

Projekt

z dnia 21 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SUŁĘCZYNO**

PU 459/2023

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. 40 z późn.zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.6, 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 wieloletnią 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 Nr LV/360/2022 Rady Gminy Sułęczyno z dnia 29 grudnia 2022 r. 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

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/...../2023 Rady Gminy Sulęczyzna z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1	z tego:									w tym:	
			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
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	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													
2024	54 748 096,04	4 391 080,00	170 437,00	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	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	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	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	4 100 000,00	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	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00			
2030	43 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00			
2031	45 100 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 868, 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 pozycje obejmujące 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 wyliczającymi 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
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
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	
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	64 991,00	
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	1 400 800,00	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	58 000,00	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	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:										
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4	4.1		4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Lp																			
2024	-3 366 367,60			5 166 367,60	4 800 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 367,60
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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	0,00
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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	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 b ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:				
	w tym:		4.4.1		w tym:		4.5		w tym:		5.1.1	z tego:	
	4.4	na pokrycie deficytu budżetu x			4.4.1	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2	
	Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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			
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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
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			
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		

b) 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 obciążanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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	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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,30%	2,78%	14,13%	19,13%	TAK	TAK
2025	6,77%	14,09%	9,30%	14,30%	TAK	TAK
2026	7,16%	14,06%	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%	4,28%	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 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	8.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 714,00	166 714,00	166 014,00	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x			
						9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1				10.1.1	10.1.2	10.2
2024		50 000,00	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
2025		0,00	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
2026		0,00	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
2027		0,00	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
2028		0,00	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
2029		0,00	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
2030		0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:										
	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
						zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dotychczas w formie wydatku bieżącego x				
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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 pożyczki x	splata 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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzciśnięta spłata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z tytułu splaty zobowiązań ⁹⁾
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
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
2025	1 700 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 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 wyłączeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały nr LXIX/...../2023 Rady Gminy Sulęczyño 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 Sulęczyño Tele Opleka	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				31 929 835,32	18 917 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Gminnego Przedszkola Samorządowego w Sulęczyño - Poprawa warunków edukacyjnych	Urząd Gminy	2020	2025	31 929 835,32	18 917 482,44	275 000,00	126 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ulic Rzemieśniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej w miejscowości Sulęczyño - Przebudowa ulic Rzemieśniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej, Szarej, Męjkowskiego w miejscowości Sulęczyño	Urząd Gminy	2020	2024	23 140 494,62	17 180 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg w Mściszewicach (ul. Kaszubska, Wspólna, Pogodna, Łąbędzia i Jeziorna) - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2024	5 231 179,62	43 000,00	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	91 995,42	80 495,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kąpieliska w Sulęczyño - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyño - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyño	Urząd Gminy	2020	2030	18 025,20	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja archiwum UG - Zabezpieczenie archiwum UG	Urząd Gminy	2021	2024	844 370,00	105 000,00	105 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.7	Budowa Obwodnicy Kartuz - II etap - Poprawa warunków uczestników ruchu	Urząd Gminy	2024	2026	23 973,44	10 000,00	0,00	0,00	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	210 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
					1 319 156,83	1 254 656,83	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	19 544 182,44
1.a	0,00	0,00	0,00	1 700,00
1.b	56 000,00	56 000,00	0,00	19 542 482,44
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	19 542 482,44
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	56 000,00	56 000,00	0,00	19 542 482,44
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	1 254 656,83

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	35 578,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi gminnej Czarłino - 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	35 578,98
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 28 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 514.280,00 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.