

**UCHWAŁA NR XXIII/146/2025
RADY GMINY SULĘCZYNO**

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2026–2031

Na podstawie art.226, 227, 228, art. 230 ust.6. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r., poz. 1483)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sulęczyno na lata 2026–2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026–2031 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2026 - 2031 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 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 dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy 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 ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogarszają wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w 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 o w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 oraz w art. 44 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulęczyno.

§ 6. Traci moc uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2025-2031 Nr VIII/56/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2025 – 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Daniel Kobiela

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 XXIII/146/2025
z dnia 2025-12-30
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		z podatku od nieruchomości	1.2			1.2.1	1.2.2	
										z tego:								
										z tego:								
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:										

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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	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	w tym:	
											w tym:	
											Wydatki majątkowe ^x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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	w tym:	
											w tym:	
											Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne	inwestycyjne
2026	61 960 476,00	51 847 976,00	30 964 753,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 112 500,00	10 112 500,00	105 000,00
2027	61 257 842,00	53 579 174,00	32 252 887,00	0,00	0,00	310 500,00	0,00	0,00	0,00	7 678 668,00	1 534 668,00	0,00
2028	60 957 470,00	55 381 937,00	33 575 255,00	0,00	0,00	265 500,00	0,00	0,00	0,00	5 575 533,00	4 231 533,00	0,00
2029	63 296 079,00	57 263 005,00	34 904 835,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 033 074,00	4 979 074,00	0,00
2030	64 665 973,00	58 783 680,00	35 924 056,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 886 293,00	3 942 293,00	0,00
2031	66 861 722,00	60 261 979,00	36 937 114,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 599 743,00	4 599 743,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	w tym:
2026	-4 160 000,00	0,00	5 860 000,00	5 300 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00
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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		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	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x						na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	

*) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
	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 *		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	5 052 842,00	5 612 842,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	5 028 668,00	5 028 668,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	4 925 533,00	4 925 533,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	4 733 074,00	4 733 074,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	4 886 293,00	4 886 293,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 899 743,00	4 899 743,00

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 limitach usługach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonania roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	8.4.1	8.4.1	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2026	4,19%	10,88%	15,95%	18,34%	TAK
2027	3,51%	10,54%	15,67%	18,06%	TAK
2028	3,32%	10,06%	14,82%	17,21%	TAK
2029	3,30%	9,22%	13,54%	15,93%	TAK
2030	3,12%	9,23%	11,16%	13,55%	TAK
2031	2,53%	8,87%	10,84%	13,23%	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:	
	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	2 080 860,00	2 080 860,00	499 000,00	499 000,00	456 515,00	2 080 860,00	2 080 860,00	1 937 570,59
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 842,35	102 842,35	102 842,35
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 037,03	156 037,03	156 037,03
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	39 009,12	39 009,12	39 009,12
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 009,12	39 009,12	39 009,12

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	3 351 000,00	3 351 000,00	456 515,00	8 040 460,00	1 711 460,00	6 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	158 842,35	102 842,35	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	212 037,03	156 037,03	56 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	95 009,12	39 009,12	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	39 009,12	39 009,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 700 000,00	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	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy ujęciu w rozdziale 10. 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, prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycja oznaczona 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, należy zamieścić w odniesieniu do w tabeli prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII/146/2025
z dnia 2025-12-30
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 107 475,05	8 040 460,00	158 842,35	212 037,03	56 000,00	95 009,12
1.a	- wydatki bieżące				4 054 614,52	1 711 460,00	102 842,35	156 037,03	0,00	39 009,12
1.b	- wydatki majątkowe				10 052 860,53	6 329 000,00	56 000,00	56 000,00	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.2 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:				8 740 922,80	5 062 460,00	102 842,35	156 037,03	0,00	39 009,12
1.1.1	- wydatki bieżące				4 054 614,52	1 711 460,00	102 842,35	156 037,03	0,00	39 009,12
1.1.1.1	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2024	2026	158 519,00	81 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyrkularnej - Poprawa gospodarki odpadami	URZĄD GMINY	2025	2031	336 897,62	0,00	102 842,35	156 037,03	0,00	39 009,12
1.1.1.3	Podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów kluczem do zwiększenia jakości edukacji w Gminie Sulęczyño - Zwiększenie jakości edukacji w Gminie Sulęczyño	URZĄD GMINY	2024	2026	3 559 197,90	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 686 308,28	3 351 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2024	2026	307 400,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów kluczem do zwiększenia jakości edukacji w Gminie Sulęczyño - Zwiększenie jakości edukacji w Gminie Sulęczyño	URZĄD GMINY	2024	2026	1 300 317,80	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kapieliska w Sulęczyñie - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyño - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyño	Urząd Gminy	2020	2030	459 678,51	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Borku - Poprawa warunków oświatowych	URZĄD GMINY	2024	2026	1 763 160,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Inwestycja w infrastrukturę łączności na potrzeby służb ratowniczych (maszt) - Bezpieczeństwo	URZĄD GMINY	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup specjalistycznego wyposażenia OSP - samochód - Bezpieczeństwo	URZĄD GMINY	2025	2026	705 751,97	700 000,00	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				5 366 552,25	2 978 000,00	56 000,00	56 000,00	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				5 366 552,25	2 978 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	39 009,12	8 601 357,62
1.a	39 009,12	2 048 357,62
1.b	0,00	6 553 000,00
1.1	39 009,12	5 398 357,62
1.1.1	39 009,12	2 048 357,62
1.1.1.1	0,00	81 460,00
1.1.1.2	39 009,12	336 897,62
1.1.1.3	0,00	1 630 000,00
1.1.2	0,00	3 351 000,00
1.1.2.1	0,00	129 000,00
1.1.2.2	0,00	370 000,00
1.1.2.3	0,00	352 000,00
1.1.2.4	0,00	1 650 000,00
1.1.2.5	0,00	150 000,00
1.1.2.6	0,00	700 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	3 202 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	3 202 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa Obwodnicy Kartuz - II etap - Poprawa warunków uczestników ruchu	Urząd Gminy	2024	2026	210 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zmiana organizacji ruchu w Gminie Sulęcyno - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2025	2026	65 994,00	20 000,00	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	2026	468 083,34	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Modernizacja drogi gminnej Borowiec - Czarfino - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2026	250 388,10	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Modernizacja ulicy Bocznej i Osiedlowej w miejscowości Węsiory - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2026	872 684,67	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi Podjaz - Skoczkowo - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Sulęcyno.	URZĄD GMINY	2024	2026	233 442,09	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja odcinka drogi gminnej Borek - Borowy Las - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy	2022	2026	943 505,43	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja odcinka drogi gminnej Zdunowice Ogonki - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy	2021	2026	113 769,17	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja drogi gm Golica - Bębny - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2024	2026	389 875,20	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kapieliska w Sulęcynie - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęcyno - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęcyno	URZĄD GMINY	2020	2030	656 490,58	53 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku po SP Sulęcyno ul Żeromskiego - Zmiana sposobu użytkowania budynku	URZĄD GMINY	2025	2026	357 379,50	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku gospodarczego w m. Węsiory - Poprawa infrastruktury technicznej budynku	URZĄD GMINY	2025	2026	51 705,65	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku Urzędu Gminy - Poprawa infrastruktury technicznej budynku	URZĄD GMINY	2024	2026	653 224,52	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja obiektów sportowych - Poprawa jakości obiektów w celu wspierania aktywności fizycznej i organizacji imprez sportowych.	URZĄD GMINY	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	105 000,00
1.3.2.2	0,00	20 000,00
1.3.2.3	0,00	250 000,00
1.3.2.4	0,00	200 000,00
1.3.2.5	0,00	750 000,00
1.3.2.6	0,00	200 000,00
1.3.2.7	0,00	200 000,00
1.3.2.8	0,00	40 000,00
1.3.2.9	0,00	330 000,00
1.3.2.10	0,00	277 000,00
1.3.2.11	0,00	300 000,00
1.3.2.12	0,00	30 000,00
1.3.2.13	0,00	400 000,00
1.3.2.14	0,00	100 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY SULĘCZYNO NA LATA 2026– 2031**

Dochody

Wysokość dochodów na rok 2026 ustalono na podstawie otrzymanych informacji o subwencjach i dotacjach, danych opracowanych przez Ministerstwo Finansów, przewidywanego wykonania roku 2025 i założeń do budżetu na rok 2026, analizach własnych w zakresie kształtowania się dynamiki dochodów i wydatków budżetowych gminy w latach poprzednich, lokalnych uwarunkowań społecznych, ekonomicznych i gospodarczych. Natomiast wysokość dochodów z tytułu podatków lokalnych zaplanowano w oparciu o planowane na 2026r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sulęczyno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Dochody majątkowe na rok 2026 określono na podstawie zatwierdzonych wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych na lata następne (umowy na realizację projektu współfinansowanego za środków UE tj. Podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów kluczem do zwiększenia jakości edukacji w Gminie Sulęczyno, projektu Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – Cyberbezpieczny Samorząd) oraz zaplanowanej sprzedaży mienia. W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 400 000,00 zł. Na podstawie analizy wykonania dochodów majątkowych w latach poprzednich należy uznać, że zaplanowana kwota jest realna i możliwa do osiągnięcia. Ryzyko niewykonania planu dochodów w tym zakresie jest minimalne.

Sprzedaż mienia została zaplanowana w oparciu o aktualny stan majątku gminy oraz zapotrzebowanie rynku lokalnego. Dodatkowo, w związku z wprowadzeniem planu ogólnego, obserwuje się zwiększone zainteresowanie nabywaniem działek zarówno przez mieszkańców, jak i inwestorów zewnętrznych, co pozytywnie wpływa na perspektywę realizacji zakładanych dochodów.

Dochody w roku 2026 ustalono w wysokości 57.800.476,00 zł w tym:

- | | | |
|---------------------|---|-------------------|
| - dochody bieżące | - | 56.900.818,00 zł, |
| - dochody majątkowe | - | 899.658,00 zł. |

W prognozie na lata 2027 – 2028 przyjęto wzrost dochodów bieżących, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, podatków i opłat (w tym z podatku od nieruchomości), z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

W zakresie dochodów majątkowych na lata 2026 – 2029 zaplanowano uzyskanie dotacji na termomodernizację obiektów szkolnych (zielona energia) z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, przebudowy dróg oraz sprzedaży mienia.

Wydatki

Plan wydatków budżetowych na rok 2026 został ustalony na podstawie złożonych do projektu budżetu i WPF wniosków, a wydatków majątkowych na podstawie planu zadań inwestycyjnych przewidywanych do wykonania w roku 2026 jak i w latach następnych (ograniczony okresem realizacji przedsięwzięć do pięciu lat). Z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji planuje się zabezpieczyć kwotę w wysokości 400.000,00 zł, a na wykup obligacji już zaciągniętych kwotę w wysokości 1.700.000,00 zł. W roku 2026 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 5.300.000,00 zł na pokrycie deficytu i spłaty zobowiązań. Zadłużenie na koniec roku 2026 planuje się w wysokości 7.300.000,00 zł.

Wydatki 2026 roku ustalono w kwocie 61.960.476,00 zł, w tym:

- | | | |
|---------------------|---|-------------------|
| - wydatki bieżące | - | 51.847.976,00 zł, |
| - wydatki majątkowe | - | 10.112.500,00 zł. |

W prognozie na lata następne przyjęto wzrost wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z uwzględnieniem wskaźnika inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych z uwzględnieniem zaplanowanego zaciągnięcia nowego kredytu. W latach kolejnych nie zaplanowano do projektu wyłączeń odsetek i dyskonta z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.

Wydatki majątkowe w latach 2027-2031 przewidują się na podstawie 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 i RFRD).

Po przeprowadzeniu analizy sprawozdań budżetowych za III kw 2025 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.

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 2026 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Kobiela
Daniel Kobiela