UCHWAŁA NR II/11/24
RADY MIEJSKIEJ W KARLINIE

z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karlino na lata 2024–2033

Na podstawie art. 228 ust.1, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Rada Miejska w Karlinie uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karlino na lata 2024 – 2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Karlino na lata 2024 –2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Karlino do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Karlina do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnia prognozą finansowa.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karlina.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 3-letniej

Załącznik Nr 1

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
Wykonanie 2021	74 807 600,95	62 445 644,19	6 009 030,00	1 062 830,53	11 836 700,00	19 991 273,63	23 545 810,03	14 407 596,96	12 361 956,76	5 114 089,29	7 219 009,17
Wykonanie 2022	82 794 089,40	73 805 276,90	8 049 931,57	566 893,07	12 131 771,00	21 493 231,54	31 563 449,72	14 690 054,71	8 988 812,50	979 384,67	7 998 662,20
Plan 3 kw. 2023	98 717 762,16	62 636 750,57	5 007 078,00	636 847,00	14 546 673,00	13 641 831,94	28 804 320,63	16 793 073,76	36 081 011,59	2 595 950,69	33 462 060,90
Wykonanie 2023	91 631 594,92	64 484 306,58	5 007 078,00	636 847,00	14 895 493,80	16 211 460,39	27 733 427,39	16 345 084,44	27 147 288,34	827 193,35	26 305 937,45
2024	98 700 814,83	74 231 581,83	6 751 523,00	911 396,00	18 809 194,00	15 364 995,83	32 394 473,00	19 332 802,00	24 469 233,00	7 400 000,00	17 054 233,00
2025	120 901 342,57	80 590 000,00	8 500 000,00	1 200 000,00	17 490 000,00	15 900 000,00	37 500 000,00	22 582 693,05	40 311 342,57	1 000 000,00	39 311 342,57
2026	113 020 184,13	85 400 000,13	10 000 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,13	20 900 000,00	27 620 184,00	700 000,00	26 920 184,00
2027	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
2028	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
2029	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
2030	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
2031	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00
2032	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00
2033	87 600 000,00	85 900 000,00	10 500 000,00	1 900 000,00	18 500 000,00	16 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00

[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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2021	70 504 420,46	61 843 541,88	21 997 675,25	0,00	0,00	611 784,10	2 823,70	150 410,41	29 849,14	8 660 878,58	7 553 829,48	332 636,08
Wykonanie 2022	83 933 679,49	69 347 550,92	25 383 395,23	0,00	0,00	2 024 044,77	0,00	442 580,87	61 450,93	14 586 128,57	13 077 610,13	105 000,00
Plan 3 kw. 2023	106 307 426,02	69 523 946,14	27 782 178,29	0,00	0,00	2 720 595,66	0,00	1 550 000,00	80 000,00	36 783 479,88	20 222 155,73	318 943,70
Wykonanie 2023	98 540 075,78	70 396 806,54	28 581 488,72	0,00	0,00	2 773 502,80	0,00	779 889,61	67 001,81	28 143 269,24	11 598 947,42	215 189,84
2024	99 296 060,08	75 816 859,21	33 280 295,45	0,00	0,00	2 607 707,17	0,00	2 000 000,00	50 150,00	23 479 200,87	18 344 830,45	238 928,31
2025	116 631 342,57	66 810 000,00	33 000 000,00	400 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	421 000,00	23 250,00	49 821 342,57	0,00	0,00
2026	108 800 184,13	71 380 184,13	36 500 000,00	400 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	309 000,00	18 500,00	37 420 000,00	37 420 000,00	0,00
2027	83 360 000,00	73 380 184,13	36 500 000,00	400 000,00	0,00	1 500 800,00	0,00	235 000,00	8 700,00	9 979 815,87	9 979 815,87	0,00
2028	83 320 000,00	72 880 184,00	37 500 000,00	400 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	201 000,00	540,00	10 439 816,00	7 563 986,00	0,00
2029	83 295 000,00	74 500 000,00	39 000 000,00	400 000,00	0,00	800 000,00	0,00	187 000,00	0,00	8 795 000,00	6 275 000,00	0,00
2030	83 200 000,00	76 500 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	540 000,00	0,00	169 000,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00
2031	83 200 000,00	77 000 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	500 000,00	0,00	117 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00
2032	83 650 000,00	77 000 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	310 200,00	0,00	57 200,00	0,00	6 650 000,00	6 650 000,00	0,00
2033	85 050 000,00	77 000 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	8 050 000,00	8 050 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
Wykonanie 2021	4 303 180,49	4 303 180,49	17 798 292,14	15 499 000,00	0,00	364 484,24	0,00	1 934 807,90	0,00
Wykonanie 2022	-1 139 590,09	0,00	6 538 848,24	0,00	0,00	1 977 359,89	927 235,78	4 561 488,35	0,00
Plan 3 kw. 2023	-7 589 663,86	0,00	11 102 825,97	8 500 000,00	4 986 837,89	922 844,87	763 954,06	1 679 981,10	1 679 981,10
Wykonanie 2023	-6 908 480,86	0,00	11 102 825,97	8 500 000,00	4 305 665,39	922 844,87	763 943,56	1 679 981,10	1 679 981,10
2024	-595 245,25	0,00	7 225 245,25	6 500 000,00	0,00	21 496,39	21 496,39	647 236,86	573 748,86
2025	4 270 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 240 000,00	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 280 000,00	4 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 305 000,00	4 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	15 686 601,84	15 686 601,84	2 568 636,50	330 200,00	2 178 436,50
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 383 826,84	3 383 826,84	1 377 461,50	0,00	1 317 461,50
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 162,11	3 513 162,11	575 050,00	0,00	475 050,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 569 674,11	3 513 162,11	575 050,00	0,00	475 050,00
2024	56 512,00	0,00	0,00	0,00	6 630 000,00	6 630 000,00	2 255 763,00	0,00	2 155 763,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	650 348,20	0,00	600 348,20
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	1 659 672,00	0,00	1 409 672,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 000,00	4 240 000,00	2 027 551,00	0,00	1 727 551,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 280 000,00	4 280 000,00	470 622,00	0,00	410 311,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 305 000,00	4 305 000,00	605 102,00	0,00	605 102,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	1 182 653,00	0,00	1 182 653,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	1 182 653,00	0,00	1 182 653,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	975 000,00	0,00	975 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	60 000,00	0,00	39 037 331,09	3 895 342,14	602 102,31	2 901 394,45
Wykonanie 2022	x	x	x	x	60 000,00	0,00	33 653 504,25	1 895 342,14	4 457 725,98	10 996 574,22
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	100 000,00	0,00	37 478 284,14	733 284,14	-6 887 195,57	-4 284 369,60
Wykonanie 2023	x	x	x	x	100 000,00	56 512,00	37 478 284,14	733 284,14	-5 912 499,96	-3 309 673,99
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	36 615 000,00	0,00	-1 585 277,38	-860 032,13
2025	x	x	x	x	50 000,00	0,00	32 345 000,00	0,00	13 780 000,00	13 780 000,00
2026	x	x	x	x	250 000,00	0,00	28 125 000,00	0,00	14 019 816,00	14 019 816,00
2027	x	x	x	x	300 000,00	0,00	23 885 000,00	0,00	12 519 815,87	12 519 815,87
2028	x	x	x	x	60 311,00	0,00	19 605 000,00	0,00	13 019 816,00	13 019 816,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 300 000,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00

[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
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-5,74%	-0,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-3,52%	-1,80%	x	x	x	x
2024	9,66%	2,01%	14,59%	11,90%	11,45%	TAK	TAK
2025	8,33%	24,70%	x	10,31%	9,86%	TAK	TAK
2026	6,45%	22,96%	x	8,62%	8,94%	TAK	TAK
2027	5,58%	20,20%	x	10,90%	11,22%	TAK	TAK
2028	7,51%	20,49%	x	12,34%	12,65%	TAK	TAK
2029	6,79%	17,58%	x	14,22%	14,54%	TAK	TAK
2030	5,75%	14,32%	x	14,60%	14,92%	TAK	TAK
2031	5,76%	13,54%	x	17,47%	17,47%	TAK	TAK
2032	5,23%	13,27%	x	19,11%	19,11%	TAK	TAK
2033	4,44%	13,01%	x	17,48%	17,48%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2021	1 372 445,01	1 370 565,29	1 285 190,14	4 905 638,33	4 905 638,33	4 695 951,76	1 155 837,73	1 155 834,74	101 387,10
Wykonanie 2022	1 636 853,47	1 636 853,47	1 571 342,48	5 402 591,96	5 402 591,96	5 310 756,76	1 674 121,90	1 674 121,90	1 579 612,58
Plan 3 kw. 2023	401 938,98	401 938,98	353 085,78	2 912 120,78	2 912 120,78	2 789 958,30	660 749,53	592 334,58	502 136,82
Wykonanie 2023	319 379,47	319 379,47	283 209,90	2 701 497,33	2 701 497,33	2 581 544,01	597 896,99	597 896,99	522 789,53
2024	376 220,16	376 220,16	376 220,16	3 808 438,00	3 808 438,00	3 700 388,54	539 540,21	539 540,21	508 039,74
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
Wykonanie 2021	4 873 555,55	4 873 555,55	3 842 144,27	8 774 279,35	2 489 628,53	6 284 650,82	0,00	0,00	7 499,00	0,00
Wykonanie 2022	8 127 551,37	7 673 507,84	6 459 511,29	15 729 521,80	1 974 947,48	13 754 574,32	0,00	0,00	2 636,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 194 180,54	2 194 180,54	1 771 447,91	34 390 536,62	1 888 807,53	32 501 729,09	0,00	0,00	12 089,00	0,00
Wykonanie 2023	2 423 752,07	2 423 752,07	2 032 419,76	26 403 237,64	1 896 143,97	24 507 093,67	0,00	0,00	9 881,00	0,00
2024	12 514 067,07	12 514 067,07	3 498 423,80	19 030 282,51	18 050,00	19 012 232,51	0,00	0,00	19 789,00	0,00
2025	6 317 512,05	6 317 512,05	6 317 512,05	49 869 392,57	48 050,00	49 821 342,57	0,00	0,00	11 306,00	0,00
2026	6 037 513,00	6 037 513,00	6 037 513,00	36 428 050,00	8 050,00	36 420 000,00	0,00	0,00	10 926,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 125,00	3 125,00	0,00	0,00	0,00	5 231,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 925,00	4 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 925,00	4 925,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021	15 686 601,84	1 945 624,94	0,00	1 945 624,94	1 945 624,94	1 945 624,94	0,00	0,00	x	89 849,14	158 666,81
Wykonanie 2022	3 383 826,84	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 266 715,84	0,00	0,00	x	121 450,93	14 680,01
Plan 3 kw. 2023	3 513 162,11	1 895 342,14	0,00	1 162 058,00	1 162 058,00	1 162 058,00	0,00	0,00	x	180 000,00	0,00
Wykonanie 2023	3 513 162,11	1 895 342,14	0,00	1 162 058,00	1 162 058,00	1 162 058,00	0,00	0,00	x	167 001,81	0,00
2024	6 630 000,00	733 284,14	0,00	733 284,14	733 284,14	0,00	0,00	0,00	0,00	150 150,00	0,00
2025	4 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	73 250,00	0,00
2026	4 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	268 500,00	0,00
2027	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	308 700,00	0,00
2028	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	60 851,00	0,00
2029	4 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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

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)				124 952 340,08	19 030 282,51	49 869 392,57	36 428 050,00	3 125,00	105 330 850,08
1.a	- wydatki bieżące				111 593,00	18 050,00	48 050,00	8 050,00	3 125,00	77 275,00
1.b	- wydatki majątkowe				124 840 747,08	19 012 232,51	49 821 342,57	36 420 000,00	0,00	105 253 575,08
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:				23 938 529,64	12 517 192,07	6 111 962,57	5 023 125,00	3 125,00	23 655 404,64
1.1.1	- wydatki bieżące				15 625,00	3 125,00	3 125,00	3 125,00	3 125,00	12 500,00
1.1.1.1	Trwałość projektu "Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty" -	KARLINO	2024	2028	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	8 000,00
1.1.1.2	Trwałość projektu pn. Budowa PSZOK ZMiGDP -	KARLINO	2024	2028	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	4 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 922 904,64	12 514 067,07	6 108 837,57	5 020 000,00	0,00	23 642 904,64
1.1.2.2	Budowa centrym przesiadkowego przy Uzędzie Miejskim w Karlinie wraz z miejscami parkingowymi oraz stacjami ładowania samochodów elektrycznych -	KARLINO	2023	2026	6 500 000,00	0,00	3 200 000,00	3 120 000,00	0,00	6 320 000,00
1.1.2.3	Remont mostu na ul. Białogardziej -	KARLINO	2023	2026	3 900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	3 800 000,00
1.1.2.4	Przebudowa i remont dróg wraz z infrastrukturą techniczną w m. Kowańcz i Karścinio gm.Karlino -	Urząd Miejski	2011	2027	13 522 904,64	12 514 067,07	1 008 837,57	0,00	0,00	13 522 904,64
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				101 013 810,44	6 513 090,44	43 757 430,00	31 404 925,00	0,00	81 675 445,44
1.3.1	- wydatki bieżące				95 968,00	14 925,00	44 925,00	4 925,00	0,00	64 775,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	KARLINO	2021	2030	45 968,00	4 925,00	4 925,00	4 925,00	0,00	14 775,00
1.3.1.4	Opracowanie aktualizacji Gminnego Programu Rewitalizacji -	KARLINO	2023	2026	50 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				100 917 842,44	6 498 165,44	43 712 505,00	31 400 000,00	0,00	81 610 670,44
1.3.2.1	Polski Ład - Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej Karścino -	KARLINO	2023	2026	2 000 000,00	627 595,00	1 372 405,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Polski Ład - Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej Karwin -	KARLINO	2023	2026	2 500 000,00	20 400,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 020 400,00
1.3.2.3	Polski Ład - Rozwój strefy ekonomicznej "KARLINKO" -	KARLINO	2023	2029	63 000 000,00	120 000,00	31 400 000,00	31 400 000,00	0,00	62 920 000,00
1.3.2.4	Polski Ład - Rewitalizacja zabytkowego budynku na dz. nr 222/1 obr. 005 Karlino ul. Konopnicka 29 -	KARLINO	2024	2026	1 500 000,00	48 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 248 000,00
1.3.2.5	Polski Ład - Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Karlino poprzez obniżenie energochłonności oświetlenia -	KARLINO	2024	2026	880 000,00	877 800,00	0,00	0,00	0,00	877 800,00
1.3.2.6	Podwyższenie udziałów do spółki KTBS z przeznaczeniem na budowę budynku nr 6 os. Biedronka -	Urząd Miejski	2012	2025	10 253 472,09	2 167 261,66	2 000 000,00	0,00	0,00	4 167 261,66

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						
1.3.2.7	Budowa mieszkalnego budynku komunalnego nr 7 na os. Biedronka w Karlinie -	KARLINO	2021	2025	15 644 270,35	2 637 108,78	600 000,00	0,00	0,00	3 237 108,78
1.3.2.8	Budowa Centrum Usług Społecznych -	KARLINO	2023	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi o SE Krzywopłoty do drogi powiatowej Karlino-Witolub (dokumentacja projektowa) -	KARLINO	2023	2027	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.10	Budowa dróg na Leśniej w Karlinie -	KARLINO	2023	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi na os. Biedronka - odcinek do skrzyżowania ze ścieżką rowerową -	KARLINO	2023	2026	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.12	Przebudowa Ratusza w Karlinie -	KARLINO	2023	2028	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.13	Remont i przebudowa budynków przy ul. Koszalińskiej 63 i 65 w Karlinie -	KARLINO	2024	2026	4 435 000,00	0,00	4 435 000,00	0,00	0,00	4 435 000,00
1.3.2.14	"Piękne podwórko" - zagospodarowanie terenu zabudowy mieszkaniowej wielorodzinnej Okrzei 2 i 4; działka nr 124/1, 133, 134/2, 135, 134,1 i 253 -	KARLINO	2024	2027	35 100,00	0,00	35 100,00	0,00	0,00	35 100,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia zmiany uchwały WPF

1. W załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (prognozy finansowej) wprowadzono następujące zmiany:

1) Zaktualizowano do wysokości przewidywanego wykonania 2024 r.:
   a) dochody - do wysokości 98.700.814,83 zł;
   b) wydatki - do wysokości 99.296.060,08 zł, w tym majątkowe 23.479.200,87 zł.
   c) ustalono deficyt budżetu na rok 2024 w wysokości 595.245,25 zł.
2) Zwiększono przychody budżetu – z kwoty 6.556.512,00 zł – o kwotę 668.733,25 zł – do kwoty 7.225.245,25 zł. Na kwotę przychodów, w tym na pokrycie deficytu składają się:

l.p.	Klasyfikacja przychodów §	**Wyszczególnienie**	Kwota
1	2	3	4
1	902	Spłata pożyczki udzielonej w grudniu 2023 r. Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Tramp" w Karlinie w celu realizacji projektu pn.: „ Rozwój infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Karlino – zakup kajaków i rowerów wraz z osprzętem umożliwiających rozwój i dywersyfikację oferty turystycznej na terenie MLGR" współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego	56 512,00
		w tym: na pokrycie deficytu	0,00
2	905	Niewykorzystane środki w 2023 r. o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy FinPubU - przeciwdziałanie alkoholizmowi	21 496,39
		w tym: na pokrycie deficytu	21 496,39
3	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy FinPubU	647 236,86
		w tym: na pokrycie deficytu	573 748,86
4	952	kredyt bankowy	6 500 000,00
		w tym: na pokrycie deficytu	0,00
		Razem przychody	**7 225 245,25**
		w tym: na pokrycie deficytu	**595 245,25**

3) W poz. 9.4 i 9.4.1. wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem nr 2 - wykaz przedsięwzięć do WPF wynoszą łącznie 12.514.067,07 zł, w tym:
– wydatki kwalifikowalne z końcówką § „9" środki własne gminy i środki z budżetu Unii Europejskiej oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi z końcówką § „7 i 8" w 3.643.909,00 zł.

– wydatki niekwalifikowalne z końcówką § „0” środki własne gminy i częściowo środki z „Polskiego Ładu” w kwocie 8.870.158,07 zł.

4) W poz. 10.10 WPF ujęto: spłatę rat kredytu wraz z należnymi odsetkami zaciągniętego w 2020 r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

2. W załączniku nr 2 do niniejszej uchwały zmienił się limit wydatków na przedsięwzięcia:

L.p.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	A - aktualna wartość B- wartość zmieniona C- różnica wartości	Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1.1.1	Trwałość projektu "Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty"	A	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	8 000,00
		B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		C	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	8 000,00
1.1.1.2	Trwałość projektu pn. Budowa PSZOK ZMiGDP	A	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	4 500,00
		B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		C	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	4 500,00
1.3.2.14	"Piękne podwórko" - zagospodarowanie terenu zabudowy mieszkaniowej wielorodzinnej Okrzei 2 i 4; działka nr 124/1, 133, 134/2, 135, 134,1 i 253 -	A	35 100,00		35 100,00			35 100,00
		B	0,00		0,00			0,00
		C	35 100,00		35 100,00			35 100,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości