

**UCHWAŁA NR LXIX/452/2023  
RADY GMINY SUŁĘCZYNO**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sułęczyno na lata 2024 - 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tj. Dz. U. z 2023r. poz. 40ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. z 2023 r., poz 103 z późn. zm.) Rada Gminy Sułęczyno postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sułęczyno na lata 2024 - 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjąć objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej prognozie Finansowej Gminy Sułęczyno, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Sułęczyno do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) na finansowanie wydatków ujętych w ramach przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,

b) z tytułu projektów i zadań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogarszają wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnia prognozą finansową.

3. Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w art. 228 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sułęczyno.

§ 6. Traci moc uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sułęczyno na lata 2023-2031.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
  
Kazimierz Gliniecki

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1., 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały nr LXIX/452/2023 Rady Gminy Sulęcyno z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
	1	z tego:					z tego:				z tego:			
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>						
Lp														
2024	54 748 096,04	38 152 996,61	4 391 080,00	170 437,00	19 102 619,00	4 609 799,00	9 879 121,61	4 776 651,00	16 595 099,43	600 000,00	15 994 525,00			
2025	43 600 000,00	40 600 000,00	3 500 000,00	300 000,00	15 470 000,00	9 580 000,00	11 750 000,00	5 070 000,00	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00			
2026	43 600 000,00	40 600 000,00	3 300 000,00	100 000,00	13 970 000,00	10 580 000,00	12 650 000,00	5 270 000,00	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00			
2027	43 600 000,00	39 600 000,00	4 400 000,00	200 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00			
2028	42 600 000,00	41 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	150 000,00	850 000,00			
2029	43 300 000,00	42 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00			
2030	43 600 000,00	42 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00			
2031	45 100 000,00	43 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00			

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym. W kolumny 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 wykazywających pozycje 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		2	21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2024		58 114 463,64	37 902 844,63	22 447 500,00	0,00	0,00	514 280,00	0,00	0,00	0,00	20 211 619,01	20 211 619,01	84 991,00		
2025		41 900 000,00	36 730 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 170 000,00	275 000,00	70 000,00		
2026		41 900 000,00	36 830 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	5 070 000,00	126 000,00	70 000,00		
2027		42 100 000,00	35 900 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	56 000,00	0,00		
2028		41 100 000,00	39 700 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	56 000,00	0,00		
2029		41 900 000,00	40 790 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	56 000,00	0,00		
2030		42 200 000,00	40 200 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	56 000,00	0,00		
2031		44 100 000,00	42 100 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
2024	-3 366 367,60	0,00	5 166 367,60	4 800 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	366 367,60	366 367,60
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	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
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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 pochodziące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		z tego:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x</sup> 7)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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	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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	liczba kwota przypadających na dany rok bez ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	8.1	7.1	7.2				
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	8.1	7.1	7.2				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	250 151,98	616 519,58				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	3 870 000,00	3 870 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	3 770 000,00	3 770 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00				

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 związków 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 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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
2024	6,30%	2,76%	14,13%	19,13%	TAK	TAK
2025	6,77%	14,09%	9,30%	14,30%	TAK	TAK
2026	7,16%	14,08%	11,79%	14,14%	TAK	TAK
2027	5,65%	12,20%	12,08%	14,43%	TAK	TAK
2028	4,45%	5,41%	11,47%	13,83%	TAK	TAK
2029	4,02%	4,26%	9,95%	12,30%	TAK	TAK
2030	3,87%	6,22%	6,90%	9,26%	TAK	TAK
2031	2,64%	3,78%	8,43%	8,43%	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 3-letniej





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych										
	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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											
2024	50 000,00	0,00	18 919 182,44	1 700,00	18 917 482,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	275 000,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	126 000,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza 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 emilowanych lub zaciągniętych do równowarości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysiągnięcia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wiążeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
10.6		10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć wydatki bieżące, 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, 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Spoznada się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w pozycjach oznaczonych symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Kazimierz Gliniecki*  
**Kazimierz Gliniecki**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały nr LXIX/452/2023 Rady Gminy Sulęczyno z  
dnia 28 grudnia 2023 roku

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 935 043,32	18 919 182,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 208,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 929 835,32	18 917 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 208,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 208,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nestor - standard wsparcia osób starszych w Powiecie Kartuskim - Nestor - wsparcie osób starszych z tereny Gminy Sulęczyno Tele Opieka		Urząd Gminy	2021	2024	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 929 835,32	18 917 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 929 835,32	18 917 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.1	Budowa Gminnego Przedszkola Samorządowego w Sulęczyne - Poprawa warunków edukacyjnych		Urząd Gminy	2020	2025	17 180 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
56 000,00	56 000,00	0,00	19 544 182,44
0,00	0,00	0,00	1 700,00
56 000,00	56 000,00	0,00	19 542 482,44
0,00	0,00	0,00	1 700,00

0,00	0,00	0,00	1 700,00
0,00	0,00	0,00	1 700,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
56 000,00	56 000,00	0,00	19 542 482,44
0,00	0,00	0,00	0,00
56 000,00	56 000,00	0,00	19 542 482,44
0,00	0,00	0,00	17 280 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1.3.2.2	Przebudowa ulic Rzemieśniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej w miejscowości Sulęczyńno - Przebudowa ulic Rzemieśniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej, Szarej, Majkowskiego w miejscowości Sulęczyńno	Urząd Gminy	2020	2024	5 231 179,62	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg w Mściszewicach (ul. Kaszubska, Wspólna, Pogodna, Łabędzia i Jezioła) - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	91 995,42	80 495,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Sulęczyńno - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy	2017	2024	18 025,20	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kąpieliska w Sulęczyńnie - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyńno - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyńno	Urząd Gminy	2020	2030	844 370,00	105 000,00	105 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.6	Modernizacja archiwum UG - Zabezpieczenie archiwum UG	Urząd Gminy	2021	2024	23 973,44	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Obwodnicy Kartuz - II etap - Poprawa warunków uczestników ruchu	Urząd Gminy	2024	2026	210 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dla pieszych przy drogach gminnych w miejscowości Sulęczyńno - Poprawa bezpieczeństwa pieszych uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	1 319 156,83	1 254 656,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja odcinka drogi gminnej Zdunowice Ogonki - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy	2021	2024	59 624,17	23 424,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja odcinka drogi gminnej Borek - Borowy Las - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy	2022	2024	762 164,41	35 578,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi gminnej Czarlińno - Borowiec - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	43 000,00
0,00	0,00	0,00	80 495,43
0,00	0,00	0,00	10 000,00
56 000,00	56 000,00	0,00	490 000,00
0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	210 000,00
0,00	0,00	0,00	1 254 656,83
0,00	0,00	0,00	23 424,17
0,00	0,00	0,00	35 578,98
0,00	0,00	0,00	25 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1.3.2.12	Modernizacja ulicy Bocznej i Osiedlowej w miejscowości Węsiory - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2024	143 136,43	55 495,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja dróg w miejscowości Sucha - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	60 715,18	24 631,60	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	55 495,43
0,00	0,00	0,00	24 631,60

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Kazimierz Gliniecki*  
Kazimierz Gliniecki



**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ  
GMINY SULĘCZYNO NA LATA 2024– 2031**

**Dochody**

Wysokość dochodów na rok 2024 ustalono na podstawie otrzymanych informacji o subwencjach i dotacjach, danych opracowanych przez Ministerstwo Finansów, przewidywanego wykonania roku 2023 i założeń do budżetu na rok 2024, analizach własnych w zakresie kształtowania się dynamiki dochodów i wydatków budżetowych gminy w latach poprzednich, lokalne uwarunkowania społeczne, ekonomiczne i gospodarcze. Natomiast wysokość dochodów z tytułu podatków lokalnych ustalono wg stawek uchwalonych przez Radę Gminy w roku poprzednim, z uwzględnieniem podwyższenia ich o wysokość inflacji (na dzień podejmowania uchwał w powyższych zakresach). Dochody majątkowe na rok 2024 określono na podstawie zatwierdzonych wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych na lata następne (promesy RF Polski Ład, umowa o dofinansowanie w ramach RFRD) oraz zaplanowanej sprzedaży mienia (nowych działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe oraz starego przedszkola w Węsiorach). Z uwagi na brak stabilności warunków ekonomicznych i gospodarczych panujących w kraju w związku z wystąpieniem wojny na Ukrainie, wysokiej inflacji w urzędzie odnotowaliśmy zainteresowanie lokowaniem środków w nieruchomości gruntowe. Z uwagi jednak na bardzo dużą ilość działek w posiadaniu osób fizycznych i opodatkowania sprzedaży działek przez gminę podatkiem VAT, gmina zaktualizowała ich wartość do realiów rynkowych. Do projektu budżetu przyjęto zadeklarowane gminie środki na inwestycję drogową i budowę przedszkola z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Dochody w roku 2024 ustalono w wysokości 54.748.096,04 zł w tym:

- |                     |   |                   |
|---------------------|---|-------------------|
| - dochody bieżące   | - | 38.152.996,61 zł, |
| - dochody majątkowe | - | 16.595.099,43 zł. |

W prognozie na lata 2025 – 2027 przyjęto wzrost dochodów bieżących, dochody z tytułu udziału

we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, podatki i opłaty (w tym z podatku od nieruchomości), z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o wskaźnik 103%. Założenia na rok budżetowy 2024 zaplanowano w wysokości 110%.

W zakresie dochodów majątkowych na lata 2025 – 2027 zaplanowano uzyskanie dotacji na termomodernizację obiektów szkolnych (zielona energia) z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, przebudowy dróg oraz sprzedaży mienia (1 działka rocznie).

### Wydatki

Plan wydatków budżetowych na rok 2024 został ustalony na podstawie złożonych do projektu budżetu i WPF wniosków a wydatków majątkowych na podstawie planu zadań inwestycyjnych przewidywanych do wykonania w roku 2024 jak i w latach następnych (ograniczony okresem realizacji przedsięwzięć do czterech lat). Z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji planuje się zabezpieczyć kwotę w wysokości 500.000,00 zł, a także spłatę raty kredytu i wykupu obligacji już zaciągniętych w wysokości 1.800.000,00 zł. W roku 2024 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 4.800.000,00 zł na pokrycie deficytu i spłaty zobowiązań. Zadłużenie na koniec roku 2024 planuje się w wysokości 10.200.000,00 zł.

Wydatki 2024 roku ustalono w kwocie 58.114.463,64 zł, w tym :


- wydatki bieżące - 37.902.844,63 zł,
- wydatki majątkowe - 20.211.619,01 zł.

W prognozie na lata następne przyjęto wzrost wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o wskaźnik 103%. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych z uwzględnieniem zaplanowanego zaciągnięcia nowego kredytu. Uwzględniono także w roku 2024 spłatę zobowiązań podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach kolejnych nie zaplanowano do projektu wyłączeń odsetek i dyskonta z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa a art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.

Wydatki majątkowe w latach 2025-2031 przewidują się w wysokości 25% realizowanych w ostatnich latach inwestycji i zakupów inwestycyjnych. Wydatki te wynikają ze złożonych do budżetu na rok bieżący i lata wcześniejsze wniosków, które Rada Gminy zamierza przyjąć do realizacji w latach następnych (głównie zamierzenia realizacji programu z KPO).

Po przeprowadzeniu analizy sprawozdań budżetowych za III kw 2023 oraz przeprowadzeniu symulacji planowanych dochodów i wydatków szacuje się wypracowanie środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, którymi planuje się pokryć w części deficyt. Z informacji przekazanych z Ministerstwa Finansów wynika, że do końca roku gmina otrzyma środki w ramach uzupełnienia dochodów gmin.

Wysokość rozchodów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych, z uwzględnieniem spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Kazimierz Gliniecki

