

UCHWAŁA Nr VIII/N/52/25
RADY GMINY KARSIN
z dnia 16 stycznia 2025r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2025 – 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 2024r. poz. 1530 ze zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.), **Rada Gminy Karsin uchwala, co następuje:**

§ 1

W Uchwale Nr VI/47/24 Rady Gminy Karsin z dnia 04.12.2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2025-2042 uchyla się załączniki Nr 1 i Nr 2.

§ 2

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karsin na lata 2025-2042 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2042, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028 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 VIII/N/52/25 Rady Gminy Karsin z dnia 16.01.2025 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
2025	60 852 208,66	49 118 718,83	13 980 099,94	513 536,56	15 663 148,62	5 017 451,00	13 944 482,71	5 999 235,00	11 733 489,83	0,00	11 733 439,92
2026	55 247 275,91	51 669 726,00	14 606 408,00	536 543,00	16 364 858,00	5 573 738,00	14 588 179,00	6 268 001,00	3 577 549,91	0,00	3 577 500,00
2027	54 542 917,91	53 739 100,00	15 191 395,00	558 032,00	17 020 271,00	5 796 966,00	15 172 436,00	6 519 034,00	803 817,91	0,00	803 768,00
2028	55 724 809,91	55 724 760,00	15 752 717,00	578 651,00	17 649 170,00	6 011 164,00	15 733 058,00	6 759 912,00	49,91	0,00	0,00
2029	57 204 301,91	57 204 252,00	16 170 952,00	594 014,00	18 117 755,00	6 170 760,00	16 150 771,00	6 939 388,00	49,91	0,00	0,00
2030	58 680 172,91	58 680 123,00	16 588 163,00	609 340,00	18 585 193,00	6 329 966,00	16 567 461,00	7 118 424,00	49,91	0,00	0,00
2031	60 155 978,91	60 155 929,00	17 005 355,00	624 665,00	19 052 611,00	6 489 165,00	16 984 133,00	7 297 452,00	49,91	0,00	0,00
2032	61 599 721,91	61 599 672,00	17 413 484,00	639 657,00	19 509 874,00	6 644 905,00	17 391 752,00	7 472 591,00	49,91	0,00	0,00
2033	63 062 713,91	63 062 664,00	17 827 054,00	654 849,00	19 973 234,00	6 802 721,00	17 804 806,00	7 650 065,00	49,91	0,00	0,00
2034	64 535 227,91	64 535 178,00	18 243 316,00	670 140,00	20 439 609,00	6 961 565,00	18 220 548,00	7 828 694,00	49,91	0,00	0,00
2035	66 025 990,91	66 025 941,00	18 664 737,00	685 620,00	20 911 764,00	7 122 377,00	18 641 443,00	8 009 537,00	49,91	0,00	0,00
2036	67 508 271,91	67 508 222,00	19 083 760,00	701 012,00	21 381 233,00	7 282 274,00	19 059 943,00	8 189 351,00	49,91	0,00	0,00
2037	69 006 952,91	69 006 903,00	19 507 419,00	716 574,00	21 855 896,00	7 443 940,00	19 483 074,00	8 371 155,00	49,91	0,00	0,00
2038	70 476 799,91	70 476 750,00	19 922 927,00	731 837,00	22 321 427,00	7 602 496,00	19 898 063,00	8 549 461,00	49,91	0,00	0,00
2039	71 932 143,91	71 932 094,00	20 334 335,00	746 949,00	22 782 364,00	7 759 488,00	20 308 958,00	8 726 007,00	49,91	0,00	0,00

2040	73 363 591,91	73 363 542,00	20 738 988,00	761 813,00	23 235 733,00	7 913 902,00	20 713 106,00	8 899 655,00	49,91	0,00	0,00
2041	74 775 840,91	74 775 791,00	21 138 214,00	776 478,00	23 683 021,00	8 066 245,00	21 111 833,00	9 070 973,00	49,91	0,00	0,00
2042	76 177 887,91	76 177 838,00	21 534 556,00	791 037,00	24 127 078,00	8 217 487,00	21 507 680,00	9 241 054,00	49,91	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
2025	60 379 769,17	44 869 518,33	23 388 536,63	0,00	0,00	1 249 280,00	0,00	0,00	0,00	15 510 250,84	15 510 250,84	2 145 005,70
2026	53 748 907,91	47 127 478,00	24 436 343,00	0,00	0,00	1 015 695,00	0,00	0,00	0,00	6 621 429,91	6 621 429,91	0,00
2027	53 221 965,91	48 627 247,00	25 415 019,00	0,00	0,00	668 687,00	0,00	0,00	0,00	4 594 718,91	4 594 718,91	0,00
2028	54 505 505,64	50 351 762,00	26 354 104,00	0,00	0,00	621 133,00	0,00	0,00	0,00	4 153 743,64	4 153 743,64	0,00
2029	55 972 312,91	51 628 215,00	27 053 805,00	0,00	0,00	577 238,00	0,00	0,00	0,00	4 344 097,91	4 344 097,91	0,00
2030	57 448 739,47	52 900 979,00	27 751 793,00	0,00	0,00	532 887,00	0,00	0,00	0,00	4 547 760,47	4 547 760,47	0,00
2031	58 845 452,91	54 173 705,00	28 449 751,00	0,00	0,00	488 555,00	0,00	0,00	0,00	4 671 747,91	4 671 747,91	0,00
2032	60 314 121,91	55 414 970,00	29 132 545,00	0,00	0,00	441 376,00	0,00	0,00	0,00	4 899 151,91	4 899 151,91	0,00
2033	61 792 113,91	56 674 311,00	29 824 443,00	0,00	0,00	395 094,00	0,00	0,00	0,00	5 117 802,91	5 117 802,91	0,00
2034	63 343 567,91	57 942 690,00	30 520 844,00	0,00	0,00	349 353,00	0,00	0,00	0,00	5 400 877,91	5 400 877,91	0,00
2035	64 878 490,91	59 230 196,00	31 225 875,00	0,00	0,00	306 453,00	0,00	0,00	0,00	5 648 294,91	5 648 294,91	0,00
2036	66 375 771,91	60 511 724,00	31 926 896,00	0,00	0,00	265 143,00	0,00	0,00	0,00	5 864 047,91	5 864 047,91	0,00
2037	67 889 452,91	61 808 428,00	32 635 673,00	0,00	0,00	224 373,00	0,00	0,00	0,00	6 081 024,91	6 081 024,91	0,00
2038	69 369 298,94	63 079 939,00	33 330 813,00	0,00	0,00	184 143,00	0,00	0,00	0,00	6 289 359,94	6 289 359,94	0,00
2039	70 844 643,91	64 338 867,00	34 019 094,00	0,00	0,00	144 273,00	0,00	0,00	0,00	6 505 776,91	6 505 776,91	0,00
2040	72 286 091,91	65 577 189,00	34 696 074,00	0,00	0,00	105 123,00	0,00	0,00	0,00	6 708 902,91	6 708 902,91	0,00
2041	73 823 740,91	66 798 736,00	35 363 973,00	0,00	0,00	66 333,00	0,00	0,00	0,00	7 025 004,91	7 025 004,91	0,00
2042	75 287 387,91	68 015 693,00	36 027 047,00	0,00	0,00	32 058,00	0,00	0,00	0,00	7 271 694,91	7 271 694,91	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
2025	472 439,49	472 439,49	1 106 512,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 512,51	0,00
2026	1 498 368,00	1 498 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 320 952,00	1 320 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 219 304,27	1 219 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 231 989,00	1 231 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 231 433,44	1 231 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 310 526,00	1 310 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 285 600,00	1 285 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 270 600,00	1 270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 191 660,00	1 191 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 147 500,00	1 147 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 132 500,00	1 132 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 117 500,00	1 117 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 107 500,97	1 107 500,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 087 500,00	1 087 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 077 500,00	1 077 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	952 100,00	952 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	890 500,00	890 500,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578 952,00	1 578 952,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 368,00	1 498 368,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 952,00	1 320 952,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 304,27	1 219 304,27	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 989,00	1 231 989,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 433,44	1 231 433,44	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 526,00	1 310 526,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 600,00	1 285 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 600,00	1 270 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 660,00	1 191 660,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 500,00	1 147 500,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 500,00	1 132 500,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 500,00	1 117 500,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 500,97	1 107 500,97	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 500,00	1 087 500,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 500,00	1 077 500,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	952 100,00	952 100,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	890 500,00	890 500,00	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
	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 073 033,68	0,00	4 249 200,50	5 355 713,01
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 574 665,68	0,00	4 542 248,00	4 542 248,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 253 713,68	0,00	5 111 853,00	5 111 853,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 034 409,41	0,00	5 372 998,00	5 372 998,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 802 420,41	0,00	5 576 037,00	5 576 037,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 570 986,97	0,00	5 779 144,00	5 779 144,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 260 460,97	0,00	5 982 224,00	5 982 224,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 974 860,97	0,00	6 184 702,00	6 184 702,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 704 260,97	0,00	6 388 353,00	6 388 353,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 512 600,97	0,00	6 592 488,00	6 592 488,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 365 100,97	0,00	6 795 745,00	6 795 745,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 232 600,97	0,00	6 996 498,00	6 996 498,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 115 100,97	0,00	7 198 475,00	7 198 475,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 007 600,00	0,00	7 396 811,00	7 396 811,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 100,00	0,00	7 593 227,00	7 593 227,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 842 600,00	0,00	7 786 353,00	7 786 353,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	890 500,00	0,00	7 977 055,00	7 977 055,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 162 145,00	8 162 145,00

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
2025	6,41%	12,47%	12,12%	12,75%	TAK	TAK
2026	5,45%	12,06%	12,30%	12,93%	TAK	TAK
2027	4,15%	12,06%	12,07%	12,71%	TAK	TAK
2028	3,70%	12,06%	11,51%	12,14%	TAK	TAK
2029	3,55%	12,06%	11,39%	12,02%	TAK	TAK
2030	3,37%	12,06%	10,93%	11,56%	TAK	TAK
2031	3,35%	12,06%	11,71%	12,34%	TAK	TAK
2032	3,14%	12,06%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2033	2,96%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2034	2,68%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2035	2,47%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2036	2,32%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2037	2,18%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2038	2,05%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2039	1,92%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2040	1,81%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2041	1,53%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2042	1,36%	12,06%	12,06%	12,06%	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
2025	0,00	0,00	0,00	3 583 786,33	3 583 786,33	3 520 374,73	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 577 500,00	3 577 500,00	3 577 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	803 768,00	803 768,00	803 768,00	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			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
2025	3 527 020,88	3 527 020,88	3 439 495,64	12 631 057,84	0,00	12 631 057,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 577 500,00	3 577 500,00	3 577 500,00	4 400 325,00	0,00	4 400 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	803 768,00	803 768,00	803 768,00	988 634,64	0,00	988 634,64	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	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
2025	1 578 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 498 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 320 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 219 304,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 231 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 231 433,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 310 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 285 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 191 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 147 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 132 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 117 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 107 500,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 087 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 077 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	952 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	890 500,00	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 VIII/N/52/25 Rady Gminy Karsin z dnia 16.01.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 447 065,08	12 631 057,84	4 400 325,00	988 634,64	0,00	18 020 017,48
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 447 065,08	12 631 057,84	4 400 325,00	988 634,64	0,00	18 020 017,48
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:				7 925 304,22	3 527 020,88	3 577 500,00	803 768,00	0,00	7 908 288,88
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	KARSIN	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 925 304,22	3 527 020,88	3 577 500,00	803 768,00	0,00	7 908 288,88
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	595 000,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej szkół podstawowych w Karsinie, Wielu i Osowie w ramach poprawy efektywności energetycznej na terenie gminy Karsin	KARSIN	2024	2027	6 827 032,22	2 445 764,22	3 577 500,00	803 768,00	0,00	6 827 032,22
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd	KARSIN	2024	2025	503 272,00	486 256,66	0,00	0,00	0,00	486 256,66
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				10 521 760,86	9 104 036,96	822 825,00	184 866,64	0,00	10 111 728,60
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	KARSIN	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 521 760,86	9 104 036,96	822 825,00	184 866,64	0,00	10 111 728,60
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej z Borska do Lipy	Urząd Gminy w Karsinie	2023	2025	6 515 800,00	6 515 800,00	0,00	0,00	0,00	6 515 800,00
1.3.2.2	Modernizacja Domu Kultury w Wielu w ramach lokalnego wykorzystania wartości kulturowych na terenie Gminy Karsin	KARSIN	2024	2025	318 151,79	303 151,79	0,00	0,00	0,00	303 151,79
1.3.2.3	Budowa drogi w miejscowości Borsk	Urząd Gminy w Karsinie	2024	2025	733 076,00	733 076,00	0,00	0,00	0,00	733 076,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej szkół podstawowych w Karsinie, Wielu i Osowie w ramach poprawy efektywności energetycznej na terenie gminy Karsin	KARSIN	2024	2027	1 596 397,41	562 525,77	822 825,00	184 866,64	0,00	1 570 217,41
1.3.2.5	Cyberbezpieczny samorząd	KARSIN	2024	2025	115 752,00	112 238,64	0,00	0,00	0,00	112 238,64
1.3.2.6	Przebudowa dróg w miejscowości Karsin (ul. Strażacka i Parkowa)	KARSIN	2024	2025	1 242 583,66	877 244,76	0,00	0,00	0,00	877 244,76

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karsin na lata 2025-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 712 574,59 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 335 459,65 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 377 114,94 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 263 612,92 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 398 316,63 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 661 929,55 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 472 439,49 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 564 783,25	-712 574,59	60 852 208,66
Dochody bieżące	49 454 178,48	-335 459,65	49 118 718,83
Dotacje bieżące	5 334 741,40	-317 290,40	5 017 451,00
Pozostałe	13 962 651,96	-18 169,25	13 944 482,71
Dochody majątkowe	12 110 604,77	-377 114,94	11 733 489,83
Wydatki ogółem	60 116 156,25	+263 612,92	60 379 769,17
Wydatki bieżące	45 267 834,96	-398 316,63	44 869 518,33
Pozostałe wydatki bieżące	20 630 018,33	-398 316,63	20 231 701,70
Wydatki majątkowe	14 848 321,29	+661 929,55	15 510 250,84
Wynik budżetu	1 448 627,00	-976 187,51	472 439,49

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 976 187,51 zł i po zmianach wynoszą 1 106 512,51 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	130 325,00	+976 187,51	1 106 512,51

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	130 325,00	+976 187,51	1 106 512,51

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karsin na lata 2025-2042 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 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)
2025	6,41%	12,12%	TAK	12,75%	TAK
2026	5,45%	12,30%	TAK	12,93%	TAK
2027	4,15%	12,07%	TAK	12,71%	TAK
2028	3,70%	11,51%	TAK	12,14%	TAK
2029	3,55%	11,39%	TAK	12,02%	TAK
2030	3,37%	10,93%	TAK	11,56%	TAK
2031	3,35%	11,71%	TAK	12,34%	TAK
2032	3,14%	12,12%	TAK	12,12%	TAK
2033	2,96%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2034	2,68%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2035	2,47%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2036	2,32%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2037	2,18%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2038	2,05%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2039	1,92%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2040	1,81%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2041	1,53%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2042	1,36%	12,06%	TAK	12,06%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa dróg w miejscowości Karsin (ul. Strażacka i Parkowa)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny samorząd;
2. Modernizacja Domu Kultury w Wielu w ramach lokalnego wykorzystania wartości kulturowych na terenie Gminy Karsin;

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.

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