

UCHWAŁA Nr XXXIII/283/22
RADY GMINY KARSIN
z dnia 13 października 2022r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2022 – 2040.

Na podstawie: art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.), **Rada Gminy Karsin uchwala, co następuje:**

§ 1

W Uchwale Nr XXVII/227/21 Rady Gminy Karsin z dnia 21.12.2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2022-2038 uchyla się załączniki Nr 1 i Nr 2.

§ 2

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karsin na lata 2022-2040 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Karsin.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XXXIII/283/22 Rady Gminy Karsin z dnia 13.10.2022r.

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	53 305 187,12	46 375 384,06	6 076 692,57	149 172,00	13 468 624,00	16 043 640,76	10 637 254,73	4 672 386,00	6 929 803,06	510 000,00	6 419 752,89
2023	46 121 779,69	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	12 521 779,69	1 600 000,00	10 921 779,69
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
2039	45 162 000,00	45 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	45 840 000,00	45 840 000,00	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	56 741 956,18	46 461 855,20	16 399 742,00	0,00	0,00	1 120 000,00	3 139,26	0,00	0,00	10 280 100,98	10 280 100,98	519 000,00
2023	44 212 163,26	32 094 102,00	16 200 000,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	12 118 061,26	12 118 061,26	0,00
2024	33 890 224,00	33 698 807,00	16 340 000,00	0,00	0,00	539 200,00	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	496 900,00	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	449 611,00	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	405 020,00	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	366 140,00	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	330 800,00	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	295 600,00	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	260 460,00	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	226 920,00	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	194 130,00	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	161 930,00	0,00	0,00	0,00	1 168 534,00	1 168 534,00	0,00
2035	41 736 000,00	40 480 540,00	0,00	0,00	0,00	134 400,00	0,00	0,00	0,00	1 255 460,00	1 255 460,00	0,00
2036	42 413 000,00	41 087 749,00	0,00	0,00	0,00	108 900,00	0,00	0,00	0,00	1 325 251,00	1 325 251,00	0,00
2037	43 101 000,00	41 704 065,00	0,00	0,00	0,00	84 900,00	0,00	0,00	0,00	1 396 935,00	1 396 935,00	0,00
2038	43 775 399,03	42 329 626,00	0,00	0,00	0,00	62 100,00	0,00	0,00	0,00	1 445 773,03	1 445 773,03	0,00
2039	44 472 000,00	42 964 570,00	0,00	0,00	0,00	40 500,00	0,00	0,00	0,00	1 507 430,00	1 507 430,00	0,00
2040	45 180 000,00	43 609 038,00	0,00	0,00	0,00	18 600,00	0,00	0,00	0,00	1 570 962,00	1 570 962,00	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	-3 436 769,06	0,00	6 151 610,90	4 400 000,00	3 429 196,22	7 572,84	7 572,84	1 744 038,06	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	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	719 600,97	719 600,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	660 000,00	660 000,00	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:			
	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	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	719 600,97	719 600,97	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	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:						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	19 882 378,11	0,00	-86 471,14	1 665 139,76
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 972 761,68	0,00	1 505 898,00	1 505 898,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 562 985,68	0,00	1 601 193,00	1 601 193,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 987 033,68	0,00	2 061 228,00	2 061 228,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 665,68	0,00	1 946 033,00	1 946 033,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 204 713,68	0,00	1 998 973,00	1 998 973,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 025 409,41	0,00	2 028 949,00	2 028 949,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 853 420,41	0,00	1 993 838,00	1 993 838,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 681 986,97	0,00	2 012 520,00	2 012 520,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 563 960,97	0,00	2 029 873,00	2 029 873,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 470 860,97	0,00	2 048 771,00	2 048 771,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 397 760,97	0,00	2 067 088,00	2 067 088,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 479 600,97	0,00	2 086 694,00	2 086 694,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 629 600,97	0,00	2 105 460,00	2 105 460,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 829 600,97	0,00	2 125 251,00	2 125 251,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 069 600,97	0,00	2 156 935,00	2 156 935,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	2 165 374,00	2 165 374,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	2 197 430,00	2 197 430,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 962,00	2 230 962,00

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	10,21%	3,43%	5,11%	12,82%	13,25%	TAK	TAK
2023	9,99%	8,58%	14,15%	11,53%	11,96%	TAK	TAK
2024	6,46%	7,09%	7,09%	11,83%	12,26%	TAK	TAK
2025	6,58%	8,12%	x	11,01%	11,45%	TAK	TAK
2026	5,18%	6,41%	x	9,13%	9,93%	TAK	TAK
2027	4,48%	6,34%	x	8,10%	8,91%	TAK	TAK
2028	4,01%	6,22%	x	6,72%	7,53%	TAK	TAK
2029	3,85%	5,96%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2030	3,71%	5,83%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2031	3,43%	5,70%	x	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2032	3,24%	5,58%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2033	3,06%	5,47%	x	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2034	2,57%	5,36%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2035	2,31%	5,26%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2036	2,10%	5,17%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2037	1,93%	5,11%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2038	1,76%	5,01%	x	5,38%	5,38%	TAK	TAK
2039	1,62%	4,96%	x	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2040	1,48%	4,91%	x	5,19%	5,19%	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	344 326,47	344 326,47	343 668,16	1 098 901,00	1 098 901,00	1 098 901,00	351 379,78	351 379,78	349 798,97
2023	0,00	0,00	0,00	552 823,60	552 823,60	467 621,69	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	453 965,00	453 965,00	371 913,45	2 358 309,78	123 700,78	2 234 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	552 823,60	552 823,60	467 621,69	11 970 434,60	15 743,00	11 954 691,60	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	1 909 616,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 409 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 575 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 486 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 295 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 179 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 171 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 171 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 118 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 093 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 073 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	918 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	719 600,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	660 000,00	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 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 XXXIII/283/22 Rady Gminy Karsin z dnia 13.10.2022r.

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)				15 021 300,04	2 358 309,78	11 970 434,60	0,00	0,00	14 205 711,67
1 a	- wydatki bieżące				204 159,54	123 700,78	15 743,00	0,00	0,00	97 054,07
1 b	- wydatki majątkowe				14 817 140,50	2 234 609,00	11 954 691,60	0,00	0,00	14 108 657,60
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:				1 248 320,28	102 656,78	552 823,60	0,00	0,00	574 837,38
1.1.1	- wydatki bieżące				17 079,78	17 079,78	0,00	0,00	0,00	17 079,78
1.1.1.1	Pomorskie żagle wiedzy- partnerstwo Gminy Czersk	KARSIN	2021	2022	17 979,78	17 979,78	0,00	0,00	0,00	17 979,78
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 230 240,50	84 677,00	552 823,60	0,00	0,00	556 857,60
1.1.2.1	Zagospodarowanie rekreacyjne nad kanałem w Bąku wraz z oznakowaniem szlaku kajakowego na terenie gminy Karsin	KARSIN	2016	2022	677 516,90	84 677,00	0,00	0,00	0,00	4 034,00
1.1.2.2	Energia ze źródeł odnawialnych w gminach: Brusy, Chojnice, Czersk, Karsin, Konarzyny	KARSIN	2022	2023	552 823,60	0,00	552 823,60	0,00	0,00	552 823,60
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:				12 772 079,76	2 255 652,00	11 417 611,00	0,00	0,00	12 620 874,20
1.3.1	- wydatki bieżące				186 179,76	105 731,00	15 743,00	0,00	0,00	70 074,20
1.3.1.1	Usuwanie 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	Usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej	KARSIN	2021	2022	35 045,00	35 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Czyste Powietrze	KARSIN	2021	2022	30 100,76	7 898,00	0,00	0,00	0,00	553,29
1.3.1.4	Program Czyste powietrze edycja 2022/2023	KARSIN	2022	2024	35 000,00	19 257,00	15 743,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 586 899,00	2 149 921,00	11 401 868,00	0,00	0,00	12 551 800,00
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
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Karsinie	KARSIN	2022	2023	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku remizy OSP w miejscowości Karsin	KARSIN	2022	2023	3 479 855,00	0,00	3 479 855,00	0,00	0,00	3 479 855,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci wodociągowo- kanalizacyjnej z przyłączami i przepompownią ścieków Wdzydze Tucholskie- Półwysep Lipa	KARSIN	2022	2023	1 221 945,00	61 932,00	1 160 013,00	0,00	0,00	1 221 945,00
1.3.2.5	Przebudowa gminnego pomostu wraz z budową altany na tym pomoście w miejscowości Wiele przy istniejącym gminnym kąpielisku	KARSIN	2022	2023	1 900 000,00	38 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.6	Budowa i przebudowa ulic na terenie Gminy Karsin	KARSIN	2022	2023	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2022-2040.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin na lata 2022-2040:

Kwota dochodów została zwiększona o 8 870 998,66 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 8 696 181,77 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 174 816,89 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Karsin na dzień 13.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 8 870 998,66 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 8 602 710,71 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 268 287,95 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Karsin na dzień 13.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 13.10.2022 r. wynosi -3 436 769,06 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	44 434 188,46 zł	+8 870 998,66 zł	53 305 187,12 zł
dochody bieżące, w tym:	37 679 202,29 zł	+8 696 181,77 zł	46 375 384,06 zł
udziały z podatku PIT	3 188 274,00 zł	+2 888 418,57 zł	6 076 692,57 zł
z subwencji ogólnej	13 279 543,00 zł	+189 081,00 zł	13 468 624,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 499 329,67 zł	+5 544 311,09 zł	16 043 640,76 zł
pozostałe	10 562 883,62 zł	+74 371,11 zł	10 637 254,73 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 754 986,17 zł	+174 816,89 zł	6 929 803,06 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 244 936,00 zł	+174 816,89 zł	6 419 752,89 zł
Wydatki ogółem:	47 870 957,52 zł	+8 870 998,66 zł	56 741 956,18 zł
wydatki bieżące, w tym:	37 859 144,49 zł	+8 602 710,71 zł	46 461 855,20 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 158 977,90 zł	+240 764,10 zł	16 399 742,00 zł
wydatki majątkowe	10 011 813,03 zł	+268 287,95 zł	10 280 100,98 zł
Wynik budżetu	-3 436 769,06 zł	0,00 zł	-3 436 769,06 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	6 151 610,90 zł	0,00 zł	6 151 610,90 zł
Rozchody budżetu	2 714 841,84 zł	0,00 zł	2 714 841,84 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2040. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Energia ze źródeł odnawialnych w gminach: Brusy, Chojnice, Czersk, Karsin, Konarzyny;
- 2) Program Czyste powietrze edycja 2022/2023.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa budynku remizy OSP w miejscowości Karsin;
- 2) Rozbudowa sieci wodociągowo- kanalizacyjnej z przyłączami i przepompownią ścieków Wdzydze Tucholskie- Półwysep Lipa;
- 3) Zagospodarowanie rekreacyjne nad kanałem w Bąku wraz z oznakowaniem szlaku kajakowego na terenie gminy Karsin.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin na lata 2022-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	10,21%	9,99%	6,46%	6,58%	5,18%
8.3	12,82%	11,53%	11,83%	11,01%	9,13%
8.3.1	13,25%	11,96%	12,26%	11,45%	9,93%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	4,48%	4,01%	3,85%	3,71%	3,43%
8.3	8,10%	6,72%	6,60%	6,96%	6,57%
8.3.1	8,91%	7,53%	6,60%	6,96%	6,57%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
8.1	3,24%	3,06%	2,57%	2,31%	2,10%
8.3	6,37%	6,01%	5,87%	5,73%	5,59%
8.3.1	6,37%	6,01%	5,87%	5,73%	5,59%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037	2038	2039	2040	
8.1	1,93%	1,76%	1,62%	1,48%	
8.3	5,48%	5,38%	5,28%	5,19%	
8.3.1	5,48%	5,38%	5,28%	5,19%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

