz. nr ewid.1152/1, 1167 w m. Sulowiec* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 540 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 40 000,00 zł;
7. *Rozbudowa drogi powiatowej nr 3202L w zakresie budowy drogi dla pieszych w m. Sulów w km 0+000 - 0 +280* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 28 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego Załącznika nr 2 WPF.

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

Pełen zakres zmian obrazują Załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.