

UCHWAŁA Nr XXVII/227/21

RADY GMINY KARSIN

z dnia 21 grudnia 2021r.

w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2022 – 2038.

Na podstawie: art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.),

Rada Gminy Karsin uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę finansową Gminy Karsin na lata 2022 – 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2038, zgodnie z załącznikiem Nr. 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały
 - b) zaciągania zobowiązań 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.
 - c) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Karsin do zaciągania zobowiązań 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.

- d) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą 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 rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

Uchyla się Uchwałę Nr XIX/N/163/20 Rady Gminy Karsin z dnia 24.12.2020r. z póź. zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2021-2038.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Karsin.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy

Bogdan Pepliński

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/227/21 Rady Gminy Karsin z dnia 21.12.2021r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	41 795 735,17	34 326 722,00	3 188 274,00	149 172,00	13 058 889,00	7 439 033,00	10 491 354,00	4 672 386,00	7 469 013,17	0,00	7 468 963,00
2023	35 200 000,00	33 600 000,00	3 347 687,00	156 630,00	13 711 833,00	4 870 984,00	11 512 866,00	4 931 543,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2024	35 300 000,00	35 300 000,00	3 515 072,00	164 462,00	14 397 425,00	5 114 500,00	12 108 541,00	5 178 120,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 771 000,00	36 771 000,00	3 620 523,00	169 395,00	14 829 347,00	5 268 000,00	12 883 735,00	5 333 464,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 350 000,00	37 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 934 000,00	37 934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 503 000,00	38 503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 015 000,00	39 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	39 589 000,00	39 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	40 170 000,00	40 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	40 761 000,00	40 761 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 360 000,00	41 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	41 969 000,00	41 969 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	42 586 000,00	42 586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	43 213 000,00	43 213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	43 861 000,00	43 861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	44 495 000,00	44 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2022	42 427 970,33	33 365 812,75	15 525 142,95	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	9 062 157,58	9 062 157,58	304 000,00
2023	33 290 383,57	32 094 102,00	16 200 000,00	0,00	0,00	477 980,00	0,00	0,00	0,00	1 196 281,57	1 196 281,57	0,00
2024	33 890 224,00	33 698 807,00	16 340 000,00	0,00	0,00	423 500,00	0,00	0,00	0,00	191 417,00	191 417,00	0,00
2025	35 195 048,00	34 709 772,00	16 500 000,00	0,00	0,00	388 100,00	0,00	0,00	0,00	485 276,00	485 276,00	0,00
2026	35 863 632,00	35 403 967,00	0,00	0,00	0,00	348 160,00	0,00	0,00	0,00	459 665,00	459 665,00	0,00
2027	36 638 048,00	35 935 027,00	0,00	0,00	0,00	310 290,00	0,00	0,00	0,00	703 021,00	703 021,00	0,00
2028	37 323 695,73	36 474 051,00	0,00	0,00	0,00	277 430,00	0,00	0,00	0,00	849 644,73	849 644,73	0,00
2029	37 843 011,00	37 021 162,00	0,00	0,00	0,00	247 340,00	0,00	0,00	0,00	821 849,00	821 849,00	0,00
2030	38 417 566,56	37 576 480,00	0,00	0,00	0,00	216 400,00	0,00	0,00	0,00	841 086,56	841 086,56	0,00
2031	39 051 974,00	38 140 127,00	0,00	0,00	0,00	185 780,00	0,00	0,00	0,00	911 847,00	911 847,00	0,00
2032	39 667 900,00	38 712 229,00	0,00	0,00	0,00	156 700,00	0,00	0,00	0,00	955 671,00	955 671,00	0,00
2033	40 286 900,00	39 292 912,00	0,00	0,00	0,00	128 150,00	0,00	0,00	0,00	993 988,00	993 988,00	0,00
2034	41 050 840,00	39 882 306,00	0,00	0,00	0,00	100 104,00	0,00	0,00	0,00	1 168 534,00	1 168 534,00	0,00
2035	41 833 000,00	40 480 540,00	0,00	0,00	0,00	76 145,00	0,00	0,00	0,00	1 352 460,00	1 352 460,00	0,00
2036	42 440 452,00	41 087 749,00	0,00	0,00	0,00	56 025,00	0,00	0,00	0,00	1 352 703,00	1 352 703,00	0,00
2037	43 168 000,00	41 704 065,00	0,00	0,00	0,00	35 340,00	0,00	0,00	0,00	1 463 935,00	1 463 935,00	0,00
2038	43 833 947,03	42 329 626,00	0,00	0,00	0,00	17 140,00	0,00	0,00	0,00	1 504 321,03	1 504 321,03	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-632 235,16	0,00	3 347 077,00	2 800 000,00	632 235,16	0,00	0,00	547 077,00	0,00
2023	1 909 616,43	1 909 616,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 409 776,00	1 409 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 575 952,00	1 575 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 486 368,00	1 486 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 295 952,00	1 295 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 179 304,27	1 179 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 171 989,00	1 171 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 171 433,44	1 171 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 118 026,00	1 118 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 093 100,00	1 093 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 073 100,00	1 073 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	918 160,00	918 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	772 548,00	772 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	661 052,97	661 052,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 714 841,84	2 714 841,84	733 844,00	733 844,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 909 616,43	1 909 616,43	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 776,00	1 409 776,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 952,00	1 575 952,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 368,00	1 486 368,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 952,00	1 295 952,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 304,27	1 179 304,27	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 989,00	1 171 989,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 433,44	1 171 433,44	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 026,00	1 118 026,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 100,00	1 093 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 100,00	1 073 100,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	918 160,00	918 160,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	772 548,00	772 548,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	661 052,97	661 052,97	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 282 378,11	0,00	960 909,25	1 507 986,25	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 372 761,68	0,00	1 505 898,00	1 505 898,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 962 985,68	0,00	1 601 193,00	1 601 193,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 387 033,68	0,00	2 061 228,00	2 061 228,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 665,68	0,00	1 946 033,00	1 946 033,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 604 713,68	0,00	1 998 973,00	1 998 973,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 425 409,41	0,00	2 028 949,00	2 028 949,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 253 420,41	0,00	1 993 838,00	1 993 838,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 081 986,97	0,00	2 012 520,00	2 012 520,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 963 960,97	0,00	2 029 873,00	2 029 873,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 870 860,97	0,00	2 048 771,00	2 048 771,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 797 760,97	0,00	2 067 088,00	2 067 088,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 879 600,97	0,00	2 086 694,00	2 086 694,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 126 600,97	0,00	2 105 460,00	2 105 460,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 354 052,97	0,00	2 125 251,00	2 125 251,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	661 052,97	0,00	2 156 935,00	2 156 935,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 165 374,00	2 165 374,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	9,08%	5,28%	5,28%	12,82%	12,89%	TAK	TAK
2023	8,31%	6,91%	12,47%	11,55%	11,63%	TAK	TAK
2024	6,07%	6,71%	6,71%	11,61%	11,69%	TAK	TAK
2025	6,23%	7,77%	x	10,74%	10,82%	TAK	TAK
2026	4,91%	6,14%	x	9,05%	9,52%	TAK	TAK
2027	4,23%	6,09%	x	7,99%	8,46%	TAK	TAK
2028	3,78%	5,99%	x	6,57%	7,04%	TAK	TAK
2029	3,64%	5,74%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2030	3,51%	5,63%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2031	3,25%	5,52%	x	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2032	3,07%	5,41%	x	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2033	2,90%	5,31%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2034	2,43%	5,21%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2035	1,95%	5,12%	x	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2036	1,92%	5,05%	x	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2037	1,66%	5,00%	x	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2038	1,52%	4,91%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 200,00	1 200,00	1 200,00	798 963,00	798 963,00	798 963,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2022	80 643,00	80 643,00	68 546,55	210 409,00	79 766,00	130 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	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	0,00
2027	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
2022	2 714 841,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 908 616,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 408 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 574 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 485 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 294 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 174 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	891 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	871 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	818 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	793 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	773 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	718 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	483 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	492 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	381 052,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/227/21 Rady Gminy Karsin z dnia 21.12.2021r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				881 061,90	210 409,00	0,00	0,00	0,00	210 409,00
1.a	- wydatki bieżące				122 579,00	79 766,00	0,00	0,00	0,00	79 766,00
1.b	- wydatki majątkowe				758 482,90	130 643,00	0,00	0,00	0,00	130 643,00
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:				674 982,90	81 843,00	0,00	0,00	0,00	81 843,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 500,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.1.1.1	Pomorskie żagle wiedzy- partnerstwo Gminy Czersk -	KARSIN	2021	2022	1 500,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				673 482,90	80 643,00	0,00	0,00	0,00	80 643,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie rekreacyjne nad kanałem w Bąku wraz z oznakowaniem szlaku kajakowego na terenie gminy Karsin	KARSIN	2016	2022	673 482,90	80 643,00	0,00	0,00	0,00	80 643,00
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				206 079,00	128 566,00	0,00	0,00	0,00	128 566,00
1.3.1	- wydatki bieżące				121 079,00	78 566,00	0,00	0,00	0,00	78 566,00
1.3.1.1	Usunięcie wyrobów zawierających azbest z budynków zlokalizowanych na terenie Gminy Karsin -	KARSIN	2021	2022	86 034,00	43 521,00	0,00	0,00	0,00	43 521,00
1.3.1.2	Usunięcie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej -	KARSIN	2021	2022	35 045,00	35 045,00	0,00	0,00	0,00	35 045,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				85 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji budowy ścieżki rowerowej z Borska do Lipy. -	KARSIN	2020	2022	85 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin na lata 2022 – 2038.

Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa pozwala na zarządzanie środkami finansowymi długofalowo. Poprzez szereg obliczeń i danych pozwala określić górne limity zobowiązań jakie Gmina jest w stanie spłacić w poszczególnych latach. Co do zasady obejmuje ona co najmniej cztery lata (wliczając w to prognozowany rok budżetowy) aż do ostatniego roku spłaty prognozowanego zadłużenia.

Przedsięwzięcia

Przewidywane wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia realizowane przez Gminę Karsin w 2022r. w ramach programów finansowanych środkami Unii Europejskiej wyniosą 81.843,00 zł z czego zadania majątkowe wyniosą 80.643,00 zł a zadania bieżące 1.200,00 zł.

Są to wydatki realizowane na potrzeby następujących zadań:

1. „Zagospodarowanie rekreacyjne nad kanałem w Bąku wraz z oznakowaniem szlaku kajakowego na terenie gminy Karsin”- kwota 80.643 zł. Realizacja zadania nastąpi za pomocą środków z UE (68.546,55 zł) oraz własnych (12.096,45 zł).
2. „Pomorskie żagle wiedzy- partnerstwo Gminy Czersk”- kwota 1.200,00 zł. (środki UE).

Do pozostałych wieloletnich przedsięwzięć w kwocie 128.566,00 zł zaliczyć można:

1. Wykonanie dokumentacji budowy ścieżki rowerowej z Borska do Lipy- 50.000,00 zł. – środki własne.
2. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z budynków zlokalizowanych na terenie gminy Karsin- 43.521 zł- środki z WFOŚiGW w Gdańsku
3. Usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej- 35.045 zł- środki WFOŚiGW w Gdańsku.

Wieloletnia prognoza finansowa.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2038 określono następujące założenia:

1. W roku 2022:

- dochody wyniosą 41.795.735,17 zł,
 - wydatki- 42.427.970,33 zł,
 - przychody-3.347.077,00 zł z czego wolne środki 547.077,00 zł. (pochodzące z przekazanej w 2021r. z budżetu państwa subwencji uzupełniającej)
 - rozchody-2.714.841,84 zł. (w tym 733.844,00 zł spłata kredytu z BGK w ramach wyprzedzającego finansowania na budowę ul. Ogrodowej w Karsinie- etap 2
- Rok 2022r. zamknie się deficytem budżetowym (dochody-wydatki) w kwocie 632.235,16 zł.

2. Od roku 2023 przyjęto, że Gmina nie będzie realizować wypłaty świadczenia wychowawczego- tzw. „500+” w związku z czym obniżono plany dochodów i wydatków o środki jakie by wpłynęły z urzędu wojewódzkiego na re realizację tych świadczeń. Jednocześnie założono wzrost dochodów i wydatków bieżących na poziomie 5 do 6 %.
3. Od roku 2024 do roku 2038 założono sukcesywny wzrost zarówno dochodów jak i wydatków bieżących, początkowo na poziomie 5% a następnie 1,5%. zakładając wynik operacyjny na poziomie od 1,5 mln. zł. w początkowym okresie do poziomu 2,3 mln. zł.
4. Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana do roku 2038 z uwagi na spłatę zobowiązań zaciąganych do 2021 roku włącznie oraz kredytu który planowany jest na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2022 roku oraz na pokrycie występującego deficytu budżetowego.
5. Gmina nie zaciągnęła żadnych zobowiązań dłużnych w celu zapobiegania i łagodzenia skutków covid-19.