UCHWAŁA NR XXXII/255/26
RADY GMINY SULIKÓW
z dnia 30 września 2026 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 ze zmianami) oraz art. 226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zmianami) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXIII/174/25 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXIII/174/25 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 do uchwały Nr XXIII/174/25 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

Uzasadnienie

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonano w związku z wydaniem zarządzenia nr I.328.2026 Wójta Gminy Sulików z dnia 31 sierpnia 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2026, wydaniem zarządzenia nr I.331.2026 z dnia 16 września 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2026, podjęciem uchwały nr XXXII/256/26 Rady Gminy Sulików z dnia 30 września 2026 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2026.

W załączniku nr 2 wprowadzono nowe w przedsięwzięcie pod nazwą: "Rozbudowa sieci wodociągowej w Wilce - dokumentacja projektowa" - na lata 2026 - 2027oraz w przedsięwzięciu pod nazwą "Modernizacja boiska sportowego w Sulikowie" zminiono kwotę nakładów i linitów w latach 2026 - 2027.

W załączniku nr 3 dokonano zmiany w opisie, w związku ze zmianą kwoty przychodów oraz kwoty z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję na rok 2026.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXII/255/26
z dnia 2026-09-30

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

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	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
Wykonanie 2019	27 686 682,84	27 112 979,75	5 342 557,00	263 153,43	4 866 089,00	7 131 088,40	9 510 091,92	5 342 075,07	573 703,09	85 553,44	474 094,68
Wykonanie 2020	30 686 331,85	29 457 847,76	4 798 052,00	215 685,58	4 941 698,00	8 655 336,41	10 847 075,77	6 685 363,34	1 228 484,09	33 639,52	1 180 403,95
Wykonanie 2021	34 935 662,48	32 043 245,47	5 220 334,00	215 166,41	5 844 527,00	8 744 215,46	12 019 002,60	7 122 167,27	2 892 417,01	136 637,40	2 638 317,97
Wykonanie 2022	37 849 982,43	36 685 922,34	7 308 866,57	322 060,26	5 143 520,00	11 372 314,62	12 539 160,89	6 242 294,58	1 164 060,09	325 276,50	829 795,00
Wykonanie 2023	38 959 937,81	30 603 358,53	3 872 248,00	525 120,00	7 567 590,60	4 206 484,09	14 431 915,84	6 901 174,45	8 356 579,28	61 379,34	8 289 466,16
Wykonanie 2024	45 529 202,41	35 568 880,39	5 766 590,00	577 983,00	10 890 190,00	4 748 106,87	13 586 010,52	7 104 078,51	9 960 322,02	275 771,51	9 677 393,98
Plan 3 kw. 2025	64 708 157,07	37 684 211,57	15 096 292,67	116 084,24	2 915 735,09	4 974 312,04	14 581 787,53	7 860 289,00	27 023 945,50	398 500,00	26 602 706,30
Wykonanie 2025	55 429 290,35	37 205 041,59	15 096 292,67	116 084,24	2 915 735,09	5 253 281,06	13 823 648,53	7 120 405,40	18 224 248,76	265 715,84	17 931 064,62
2026	57 007 496,06	40 008 777,32	16 656 773,00	671 679,00	2 359 160,00	4 842 780,98	15 478 384,34	8 947 786,39	16 998 718,74	275 000,00	16 717 018,74
2027	45 600 000,00	39 100 000,00	16 800 000,00	700 000,00	2 400 000,00	3 000 000,00	16 200 000,00	9 000 000,00	6 500 000,00	200 000,00	6 300 000,00
2028	45 400 000,00	39 600 000,00	17 000 000,00	750 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	16 350 000,00	9 100 000,00	5 800 000,00	200 000,00	5 400 000,00
2029	45 400 000,00	39 800 000,00	17 100 000,00	780 000,00	2 600 000,00	3 010 000,00	16 310 000,00	9 200 000,00	5 600 000,00	200 000,00	5 400 000,00
2030	43 500 000,00	39 900 000,00	17 200 000,00	800 000,00	2 650 000,00	3 020 000,00	16 230 000,00	9 250 000,00	3 600 000,00	200 000,00	3 400 000,00
2031	43 400 000,00	40 000 000,00	17 250 000,00	850 000,00	2 700 000,00	3 030 000,00	16 170 000,00	9 300 000,00	3 400 000,00	200 000,00	3 200 000,00
2032	43 400 000,00	40 000 000,00	17 250 000,00	850 000,00	2 700 000,00	3 030 000,00	16 170 000,00	9 300 000,00	3 400 000,00	200 000,00	3 200 000,00
2033	43 400 000,00	40 000 000,00	17 250 000,00	850 000,00	2 700 000,00	3 030 000,00	16 170 000,00	9 300 000,00	3 400 000,00	200 000,00	3 200 000,00

za organ stanowiący Adam Krzysztof Czesnakowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

[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.

za organ stanowiący Adam Krzysztof Czesnakowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

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
Wykonanie 2019	26 679 184,41	24 812 679,08	9 853 583,34	0,00	0,00	181 188,31	0,00	0,00	0,00	1 866 505,33	1 866 505,33	0,00
Wykonanie 2020	28 040 058,56	26 895 692,11	10 139 117,89	0,00	0,00	126 727,06	0,00	0,00	0,00	1 144 366,45	1 144 366,45	19 498,15
Wykonanie 2021	29 333 882,83	28 056 935,09	11 062 386,73	0,00	0,00	71 652,14	0,00	0,00	0,00	1 276 947,74	1 276 947,74	23 992,18
Wykonanie 2022	36 437 452,70	32 848 050,47	11 784 168,42	0,00	0,00	124 207,57	0,00	0,00	0,00	3 589 402,23	3 589 402,23	119 652,58
Wykonanie 2023	45 566 976,90	30 390 664,06	13 444 706,12	0,00	0,00	163 487,39	0,00	0,00	0,00	15 176 312,84	11 456 312,84	41 010,34
Wykonanie 2024	46 842 216,59	32 628 163,15	15 920 792,51	0,00	0,00	322 508,13	0,00	0,00	0,00	14 214 053,44	14 214 053,44	1 261 913,21
Plan 3 kw. 2025	71 762 823,85	37 294 910,28	17 880 784,70	0,00	0,00	543 200,00	0,00	0,00	0,00	34 467 913,57	34 467 913,57	1 059 500,00
Wykonanie 2025	60 302 913,95	35 370 606,45	17 627 776,27	0,00	0,00	369 540,93	0,00	0,00	0,00	24 932 307,50	24 932 307,50	315 549,15
2026	57 713 257,99	38 062 770,20	18 703 461,54	39 377,75	0,00	587 488,10	0,00	0,00	0,00	19 650 487,79	19 450 487,79	497 078,30
2027	43 881 006,00	36 300 000,00	18 600 000,00	36 652,22	0,00	602 947,06	0,00	0,00	0,00	7 581 006,00	7 581 006,00	0,00
2028	44 046 006,00	37 250 000,00	18 800 000,00	0,00	0,00	585 316,59	0,00	0,00	0,00	6 796 006,00	6 796 006,00	0,00
2029	43 884 472,00	37 300 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	506 642,00	0,00	0,00	0,00	6 584 472,00	6 585 968,00	0,00
2030	42 000 000,00	37 800 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	417 650,54	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	41 900 000,00	38 100 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	313 929,12	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2032	41 900 000,00	38 100 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	225 351,14	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2033	42 199 945,00	38 100 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	126 912,35	0,00	0,00	0,00	4 099 945,00	4 099 945,00	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
Wykonanie 2019	1 007 498,43	0,00	720 883,14	0,00	0,00	0,00	0,00	720 883,14	0,00
Wykonanie 2020	2 646 273,29	1 195 415,00	343 881,57	0,00	0,00	26 434,55	0,00	317 447,02	0,00
Wykonanie 2021	5 601 779,65	146 558,67	1 004 134,82	0,00	0,00	308 800,00	0,00	695 334,82	0,00
Wykonanie 2022	1 412 529,73	0,00	6 185 825,95	0,00	0,00	2 341 741,95	0,00	3 844 084,00	0,00
Wykonanie 2023	-6 607 039,09	0,00	10 077 079,38	3 620 731,70	3 620 731,70	3 742 771,68	2 950 325,10	2 713 576,00	35 982,29
Wykonanie 2024	-1 313 014,18	0,00	5 272 032,29	2 500 000,00	651 554,18	57 628,20	57 628,20	2 585 429,09	474 856,80
Plan 3 kw. 2025	-7 054 666,78	0,00	8 425 424,78	6 209 945,00	4 839 187,00	193 793,00	193 793,00	2 011 686,78	2 011 686,78
Wykonanie 2025	-4 873 623,60	0,00	8 438 260,11	5 850 000,00	3 287 465,70	193 793,00	193 793,00	2 394 467,11	1 392 364,90
2026	-705 761,93	0,00	2 224 987,63	595 513,00	57 008,00	508 867,93	311 199,82	1 120 606,70	337 554,11
2027	1 718 994,00	1 518 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 353 994,00	1 353 994,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 515 528,00	1 515 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 055,00	1 200 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 500,00	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 415,00	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 693,15	1 150 693,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 142 008,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	826 983,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	128 975,00	128 975,00	0,00	0,00	1 370 758,00	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 370 758,00	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 758,00	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 225,70	1 519 225,70	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 994,00	1 518 994,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 553 994,00	1 553 994,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 528,00	1 515 528,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 055,00	1 200 055,00	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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 323 917,89	2 401,62	2 300 300,67	3 021 183,81
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	60 000,00	5 126 101,27	0,00	2 562 155,65	2 906 037,22
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 844 084,00	0,00	3 986 310,38	4 990 445,20
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	11 500,00	2 713 576,00	0,00	3 837 871,87	10 023 697,82
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	96 475,00	5 603 799,70	0,00	212 694,47	6 669 042,15
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 733 041,70	0,00	2 940 717,24	5 712 749,53
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 572 228,70	0,00	389 301,29	2 604 781,07
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 227 185,67	14 901,97	1 834 435,14	4 422 695,25
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 288 571,00	0,00	1 946 007,12	3 575 481,75
2027	x	x	x	x	0,00	200 000,00	8 769 577,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 215 583,00	0,00	2 350 000,00	2 550 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 055,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 055,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 055,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 055,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

[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
Wykonanie 2019	0,00%	12,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	4,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	7,45%	x	x	x	x
2026	5,99%	8,28%	11,29%	11,71%	TAK	TAK
2027	5,88%	9,43%	10,64%	11,05%	TAK	TAK
2028	5,85%	8,02%	10,07%	10,49%	TAK	TAK
2029	5,50%	8,17%	8,61%	9,03%	TAK	TAK
2030	5,20%	6,83%	7,39%	7,80%	TAK	TAK
2031	4,91%	5,99%	8,13%	8,54%	TAK	TAK
2032	4,67%	5,75%	7,33%	7,74%	TAK	TAK
2033	3,59%	5,48%	7,50%	7,50%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	86 952,33	86 952,33	74 755,53	0,00	0,00	0,00	88 511,10	88 511,10	75 618,14
Wykonanie 2020	104 752,80	104 752,80	88 652,30	479 039,91	479 039,91	479 039,91	166 713,66	166 713,66	141 396,43
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 054,18	55 054,18	46 935,32
Wykonanie 2022	464 433,41	464 433,41	464 433,41	100 000,00	100 000,00	100 000,00	416 206,20	416 206,20	416 206,20
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	335 172,00	335 172,00	335 172,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	538 432,09	538 432,09	517 119,34	35 849,98	35 849,98	25 094,98
Plan 3 kw. 2025	868 186,20	868 186,20	820 604,09	6 686 781,58	6 686 781,58	6 637 051,82	1 028 901,24	1 028 901,24	795 509,11
Wykonanie 2025	449 955,49	449 955,49	406 370,98	5 971 330,77	5 971 330,77	5 921 601,01	360 072,96	360 072,96	299 260,19
2026	1 463 167,05	1 463 167,05	1 445 537,96	2 412 059,36	2 412 059,36	2 412 059,36	1 839 954,26	1 839 954,26	1 581 128,34
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997 107,07	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	626 708,02	626 708,02	423 267,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 594 989,92	1 120 168,32	474 821,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 062 886,83	1 289 455,07	773 431,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	561 658,59	561 658,59	411 816,99	2 600 263,80	315 263,80	2 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	22 232,25	22 232,25	22 232,25	11 441 049,05	2 095 964,36	9 345 084,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	581 783,85	581 783,85	395 366,89	20 326 241,61	821 889,19	19 504 352,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	7 261 442,47	7 261 442,47	6 758 804,27	22 768 254,84	1 787 116,24	20 981 138,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 020 403,15	6 020 403,15	5 791 844,86	18 130 472,46	1 284 637,28	16 845 835,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 377 498,53	3 410 795,03	2 686 464,70	15 550 531,73	1 891 846,40	13 658 685,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 555 715,59	0,00	0,00	3 597 822,66	1 007 107,07	2 590 715,59	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131 323,71	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 500 739,70	14 901,97	14 901,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 535 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 515 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/255/26
z dnia 2026-09-30

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)				31 669 406,95	15 550 531,73	3 597 822,66	0,00	0,00	19 148 354,39
1.a	- wydatki bieżące				3 368 935,69	1 891 846,40	1 007 107,07	0,00	0,00	2 898 953,47
1.b	- wydatki majątkowe				28 300 471,26	13 658 685,33	2 590 715,59	0,00	0,00	16 249 400,92
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:				21 657 942,58	11 532 895,55	3 552 822,66	0,00	0,00	15 085 718,21
1.1.1	- wydatki bieżące				2 953 063,69	1 647 510,40	997 107,07	0,00	0,00	2 644 617,47
1.1.1.1	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Wdrożenie zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Sulików	2023	2026	621 806,72	532 478,96	0,00	0,00	0,00	532 478,96
1.1.1.2	EKO uczniowie przyszłością gminy Sulików - Podnoszenie wiedzy uczniów Gminy Sulików poprzez uczestnictwo w dodatkowych zajęciach edukacyjnych	Urząd Gminy Sulików	2025	2026	447 351,25	228 232,79	0,00	0,00	0,00	228 232,79
1.1.1.3	Modernizacja boiska sportowego w Sulikowie - Polepszenie infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Sulików	2025	2027	281 308,41	98 000,00	183 308,41	0,00	0,00	281 308,41
1.1.1.4	Remont mostku w Nowoszycach, przy dz. nr 198, obr. Bierna, na rzece Czerwona Woda - Odbudowa infrastruktury zniszczonej w wyniku powodzi we wrześniu 2024	Urząd Gminy Sulików	2026	2027	1 602 597,31	788 798,65	813 798,66	0,00	0,00	1 602 597,31
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 704 878,89	9 885 385,15	2 555 715,59	0,00	0,00	12 441 100,74
1.1.2.1	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Wdrożenie zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Sulików	2023	2026	1 275 620,00	617 158,93	0,00	0,00	0,00	617 158,93
1.1.2.2	Budowa Publicznego Przedszkola z oddziałem żłobkowym w Sulikowie w celu zapewnienia dostępu do publicznej edukacji przedszkolnej i opieki nad dziećmi do lat 3 -	Urząd Gminy Sulików	2024	2026	12 925 913,30	7 485 974,64	0,00	0,00	0,00	7 485 974,64
1.1.2.4	Modernizacja boiska sportowego w Sulikowie - Polepszenie infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Sulików	2025	2027	4 020 715,59	1 400 000,00	2 555 715,59	0,00	0,00	3 955 715,59
1.1.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapewnienie bezpieczeństwa technologii informatycznej	Urząd Gminy Sulików	2024	2026	482 630,00	382 251,58	0,00	0,00	0,00	382 251,58
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				10 011 464,37	4 017 636,18	45 000,00	0,00	0,00	4 062 636,18
1.3.1	- wydatki bieżące				415 872,00	244 336,00	10 000,00	0,00	0,00	254 336,00
1.3.1.3	Realizacja programu "Czyste Powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy w Sulikowie	2021	2026	145 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

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						
1.3.1.4	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Sulików - zapewnienie długofalowego, zrównoważonego rozwoju gminy, poprawa infrastruktury, rozwój gospodarczy, ochrona środowiska	Urząd Gminy Sulików	2025	2026	60 000,00	35 400,00	0,00	0,00	0,00	35 400,00
1.3.1.5	Opracowanie planu ogólnego Gminy Sulików - Wskazanie kierunków rozwoju przestrzennego gminy, z uwzględnieniem m.in. polityki przestrzennej, uwarunkowań środowiskowych i zapotrzebowania na nową zabudowę	Urząd Gminy Sulików	2025	2026	158 872,00	126 936,00	0,00	0,00	0,00	126 936,00
1.3.1.6	Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania przestrzennego w obrębie Mikułowa - Wspieranie rozwoju gminy.	Urząd Gminy w Sulikowie	2026	2027	52 000,00	42 000,00	10 000,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 595 592,37	3 773 300,18	35 000,00	0,00	0,00	3 808 300,18
1.3.2.1	Kompleksowa wymiana oświetlenia ulicznego wraz z rozbudowaą o nowoczesne, efektywne pubnkty oświetleniowe LED - Poprawa warunków technicznychi bezpieczeństwa użytkowników dróg na tereni Gminy	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2026	8 064 195,50	3 616 399,50	0,00	0,00	0,00	3 616 399,50
1.3.2.2	Zabezpieczenie mieszkańców Gminy Sulików w zasoby wody poprzez rozbudowę istniejącego ujęcia w Mikułowej o dodatkowe studnie głębinowe - Zabezpieczenie mieszkańców Gminy Sulików w zasoby wody	Urząd Gminy Sulików	2023	2026	887 106,01	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dachu wraz z systemem odwodnienia w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie -	Urząd Gminy Sulików	2025	2026	599 290,86	96 900,68	0,00	0,00	0,00	96 900,68
1.3.2.4	Rozbudowa sieci wodociągowej w Wilce - dokumentacja projektowa - Poprawa warunków życia mieszkańcom miejscowości Wilka	Urząd Gminy Sulików	2026	2027	45 000,00	10 000,00	35 000,00	0,00	0,00	45 000,00

Załącznik nr 3

do uchwały XXXII/255/26
Rady Gminy Sulików
z dnia 30 września 2026 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2026 - 2033

1. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sulików przygotowana została na lata 2026 – 2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona okres na jaki przyjęto limity wydatków oraz okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.
Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej zachowano wymóg art. 242 ustawy ww., który zobowiązuje do ustalenia kwoty wydatków bieżących na poziomie nie wyższym niż szacowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulików jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sulików 2023 i 2024, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzenia wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sulików na dzień przygotowania projektu.

Metodykę zastosowaną w wieloletniej prognozie finansowej można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

- wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe

- spłata i obsługa długu
= środki do dyspozycji na wydatki majątkowe
- wydatki majątkowe

= nadwyżka/deficyt środków finansowych
+ kredyty/pożyczki/obligacje
= wynik finansowy budżetu

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy Sulików oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

2. Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla roku 2027 przyjęto mniejsze dochody i wydatki wynikające min. ze zmniejszenia dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje,
- dla lat 2028 – 2030 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji, korekty merytoryczne,
- od 2031 roku przyjęto wielkości dochodów i wydatków z większymi odchyleniami, które utrzymano do roku 2033 na tym samym poziomie uznając, że planowanie poza 2030 rok obarczony jest dużym ryzykiem błędu.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Szacując dochody i wydatki bieżące oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, który w latach 2026 – 2031 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – lipiec 2025) wyniesie:

Rok	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Inflacja	3,5%	3,00%	2,9%	2,8%	2,7%	2,5%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2026 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano wskaźnikiem inflacji przy uwzględnieniu korekt merytorycznych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

W 2026 roku zaplanowano nieznacznie mniejsze dochody z tytułu sprzedaży majątku, niż w latach poprzednich, natomiast na kolejne lata z uwagi na mniejszą ilość nieruchomości do sprzedaży założono, że wpływy ze sprzedaży będą utrzymywać się na tym samym poziomie, aby utrzymać ciągłość.

Dochody bieżące w budżecie Gminy w okresie 2026-2033 założono na poziomie realnym i wynikającym z obowiązujących przepisów. Dynamika została ustalona na podstawie wartości wskaźnika udziału gmin w podatku PIT oraz prognozowanego wskaźnika wzrostu płacy minimalnej. Prognozowane w 2026 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w kwocie niższej do roku 2025, przyjmując dane przekazane przez Ministra Finansów, Krajowe Biuro Wyborcze oraz dane na podstawie złożonych wniosków. W 2026 roku, nie planowano środków z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy. W/w środki będą wprowadzane do budżetu w miarę potrzeb. W 2027 dochody bieżące zostały zaplanowane w kwocie wyższej do roku 2025 z uwagi na zwiększającą się tendencję wzrostu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Od 2028 dochody będą wzrastać, aż do roku 2031 aby później utrzymać się na tym samym poziomie. Przyrost pozostałych dochodów bieżących od 2026 roku wynika z korekty o prognozowany wskaźnik wzrostu PKB oraz prognozowanej korekty stawek podatku od nieruchomości, a także nie planowanymi innymi dochodami bieżącymi pozyskanymi z innych źródeł na zadania bieżące Gminy, które będą wprowadzana w ramach ich pozyskania.

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania. Zgodnie z projektem budżetu Gminy dla roku 2026 następuje spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2025. Przede wszystkim spadek spowodowany jest zmniejszeniem dotacji i środków na cele bieżące. Mając na uwadze relację zrównoważenia wydatków bieżących do dochodów bieżących przyjęto plan podjęcia działań związanych z racjonalizacją pozostałych wydatków bieżących w Gminie. Założono rezygnację z części prac remontowych, ograniczenie zakupów wyposażenia i niektórych usług celem zrealizowania zadań inwestycyjnych, na które Gmina pozyskała środki. Ponadto po raz kolejny zaplanowano mniejszą kwotę dopłat do odprowadzanych ścieków z gospodarstw domowych.
Jednak wskazać należy, że obniżenie wydatków bieżących jest bardzo trudne z uwagi na duży wzrost cen towarów i usług, zakup energii, wzrost płacy minimalnej, a także poczynione już działania oszczędnościowe w Gminie.
W perspektywie kolejnych lat, począwszy od roku 2027 prognozuje się, iż niektóre grupy wydatków bieżących będą wzrastać o wskaźnik inflacji. Jednak w skali wszystkich wydatków nastąpi spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2025, które w kolejnych latach ponownie będą wzrastać. Będzie to konsekwencją prowadzenia polityki oszczędnościowej i zachowawczej w wydatkach bieżących. Założono również, że od 2026 r. będą widoczne oszczędności na wydatkach związanych z oświetleniem ulic, placów i dróg, w związku z zakończeniem inwestycji związanej z kompleksową wymianą oświetlenia ulicznego na terenie Gminy wraz z rozbudową o nowoczesne, efektywne energetycznie punkty oświetleniowe LED.

Spłata i obsługa długu

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

Do 2033 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach a także te, które są planowane do zaciągnięcia w 2026 roku. Spłaty rat kredytów i pożyczek przez gminę wynikają z zawartych umów. W 2026 roku planuję się zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie deficytu. W związku z powyższym planuje się zwiększenie spłaty zobowiązania w roku 2033. Przychody z tego tytułu planuje się na poziomie 595.513,00 zł.

Pozostałe przychody w 2026 planuje się w wysokości 1.629.474,63 z tego:
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.120.606,70 zł, (cześć niewykorzystanych środków z 2025 r., kwota widoczna w sprawozdaniu Rb-NDS na dzień 30.09.2025 r. oraz zmianach w budżecie i Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 30.12.2025 r.),
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 484.156,94 zł (”Budowa Systemu Informacji przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego – II etap” – 1.603,26 zł, „ Eko uczniowie przyszłością gminy Sulików” – 130.881,54 zł, „Cyberbezpieczny Samorząd” – 351.672,14 zł),
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 24.710,99zł - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych niewykorzystane w 2025 r.

W 2027 roku zaplanowano po stronie rozchodów pożyczkę w pozycji „Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu”, w wysokości 200.000,00 zł. Będzie to pożyczka, zwrotna udzielona dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Radzimowie Dolnym, na wcześniejsze finansowanie zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Radzimowie Górnym jako miejsca integracji społecznej i aktywności mieszkańców wsi”, w ramach projektu finansowanego przez Lokalną Grupę Działania „Partnerstwo Izerskie” – nabór nr 6/2025 w ramach przedsięwzięcia 3.2 *„Estetyka i ład przestrzeni i miejsc służących społecznej aktywności”*.

3. Założenia do prognozy dochodów i wydatków majątkowych

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Dochody ze sprzedaży majątku zostały oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości gminy oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży.
W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16.717.018,74 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Wydatki majątkowe w latach 2026 -2027 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików, na które pozyskano środki z zewnątrz. W pozostałych latach przewiduje się realizację inwestycji rocznych na mniejszą skalę.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02

4. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych. Natomiast w przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

5. Wskaźniki zadłużenia

W latach 2026 – 2033 zachowano relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotację i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane z art.243 ust.3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.02