

UCHWAŁA Nr XXXVI/310/23
RADY GMINY KARSIN
z dnia 30 marca 2023r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2023 – 2042.

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 2023r. poz. 40 ze zm.), **Rada Gminy Karsin uchwala, co następuje:**

§ 1.

W Uchwale Nr XXXV/297/22 Rady Gminy Karsin z dnia 22.12.2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2023-2042 uchyla się załączniki Nr 1 i Nr 2.

§ 2.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karsin na lata 2023-2042 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2042, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026 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 XXXVI/310/23 Rady Gminy Karsin z dnia 30.03.2023 r.

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
2023	49 309 068,78	37 960 375,12	3 307 025,00	147 773,00	13 919 753,00	5 613 586,12	14 972 238,00	7 199 840,00	11 348 693,66	0,00	11 348 643,75
2024	37 767 423,67	36 898 906,00	3 316 390,00	148 191,00	13 976 016,00	5 437 998,00	14 020 311,00	7 220 230,00	868 517,67	0,00	868 517,67
2025	36 938 941,00	36 938 941,00	3 319 988,00	148 352,00	13 991 180,00	5 443 898,00	14 035 523,00	7 228 064,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 962 027,00	36 962 027,00	3 322 063,00	148 445,00	13 999 924,00	5 447 300,00	14 044 295,00	7 232 582,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 985 129,00	36 985 129,00	3 324 139,00	148 538,00	14 008 674,00	5 450 705,00	14 053 073,00	7 237 102,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 008 245,00	37 008 245,00	3 326 217,00	148 631,00	14 017 429,00	5 454 112,00	14 061 856,00	7 241 625,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 031 376,00	37 031 376,00	3 328 296,00	148 724,00	14 026 190,00	5 457 521,00	14 070 645,00	7 246 151,00	0,00	0,00	0,00
2030	37 054 520,00	37 054 520,00	3 330 376,00	148 817,00	14 034 956,00	5 460 932,00	14 079 439,00	7 250 680,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 077 679,00	37 077 679,00	3 332 457,00	148 910,00	14 043 728,00	5 464 345,00	14 088 239,00	7 255 212,00	0,00	0,00	0,00
2032	37 100 852,00	37 100 852,00	3 334 540,00	149 003,00	14 052 505,00	5 467 760,00	14 097 044,00	7 259 747,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 124 040,00	37 124 040,00	3 336 624,00	149 096,00	14 061 288,00	5 471 177,00	14 105 855,00	7 264 284,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 147 241,00	37 147 241,00	3 338 709,00	149 189,00	14 070 076,00	5 474 596,00	14 114 671,00	7 268 824,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 170 459,00	37 170 459,00	3 340 796,00	149 282,00	14 078 870,00	5 478 018,00	14 123 493,00	7 273 367,00	0,00	0,00	0,00
2036	37 193 690,00	37 193 690,00	3 342 884,00	149 375,00	14 087 669,00	5 481 442,00	14 132 320,00	7 277 913,00	0,00	0,00	0,00
2037	37 216 936,00	37 216 936,00	3 344 973,00	149 468,00	14 096 474,00	5 484 868,00	14 141 153,00	7 282 462,00	0,00	0,00	0,00

2038	37 240 196,00	37 240 196,00	3 347 064,00	149 561,00	14 105 284,00	5 488 296,00	14 149 991,00	7 287 014,00	0,00	0,00	0,00
2039	37 263 471,00	37 263 471,00	3 349 156,00	149 654,00	14 114 100,00	5 491 726,00	14 158 835,00	7 291 568,00	0,00	0,00	0,00
2040	37 286 760,00	37 286 760,00	3 351 249,00	149 748,00	14 122 921,00	5 495 158,00	14 167 684,00	7 296 125,00	0,00	0,00	0,00
2041	37 310 065,00	37 310 065,00	3 353 344,00	149 842,00	14 131 748,00	5 498 592,00	14 176 539,00	7 300 685,00	0,00	0,00	0,00
2042	37 333 384,00	37 333 384,00	3 355 440,00	149 936,00	14 140 580,00	5 502 029,00	14 185 399,00	7 305 248,00	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
2023	53 476 365,25	38 056 483,95	17 596 409,90	0,00	0,00	1 542 300,00	0,00	0,00	0,00	15 419 881,30	15 419 881,30	15 000,00
2024	35 488 130,00	35 461 920,00	17 701 756,00	0,00	0,00	733 623,00	2 171,00	0,00	0,00	26 210,00	26 210,00	0,00
2025	35 361 989,00	35 361 989,00	17 720 962,00	0,00	0,00	668 646,00	10 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 473 659,00	35 401 177,00	17 732 038,00	0,00	0,00	613 471,00	0,00	0,00	0,00	72 482,00	72 482,00	0,00
2027	35 679 177,00	35 372 622,00	17 743 121,00	0,00	0,00	563 173,00	0,00	0,00	0,00	306 555,00	306 555,00	0,00
2028	35 818 940,73	35 349 462,00	17 754 210,00	0,00	0,00	518 258,00	0,00	0,00	0,00	469 478,73	469 478,73	0,00
2029	35 849 387,00	35 328 548,00	17 765 306,00	0,00	0,00	475 575,00	0,00	0,00	0,00	520 839,00	520 839,00	0,00
2030	35 873 086,56	35 307 789,00	17 776 409,00	0,00	0,00	433 033,00	0,00	0,00	0,00	565 297,56	565 297,56	0,00
2031	35 944 653,00	35 287 925,00	17 787 519,00	0,00	0,00	391 373,00	0,00	0,00	0,00	656 728,00	656 728,00	0,00
2032	35 992 752,00	35 269 395,00	17 798 636,00	0,00	0,00	351 033,00	0,00	0,00	0,00	723 357,00	723 357,00	0,00
2033	36 030 940,00	35 251 597,00	17 809 760,00	0,00	0,00	311 411,00	0,00	0,00	0,00	779 343,00	779 343,00	0,00
2034	36 133 081,00	35 235 505,00	17 820 891,00	0,00	0,00	273 481,00	0,00	0,00	0,00	897 576,00	897 576,00	0,00
2035	36 200 459,00	35 221 641,00	17 832 029,00	0,00	0,00	237 766,00	0,00	0,00	0,00	978 818,00	978 818,00	0,00
2036	36 238 690,00	35 208 856,00	17 843 174,00	0,00	0,00	203 116,00	0,00	0,00	0,00	1 029 834,00	1 029 834,00	0,00
2037	36 276 936,00	35 196 625,00	17 854 326,00	0,00	0,00	169 006,00	0,00	0,00	0,00	1 080 311,00	1 080 311,00	0,00
2038	36 310 195,03	35 184 857,00	17 865 485,00	0,00	0,00	135 346,00	0,00	0,00	0,00	1 125 338,03	1 125 338,03	0,00
2039	36 353 471,00	35 173 643,00	17 876 651,00	0,00	0,00	102 226,00	0,00	0,00	0,00	1 179 828,00	1 179 828,00	0,00
2040	36 386 760,00	35 162 983,00	17 887 824,00	0,00	0,00	69 646,00	0,00	0,00	0,00	1 223 777,00	1 223 777,00	0,00
2041	36 535 465,00	35 154 773,00	17 899 004,00	0,00	0,00	39 503,00	0,00	0,00	0,00	1 380 692,00	1 380 692,00	0,00
2042	36 623 384,00	35 149 997,00	17 910 191,00	0,00	0,00	12 780,00	0,00	0,00	0,00	1 473 387,00	1 473 387,00	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
2023	-4 167 296,47	0,00	6 076 912,90	3 668 517,67	1 758 901,24	0,00	0,00	2 408 395,23	2 408 395,23
2024	2 279 293,67	2 279 293,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 576 952,00	1 576 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 488 368,00	1 488 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 305 952,00	1 305 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 189 304,27	1 189 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 181 989,00	1 181 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 181 433,44	1 181 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 133 026,00	1 133 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 108 100,00	1 108 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 093 100,00	1 093 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 014 160,00	1 014 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	930 000,97	930 000,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	774 600,00	774 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	710 000,00	710 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
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	2 279 293,67	2 279 293,67	868 517,67	868 517,67	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576 952,00	1 576 952,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 368,00	1 488 368,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 952,00	1 305 952,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 304,27	1 189 304,27	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 989,00	1 181 989,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 433,44	1 181 433,44	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133 026,00	1 133 026,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 100,00	1 108 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 100,00	1 093 100,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 160,00	1 014 160,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,97	930 000,97	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	774 600,00	774 600,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 641 279,35	0,00	-96 108,83	2 312 286,40	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 361 985,68	0,00	1 436 986,00	1 436 986,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 785 033,68	0,00	1 576 952,00	1 576 952,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 296 665,68	0,00	1 560 850,00	1 560 850,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 990 713,68	0,00	1 612 507,00	1 612 507,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 801 409,41	0,00	1 658 783,00	1 658 783,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 619 420,41	0,00	1 702 828,00	1 702 828,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 437 986,97	0,00	1 746 731,00	1 746 731,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 304 960,97	0,00	1 789 754,00	1 789 754,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 196 860,97	0,00	1 831 457,00	1 831 457,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 103 760,97	0,00	1 872 443,00	1 872 443,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 089 600,97	0,00	1 911 736,00	1 911 736,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 119 600,97	0,00	1 948 818,00	1 948 818,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 164 600,97	0,00	1 984 834,00	1 984 834,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 224 600,97	0,00	2 020 311,00	2 020 311,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 294 600,00	0,00	2 055 339,00	2 055 339,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 384 600,00	0,00	2 089 828,00	2 089 828,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 484 600,00	0,00	2 123 777,00	2 123 777,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	710 000,00	0,00	2 155 292,00	2 155 292,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 183 387,00	2 183 387,00	

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
2023	10,67%	5,03%	5,03%	11,97%	13,41%	TAK	TAK
2024	6,81%	6,90%	6,90%	10,97%	12,41%	TAK	TAK
2025	7,10%	7,13%	x	10,13%	11,57%	TAK	TAK
2026	6,67%	6,90%	x	9,24%	10,70%	TAK	TAK
2027	5,93%	6,90%	x	8,28%	9,74%	TAK	TAK
2028	5,41%	6,90%	x	6,98%	8,44%	TAK	TAK
2029	5,25%	6,90%	x	6,15%	7,61%	TAK	TAK
2030	5,11%	6,90%	x	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2031	4,82%	6,90%	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2032	4,61%	6,90%	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2033	4,44%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2034	4,07%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2035	3,81%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2036	3,65%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2037	3,49%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2038	3,36%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2039	3,19%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2040	3,05%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2041	2,56%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2042	2,27%	6,90%	x	6,90%	6,90%	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
2023	0,00	0,00	0,00	695 535,75	695 535,75	683 932,95	182 265,00	182 265,00	182 265,00
2024	0,00	0,00	0,00	868 517,67	868 517,67	868 517,67	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 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
2023	2 088 485,74	2 088 485,74	1 552 450,62	12 670 272,54	199 024,56	12 471 247,98	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2023	1 909 616,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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 XXXVII/310/23 Rady Gminy Karsin z dnia 30.03.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 843 979,98	12 670 272,54	0,00	0,00	0,00	12 670 272,54
1.a	- wydatki bieżące				222 800,00	199 024,56	0,00	0,00	0,00	199 024,56
1.b	- wydatki majątkowe				14 621 179,98	12 471 247,98	0,00	0,00	0,00	12 471 247,98
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:				883 335,75	877 800,75	0,00	0,00	0,00	877 800,75
1.1.1	- wydatki bieżące				187 800,00	182 265,00	0,00	0,00	0,00	182 265,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina	KARSIN	2022	2023	187 800,00	182 265,00	0,00	0,00	0,00	182 265,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				695 535,75	695 535,75	0,00	0,00	0,00	695 535,75
1.1.2.1	Energia ze źródeł odnawialnych w gminach: Brusy, Chojnice, Czersk, Karsin, Konarzyny	KARSIN	2022	2023	455 647,76	455 647,76	0,00	0,00	0,00	455 647,76
1.1.2.2	Modernizacja szlaków turystycznych w ramach aktywnego spędzania czasu w miejscowości Wieles (LGD Stolem)	KARSIN	2022	2023	162 536,00	162 536,00	0,00	0,00	0,00	162 536,00
1.1.2.3	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego ulicę Główną i Wicka Rogali w Wielu (LGD Morenka)	KARSIN	2022	2023	77 351,99	77 351,99	0,00	0,00	0,00	77 351,99
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				13 960 644,23	11 792 471,79	0,00	0,00	0,00	11 792 471,79
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	16 759,56	0,00	0,00	0,00	16 759,56
1.3.1.1	Program Czyste powietrze edycja 2022/2023	KARSIN	2022	2023	35 000,00	16 759,56	0,00	0,00	0,00	16 759,56
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 925 644,23	11 775 712,23	0,00	0,00	0,00	11 775 712,23
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Karsinie	KARSIN	2022	2023	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku remizy OSP w miejscowości Karsin	KARSIN	2022	2023	3 487 500,00	3 487 500,00	0,00	0,00	0,00	3 487 500,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowo- kanalizacyjnej z przyłączami i przepompownią ścieków Wdzydze Tucholskie- Półwysp Lipa	KARSIN	2022	2023	1 221 945,00	1 160 013,00	0,00	0,00	0,00	1 160 013,00
1.3.2.4	Przebudowa gminnego pomostu wraz z budową altany na tym pomoście w miejscowości Wieles przy istniejącym gminnym kąpielisku	KARSIN	2022	2023	1 936 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	0,00	1 898 000,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa ulic na terenie Gminy Karsin	KARSIN	2022	2023	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2.6	Energia ze źródeł odnawialnych w gminach: Brusy, Chojnice, Czersk, Karsin, Konarzyny	KARSIN	2022	2023	203 701,35	203 701,35	0,00	0,00	0,00	203 701,35
1.3.2.7	Modernizacja szlaków turystycznych w ramach aktywnego spędzania czasu w miejscowości Wieles (LGD Stolem)	KARSIN	2022	2023	95 505,00	45 505,00	0,00	0,00	0,00	45 505,00

1.3.2.8	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego ulicę Główną i Wicka Rogali w Wielu (LGD Morenka)	KARSIN	2022	2023	80 992,88	80 992,88	0,00	0,00	0,00	80 992,88
---------	---	--------	------	------	-----------	-----------	------	------	------	-----------

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2023-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 150 794,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 165 670,12 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 14 875,93 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 464 422,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 417 280,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 047 141,18 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 167 296,47 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 158 274,59	+1 150 794,19	49 309 068,78
Dochody bieżące	36 794 705,00	+1 165 670,12	37 960 375,12
Subwencja ogólna	13 936 548,00	-16 795,00	13 919 753,00
Dotacje bieżące	5 422 641,00	+190 945,12	5 613 586,12
Pozostałe	13 980 718,00	+991 520,00	14 972 238,00
Dochody majątkowe	11 363 569,59	-14 875,93	11 348 693,66
Wydatki ogółem	51 011 943,17	+2 464 422,08	53 476 365,25
Wydatki bieżące	36 639 203,05	+1 417 280,90	38 056 483,95
Wynagrodzenia i pochodne	17 651 766,20	-55 356,30	17 596 409,90
Pozostałe wydatki bieżące	17 445 136,85	+1 472 637,20	18 917 774,05
Wydatki majątkowe	14 372 740,12	+1 047 141,18	15 419 881,30
Wynik budżetu	-2 853 668,58	-1 313 627,89	-4 167 296,47

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin:

1. Przychody zwiększono o 1 313 627,89 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 868 517,67 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 763 285,01	+1 313 627,89	6 076 912,90
Kredyty, pożyczki, emisja papierów	2 800 000,00	+868 517,67	3 668 517,67

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
wartościowych			
Wolne środki	1 963 285,01	+445 110,22	2 408 395,23

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano zmian w przedsięwzięciach dotyczących 2023 roku. Zmiany dotyczą:

1. Projektu: "Energia ze źródeł odnawialnych w gminach....".
2. Zadania: „Modernizacja szlaków turystycznych w ramach aktywnego spędzania czasu w miejscowości Wiele (LGD Stolem).
3. Programu: „Czyste powietrze edycja 2022/2023”.

W 2023r. po stronie przychodów wprowadzono pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków UE (Przebudowa ul. Szkolnej i Hallera w Osowie) na kwotę 868.517,67 zł. Pożyczka ta zostanie spłacona w 2024 roku ze środków PROW (z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa).