



ZARZĄDZENIE - Nr 111/2023
Wójta Gminy SULĘCZYŃSKIE
z dnia 15 listopada 2023 roku

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyńskie na lata 2024-2031.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 233, art. 238 ust.1 i 2, art. 240 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.).

Wójt Gminy Sulęczyńskie
z a r z ą d z a , co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyńskie na lata 2024-2031 wraz z załącznikami i objaśnieniami.

§ 2

Niniejsze zarządzenie przedkładam Radzie Gminy Sulęczyńskie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Bernard Grucza

Projekt

z dnia 15 listopada 2023 r.

Uchwała Nr/2023

Rady Gminy Sulęczyno

z dnia grudnia 2023r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2024–2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 230, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Gminy Sulęczyno postanawia:**

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sulęczyno na lata 2024–2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

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

b) z tytułu umów, 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. Upoważnia się Wójta Gminy Sulęczyno do 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 z e zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogarszają wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnia prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa z zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności

finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2024 - 2031 stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

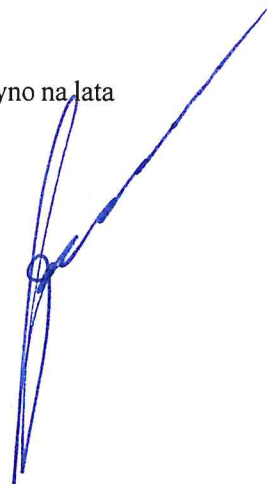
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulęczyno.

§ 6

Traci moc uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2023-2031

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping stroke extending towards the top right corner of the page.

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/2023 Rady Gminy Sulęczyno z dniagrudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	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 2021	42 693 827,32	3 261 786,00	79 412,99	13 645 635,00	15 004 330,34	7 580 779,06	3 450 645,40	3 121 883,93	725 764,00	2 395 413,38		
Wykonanie 2022	49 004 547,14	5 648 772,57	165 102,20	14 124 477,00	17 304 345,44	8 639 897,92	3 790 307,15	3 122 152,01	67 900,00	3 053 676,78		
Plan 3 kw. 2023	52 327 219,24	2 937 269,00	171 593,00	16 639 069,00	7 144 735,89	10 153 373,12	4 183 970,00	15 281 179,23	600 000,00	14 680 604,80		
Wykonanie 2023	46 075 429,45	2 937 000,00	171 593,00	16 639 069,00	7 144 735,89	10 061 839,39	4 180 000,00	9 131 192,17	150 000,00	8 981 192,17		
2024	54 748 096,04	38 152 996,61	4 391 080,00	19 102 619,00	4 609 739,00	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	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	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	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	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	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	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	1 500 000,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być slosowany 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 jednostek wykonujących 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:										w tym:	
		2	2.1	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
									Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
			Wydatki na obsługę długu x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:	odsetki i dyskonta wyłączone 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 dyskonta wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x					
Wykonanie 2021	39 719 936,95	35 713 162,17	157 998,49	0,00	0,00	0,00	0,00	155 850,00	0,00	4 006 774,78	4 006 774,78	189 055,56	
Wykonanie 2022	45 821 990,18	39 218 614,75	549 475,30	0,00	0,00	0,00	0,00	139 114,00	0,00	6 603 375,43	6 603 375,43	416 033,00	
Plan 3 kw. 2023	58 835 433,57	39 009 101,13	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 826 332,44	19 826 332,44	324 646,00	
Wykonanie 2023	45 858 413,34	33 987 462,93	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 870 950,41	11 870 950,41	324 646,00	
2024	58 114 463,64	37 902 844,63	550 000,00	0,00	0,00	0,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 170 000,00	5 170 000,00	70 000,00	
2026	41 900 000,00	36 830 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 070 000,00	5 070 000,00	70 000,00	
2027	42 100 000,00	35 900 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	
2028	41 100 000,00	39 700 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2029	41 900 000,00	40 790 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	
2030	42 200 000,00	40 200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	44 100 000,00	42 100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
					4.1	4.1.1					
3	4	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2021	2 973 890,37	0,00	876 387,70	0,00	0,00	0,00	0,00	876 387,70	0,00		
Wykonanie 2022	3 182 556,96	0,00	2 588 520,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 520,63	0,00		
Plan 3 kw. 2023	-6 508 214,33	0,00	8 198 214,33	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 698 214,33	0,00		
Wykonanie 2023	217 016,11	0,00	3 698 214,33	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698 214,33	0,00		
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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1.1	w tym:			5.1.1.1	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	690 000,00	0,00	690 000,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	690 000,00	0,00	690 000,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot 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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
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								
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	3 858 781,22	4 735 168,92				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	8 890 000,00	0,00	6 663 780,38	9 252 301,01				
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	-1 963 061,12	1 735 153,21				
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	2 956 774,35	6 654 968,68				
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				

6) Skorygowanie o środki dotyczy okresowego 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 wioletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3		
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,05%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,82%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-4,49%	-2,49%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,00%	12,51%	x	x	x
2024	6,41%	2,88%	4,67%	14,13%	19,13%	TAK
2025	6,77%	14,09%	x	9,33%	14,33%	TAK
2026	7,16%	14,06%	x	11,80%	14,16%	TAK
2027	5,65%	12,20%	x	12,09%	14,45%	TAK
2028	4,45%	5,41%	x	11,49%	13,84%	TAK
2029	4,02%	4,28%	x	9,96%	12,32%	TAK
2030	3,87%	6,22%	x	6,92%	9,27%	TAK
2031	2,64%	3,78%	x	8,45%	8,45%	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	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:	
	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	9.3.1.1
	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	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Wykonanie 2021	260 290,21	260 290,21	251 460,89	482 890,79	482 890,79	482 890,79	198 124,80	198 124,80	188 742,74	
Wykonanie 2022	576 640,26	576 640,26	529 731,75	59 806,98	59 806,98	50 835,93	672 952,22	672 952,22	595 564,81	
Plan 3 kw. 2023	711 709,97	711 709,97	659 534,88	251 574,55	251 574,55	217 738,55	741 368,48	741 368,48	679 658,51	
Wykonanie 2023	711 709,97	711 709,97	659 534,88	251 574,55	251 574,55	217 738,55	741 368,48	741 368,48	679 658,51	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 714,00	166 714,00	165 014,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	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	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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						
Wykonanie 2021	241 482,06	241 482,06	2 448 459,68	513 816,72	1 934 641,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	376 531,59	376 531,59	4 442 817,98	269 189,45	4 173 628,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	58 116,77	58 116,77	18 558 188,61	366 513,46	18 191 675,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	58 116,77	58 116,77	11 454 273,73	366 513,46	11 087 760,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	50 000,00	50 000,00	18 869 182,44	1 700,00	18 867 482,44	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
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
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
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
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
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.2					
						w tym:						
Wykonanie 2021	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	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	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	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2021			
Wykonanie 2022			
Plan 3 kw. 2023			
Wykonanie 2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

** należy wykluczyć jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określająca procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały nr/2023 Rady Gminy Sulęczyño z dnia grudnia 2023 roku

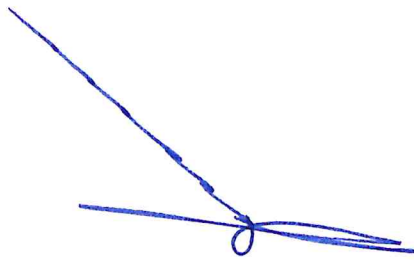
kwoty w zł

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)				31 885 043,32	18 869 182,44	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				31 879 835,32	18 867 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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 Sulęczyño Tele Opielka	Urząd Gminy	2021	2024	5 208,00	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				31 879 835,32	18 867 482,44	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				31 879 835,32	18 867 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.1	Budowa Gminnego Przedszkola Samorządowego w Sulęczyño - Poprawa warunków edukacyjnych	Urząd Gminy	2020	2025	23 140 494,62	17 180 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ulic Rzemieślniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej w miejscowości Sulęczyño - Przebudowa ulic Rzemieślniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej, Szarej, Majkowskiego w miejscowości Sulęczyño	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 Jeziorna) - 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 Sulęczyño - 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 kapeliska w Sulęczyño - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyño - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyño	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 Sulęczyño - Poprawa bezpieczeństwa pieszych uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	1 269 156,83	1 204 656,83	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	56 000,00	56 000,00	0,00	19 494 182,44
1.a	0,00	0,00	0,00	1 700,00
1.b	56 000,00	56 000,00	0,00	19 492 482,44
1.1	0,00	0,00	0,00	1 700,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 700,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	1 700,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	56 000,00	56 000,00	0,00	19 492 482,44
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	56 000,00	56 000,00	0,00	19 492 482,44
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	17 280 200,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	80 495,43
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	56 000,00	56 000,00	0,00	490 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	1 204 656,83

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						
1.3.2.9	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	35 578,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi gminnej Czarfino - Borowiec - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja ulicy Bocznej i Ostiedłowej 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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	23 424,17
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	35 578,96
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	55 495,43
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	24 631,60



Załącznik nr 3 do
Uchwały Nr/2023
Rady Gminy Sulęczyno
z dnia grudnia 2023 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY SULECZYNO 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.

