

UCHWAŁA Nr XLIV/376/24
RADY GMINY KARSIN
z dnia 4 kwietnia 2024r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2024 – 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 2023r. poz. 1270 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 XLII/358/23 Rady Gminy Karsin z dnia 22.12.2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2024-2042 uchyla się załączniki Nr 1 i Nr 2.

§ 2

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karsin na lata 2024-2042 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2042, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2027 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 XLIV/376/24 Rady Gminy Karsin z dnia 4.04.2024 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
2024	59 383 136,60	41 454 994,44	4 178 822,00	233 805,00	18 705 249,00	5 134 796,00	13 202 322,44	5 858 770,84	17 928 142,16	2 000 000,00	15 928 092,25
2025	40 582 642,00	40 270 215,00	4 315 678,00	241 462,00	17 405 476,00	4 841 341,00	13 466 258,00	5 890 037,00	312 427,00	0,00	312 375,00
2026	41 458 242,00	41 458 188,00	4 442 991,00	248 585,00	17 918 938,00	4 984 161,00	13 863 513,00	6 063 793,00	54,00	0,00	0,00
2027	42 546 520,00	42 546 465,00	4 559 620,00	255 110,00	18 389 310,00	5 114 995,00	14 227 430,00	6 222 968,00	55,00	0,00	0,00
2028	43 663 366,00	43 663 310,00	4 679 310,00	261 807,00	18 872 029,00	5 249 264,00	14 600 900,00	6 386 321,00	56,00	0,00	0,00
2029	44 787 698,00	44 787 641,00	4 799 802,00	268 549,00	19 357 984,00	5 384 433,00	14 976 873,00	6 550 769,00	57,00	0,00	0,00
2030	45 929 784,00	45 929 726,00	4 922 197,00	275 397,00	19 851 613,00	5 521 736,00	15 358 783,00	6 717 814,00	58,00	0,00	0,00
2031	47 066 545,00	47 066 486,00	5 044 021,00	282 213,00	20 342 940,00	5 658 399,00	15 738 913,00	6 884 080,00	59,00	0,00	0,00
2032	48 219 675,00	48 219 615,00	5 167 600,00	289 127,00	20 841 342,00	5 797 030,00	16 124 516,00	7 052 740,00	60,00	0,00	0,00
2033	49 401 057,00	49 400 996,00	5 294 206,00	296 211,00	21 351 955,00	5 939 057,00	16 519 567,00	7 225 532,00	61,00	0,00	0,00
2034	50 611 382,00	50 611 320,00	5 423 914,00	303 468,00	21 875 078,00	6 084 564,00	16 924 296,00	7 402 558,00	62,00	0,00	0,00
2035	51 826 055,00	51 825 992,00	5 554 088,00	310 751,00	22 400 080,00	6 230 594,00	17 330 479,00	7 580 219,00	63,00	0,00	0,00
2036	53 056 924,00	53 056 860,00	5 685 998,00	318 131,00	22 932 082,00	6 378 571,00	17 742 078,00	7 760 249,00	64,00	0,00	0,00
2037	54 290 497,00	54 290 432,00	5 818 197,00	325 528,00	23 465 253,00	6 526 873,00	18 154 581,00	7 940 675,00	65,00	0,00	0,00
2038	55 539 178,00	55 539 112,00	5 952 016,00	333 015,00	24 004 954,00	6 676 991,00	18 572 136,00	8 123 311,00	66,00	0,00	0,00

2039	56 788 808,00	56 788 741,00	6 085 936,00	340 508,00	24 545 065,00	6 827 223,00	18 990 009,00	8 306 085,00	67,00	0,00	0,00
2040	58 052 359,00	58 052 291,00	6 221 348,00	348 084,00	25 091 193,00	6 979 129,00	19 412 537,00	8 490 895,00	68,00	0,00	0,00
2041	59 314 997,00	59 314 928,00	6 356 662,00	355 655,00	25 636 926,00	7 130 925,00	19 834 760,00	8 675 572,00	69,00	0,00	0,00
2042	60 560 611,00	60 560 541,00	6 490 152,00	363 124,00	26 175 301,00	7 280 674,00	20 251 290,00	8 857 759,00	70,00	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
2024	57 103 842,93	39 977 876,36	20 397 215,90	0,00	0,00	1 098 300,00	2 171,00	0,00	0,00	17 125 966,57	17 125 966,57	3 078 000,00
2025	39 005 690,00	38 530 290,48	19 504 826,00	0,00	0,00	697 031,48	10 850,00	0,00	0,00	475 399,52	475 399,52	0,00
2026	39 969 874,00	39 589 601,21	20 080 218,00	0,00	0,00	640 261,21	0,00	0,00	0,00	380 272,79	380 272,79	0,00
2027	41 240 568,00	40 558 439,96	20 607 324,00	0,00	0,00	586 679,96	0,00	0,00	0,00	682 128,04	682 128,04	0,00
2028	42 474 061,73	41 560 683,69	21 148 266,00	0,00	0,00	539 665,69	0,00	0,00	0,00	913 378,04	913 378,04	0,00
2029	43 605 709,00	42 574 159,74	21 692 834,00	0,00	0,00	496 850,74	0,00	0,00	0,00	1 031 549,26	1 031 549,26	0,00
2030	44 748 350,56	43 604 579,13	22 246 001,00	0,00	0,00	454 299,13	0,00	0,00	0,00	1 143 771,43	1 143 771,43	0,00
2031	45 933 519,00	44 630 017,53	22 796 590,00	0,00	0,00	411 767,53	0,00	0,00	0,00	1 303 501,47	1 303 501,47	0,00
2032	47 111 575,00	45 672 575,59	23 355 106,00	0,00	0,00	370 978,59	0,00	0,00	0,00	1 438 999,41	1 438 999,41	0,00
2033	48 307 957,00	46 742 572,99	23 927 306,00	0,00	0,00	331 086,99	0,00	0,00	0,00	1 565 384,01	1 565 384,01	0,00
2034	49 597 222,00	47 840 302,39	24 513 525,00	0,00	0,00	291 735,39	0,00	0,00	0,00	1 756 919,61	1 756 919,61	0,00
2035	50 856 055,00	48 944 958,63	25 101 850,00	0,00	0,00	255 225,63	0,00	0,00	0,00	1 911 096,37	1 911 096,37	0,00
2036	52 101 924,00	50 066 419,63	25 698 019,00	0,00	0,00	220 305,63	0,00	0,00	0,00	2 035 504,37	2 035 504,37	0,00
2037	53 350 497,00	51 190 961,63	26 295 498,00	0,00	0,00	185 925,63	0,00	0,00	0,00	2 159 535,37	2 159 535,37	0,00
2038	54 609 177,03	52 330 236,63	26 900 294,00	0,00	0,00	152 085,63	0,00	0,00	0,00	2 278 940,40	2 278 940,40	0,00
2039	55 878 808,00	53 470 765,60	27 505 551,00	0,00	0,00	118 605,60	0,00	0,00	0,00	2 408 042,40	2 408 042,40	0,00
2040	57 152 359,00	54 625 091,60	28 117 550,00	0,00	0,00	85 845,60	0,00	0,00	0,00	2 527 267,40	2 527 267,40	0,00
2041	58 540 397,00	55 778 920,60	28 729 107,00	0,00	0,00	53 445,60	0,00	0,00	0,00	2 761 476,40	2 761 476,40	0,00
2042	59 850 611,00	56 921 270,00	29 332 418,00	0,00	0,00	25 560,00	0,00	0,00	0,00	2 929 341,00	2 929 341,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 361 985,68	0,00	1 477 118,08	1 477 118,08	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 785 033,68	0,00	1 739 924,52	1 739 924,52	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 296 665,68	0,00	1 868 586,79	1 868 586,79	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 990 713,68	0,00	1 988 025,04	1 988 025,04	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 801 409,41	0,00	2 102 626,31	2 102 626,31	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 619 420,41	0,00	2 213 481,26	2 213 481,26	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 437 986,97	0,00	2 325 146,87	2 325 146,87	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 304 960,97	0,00	2 436 468,47	2 436 468,47	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 196 860,97	0,00	2 547 039,41	2 547 039,41	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 103 760,97	0,00	2 658 423,01	2 658 423,01	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 089 600,97	0,00	2 771 017,61	2 771 017,61	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 119 600,97	0,00	2 881 033,37	2 881 033,37	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 164 600,97	0,00	2 990 440,37	2 990 440,37	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 224 600,97	0,00	3 099 470,37	3 099 470,37	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 294 600,00	0,00	3 208 875,37	3 208 875,37	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 384 600,00	0,00	3 317 975,40	3 317 975,40	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 484 600,00	0,00	3 427 199,40	3 427 199,40	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	710 000,00	0,00	3 536 007,40	3 536 007,40	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 639 271,00	3 639 271,00	

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
2024	6,90%	7,09%	12,60%	12,47%	12,64%	TAK	TAK
2025	6,39%	6,88%	x	12,44%	12,61%	TAK	TAK
2026	5,84%	6,88%	x	10,74%	10,84%	TAK	TAK
2027	5,06%	6,88%	x	9,79%	9,89%	TAK	TAK
2028	4,50%	6,88%	x	8,48%	8,58%	TAK	TAK
2029	4,26%	6,88%	x	7,65%	7,75%	TAK	TAK
2030	4,05%	6,88%	x	6,70%	6,80%	TAK	TAK
2031	3,73%	6,88%	x	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2032	3,49%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2033	3,28%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2034	2,93%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2035	2,69%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2036	2,52%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2037	2,36%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2038	2,21%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2039	2,06%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2040	1,93%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2041	1,59%	6,88%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2042	1,38%	6,88%	x	6,88%	6,88%	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
2024	0,00	0,00	0,00	1 351 252,25	1 351 252,25	1 351 252,25	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	312 375,00	312 375,00	312 375,00	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 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
2024	297 500,00	297 500,00	297 500,00	12 883 047,00	0,00	12 883 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	297 500,00	297 500,00	297 500,00	430 500,00	0,00	430 500,00	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 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⁾
			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:					
						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
2024	2 279 293,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 576 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 488 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 305 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 189 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 181 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 181 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 133 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 108 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 093 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 014 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	930 000,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	774 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	710 000,00	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 XLIV/376/24 Rady Gminy Karsin z dnia 4.04.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 077 124,00	12 883 047,00	430 500,00	0,00	0,00	13 313 547,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 077 124,00	12 883 047,00	430 500,00	0,00	0,00	13 313 547,00
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:				595 000,00	297 500,00	297 500,00	0,00	0,00	595 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				595 000,00	297 500,00	297 500,00	0,00	0,00	595 000,00
1.1.2.1	Modernizacja Domu Kultury w Wielu w ramach lokalnego wykorzystania wartości kulturowych na terenie Gminy Karsin	KARSIN	2024	2025	595 000,00	297 500,00	297 500,00	0,00	0,00	595 000,00
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				14 482 124,00	12 585 547,00	133 000,00	0,00	0,00	12 718 547,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 482 124,00	12 585 547,00	133 000,00	0,00	0,00	12 718 547,00
1.3.2.1	Budowa budynku remizy OSP w miejscowości Karsin	Urząd Gminy w Karsinie	2022	2024	3 685 957,00	1 922 380,00	0,00	0,00	0,00	1 922 380,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg w miejscowości Wdzydze Tucholskie	Urząd Gminy w Karsinie	2023	2024	2 006 867,00	2 006 867,00	0,00	0,00	0,00	2 006 867,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej z Borska do Lipy	Urząd Gminy w Karsinie	2023	2024	6 515 800,00	6 515 800,00	0,00	0,00	0,00	6 515 800,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej Karsin- Dąbrowa	Urząd Gminy w Karsinie	2023	2024	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00
1.3.2.5	Modernizacja Domu Kultury w Wielu w ramach lokalnego wykorzystania wartości kulturowych na terenie Gminy Karsin	KARSIN	2024	2025	283 500,00	150 500,00	133 000,00	0,00	0,00	283 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2024-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 455 616,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 435 616,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 20 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 455 616,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 246 064,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 209 551,21 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 927 520,60	+2 455 616,00	59 383 136,60
Dochody bieżące	39 019 378,44	+2 435 616,00	41 454 994,44
Subwencja ogólna	16 853 523,00	+1 851 726,00	18 705 249,00
Dotacje bieżące	4 687 815,00	+446 981,00	5 134 796,00
Pozostałe	13 065 413,44	+136 909,00	13 202 322,44
Podatek od nieruchomości	5 729 445,49	+129 325,35	5 858 770,84
Dochody majątkowe	17 908 142,16	+20 000,00	17 928 142,16
Wydatki ogółem	54 648 226,93	+2 455 616,00	57 103 842,93
Wydatki bieżące	37 731 811,57	+2 246 064,79	39 977 876,36
Wynagrodzenia i pochodne	18 883 299,50	+1 513 916,40	20 397 215,90
Pozostałe wydatki bieżące	17 750 212,07	+732 148,39	18 482 360,46
Wydatki majątkowe	16 916 415,36	+209 551,21	17 125 966,57

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin na lata 2024-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,90%	12,47%	TAK	12,64%	TAK
2025	6,39%	12,44%	TAK	12,61%	TAK
2026	5,84%	10,74%	TAK	10,84%	TAK
2027	5,06%	9,79%	TAK	9,89%	TAK
2028	4,50%	8,48%	TAK	8,58%	TAK
2029	4,26%	7,65%	TAK	7,75%	TAK
2030	4,05%	6,70%	TAK	6,80%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2031	3,73%	6,91%	TAK	6,91%	TAK
2032	3,49%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2033	3,28%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2034	2,93%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2035	2,69%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2036	2,52%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2037	2,36%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2038	2,21%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2039	2,06%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2040	1,93%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2041	1,59%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2042	1,38%	6,88%	TAK	6,88%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Karsin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa budynku remizy OSP w miejscowości Karsin (przeniesiono środki z rezerwy inwestycyjnej Zarządzeniem Wójta nr V/470/24 z dnia 09.01.2024r.);
2. Przebudowa dróg w miejscowości Wdzydze Tucholskie (przeniesiono środki z rezerwy inwestycyjnej Zarządzeniem Wójta nr V/497/24 z dnia 21.03.2024r.) ;
3. Modernizacja Domu Kultury w Wielu w ramach lokalnego wykorzystania wartości kulturowych na terenie Gminy Karsin (zakwalifikowanie kwoty 17.500,00 zł. do kosztów kwalifikowanych zadania.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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