UCHWAŁA NR XIX/146/25
RADY MIEJSKIEJ W KARLINIE

z dnia 29 września 2025 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karlino na lata 2025–2033

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 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i 1180) Rada Miejska w Karlinie uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karlino na lata 2025 – 2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Karlino na lata 2025 –2029, 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. 1 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 wieloletnią 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 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
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
Plan 3 kw. 2024	99 002 364,67	78 814 480,47	6 751 523,00	911 396,00	18 809 194,00	19 746 397,79	32 595 969,68	19 332 802,00	20 187 884,20	6 400 000,00	13 769 884,20
Wykonanie 2024	90 805 283,22	81 846 408,33	7 517 847,00	911 396,00	19 542 870,00	23 072 132,87	30 802 162,46	18 316 739,04	8 958 874,89	742 171,50	8 197 515,30
2025	132 927 064,33	88 674 331,77	22 206 759,28	457 530,59	9 321 221,00	18 669 857,68	38 018 963,22	23 626 813,42	44 252 732,56	7 180 000,00	37 057 732,56
2026	127 034 728,11	93 289 256,00	22 939 582,00	472 630,00	9 456 140,00	21 058 851,00	39 362 053,00	23 900 000,00	33 745 472,11	2 000 000,00	31 745 472,11
2027	124 325 591,81	91 807 412,76	23 513 072,00	484 446,00	9 692 544,00	21 385 639,00	36 731 711,76	25 500 000,00	32 518 179,05	2 000 000,00	30 518 179,05
2028	97 600 094,00	95 600 094,00	24 100 899,00	496 557,00	9 934 858,00	22 067 780,00	39 000 000,00	25 900 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	101 156 595,00	99 156 595,00	24 703 421,00	507 971,00	10 183 229,00	22 261 974,00	40 500 000,00	26 900 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	103 149 028,00	101 149 028,00	25 321 000,00	521 695,00	10 437 810,00	23 368 523,00	41 500 000,00	26 900 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	104 675 260,00	102 975 260,00	25 954 032,00	534 737,00	10 698 755,00	23 287 736,00	42 500 000,00	26 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00
2032	107 137 041,00	105 437 041,00	26 602 883,00	548 105,00	10 966 224,00	23 819 829,00	43 500 000,00	26 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00
2033	109 310 570,00	107 610 570,00	27 267 955,00	561 808,00	11 240 380,00	24 365 427,00	44 175 000,00	26 900 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	103 497 035,67	80 248 194,78	33 640 752,29	0,00	0,00	2 510 398,78	44 100,00	700 000,00	60 000,00	23 248 840,89	18 210 070,47	242 642,60
Wykonanie 2024	94 320 655,76	80 948 857,98	34 843 760,85	0,00	0,00	2 900 278,42	55 452,33	935 089,26	57 642,70	13 371 797,78	9 648 549,68	144 551,85
2025	132 863 434,79	88 244 045,84	35 757 686,08	0,00	0,00	2 980 000,00	79 000,00	750 000,00	40 250,00	44 619 388,95	40 038 136,17	577 014,02
2026	122 479 448,11	80 793 663,31	36 600 000,00	400 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	509 000,00	0,00	41 685 784,80	39 458 491,74	0,00
2027	118 240 311,81	84 656 679,51	38 500 000,00	400 000,00	0,00	1 800 800,00	0,00	235 000,00	0,00	33 583 632,30	33 583 632,30	0,00
2028	92 600 094,00	87 860 278,00	38 500 000,00	400 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	201 000,00	0,00	4 739 816,00	4 739 816,00	0,00
2029	96 156 595,00	90 805 000,00	39 500 000,00	400 000,00	0,00	800 000,00	0,00	187 000,00	0,00	5 351 595,00	5 351 595,00	0,00
2030	98 149 028,00	91 900 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	540 000,00	0,00	169 000,00	0,00	6 249 028,00	6 249 028,00	0,00
2031	99 675 260,00	93 000 000,00	43 500 000,00	400 000,00	0,00	500 000,00	0,00	117 000,00	0,00	6 675 260,00	6 675 260,00	0,00
2032	102 137 041,00	95 900 000,00	46 600 000,00	400 000,00	0,00	310 200,00	0,00	57 200,00	0,00	6 237 041,00	6 237 041,00	0,00
2033	105 435 570,00	98 500 000,00	49 800 000,00	400 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	6 935 570,00	6 935 570,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2023	-6 908 480,86	0,00	11 102 825,97	8 500 000,00	4 464 556,20	922 844,87	763 943,56	1 679 981,10	1 679 981,10
Plan 3 kw. 2024	-4 494 671,00	0,00	10 124 671,00	9 500 000,00	4 000 000,00	21 496,39	21 496,39	546 662,61	473 174,61
Wykonanie 2024	-3 515 372,54	0,00	10 181 183,00	9 500 000,00	3 020 701,54	21 496,39	0,00	603 174,61	494 671,00
2025	63 629,54	63 629,54	20 006 370,46	18 970 560,00	0,00	1 035 810,46	0,00	0,00	0,00
2026	4 555 280,00	4 555 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 085 280,00	6 085 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 875 000,00	3 875 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	56 512,00	0,00	0,00	0,00	5 630 000,00	5 630 000,00	2 255 763,00	0,00	2 155 763,00
Wykonanie 2024	56 512,00	0,00	0,00	0,00	5 630 000,00	5 630 000,00	1 302 047,15	0,00	1 202 047,15
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	20 070 000,00	20 070 000,00	3 605 510,20	3 000 000,00	555 510,20
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 555 280,00	4 555 280,00	1 659 674,00	0,00	1 409 674,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 085 280,00	6 085 280,00	2 697 225,00	0,00	2 397 225,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	630 311,00	0,00	570 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	905 102,00	0,00	905 102,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 277 674,85	0,00	1 277 674,85
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	882 653,00	0,00	882 653,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00	3 875 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	100 000,00	0,00	40 615 000,00	0,00	-1 433 714,31	-809 043,31
Wykonanie 2024	x	x	x	x	100 000,00	0,00	40 852 899,89	237 899,89	897 550,35	1 578 733,35
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	39 515 560,00	0,00	430 285,93	1 466 096,39
2026	x	x	x	x	250 000,00	0,00	34 960 280,00	0,00	12 495 592,69	12 495 592,69
2027	x	x	x	x	300 000,00	0,00	28 875 000,00	0,00	7 150 733,25	7 150 733,25
2028	x	x	x	x	60 311,00	0,00	23 875 000,00	0,00	7 739 816,00	7 739 816,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 875 000,00	0,00	8 351 595,00	8 351 595,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 875 000,00	0,00	9 249 028,00	9 249 028,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 875 000,00	0,00	9 975 260,00	9 975 260,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	9 537 041,00	9 537 041,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 110 570,00	9 110 570,00

[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 2022	0,00%	16,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-1,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	13,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,85%	x	x	x	x
2025	26,56%	7,06%	9,41%	6,94%	NIE	NIE
2026	5,82%	20,20%	13,10%	12,04%	TAK	TAK
2027	7,06%	12,96%	13,78%	12,72%	TAK	TAK
2028	7,32%	12,16%	12,54%	11,49%	TAK	TAK
2029	6,13%	11,90%	11,52%	10,46%	TAK	TAK
2030	5,78%	12,59%	10,82%	9,76%	TAK	TAK
2031	6,15%	13,15%	12,87%	11,82%	TAK	TAK
2032	5,83%	12,07%	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2033	5,29%	11,10%	13,58%	13,58%	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	2 861 385,54	2 861 385,54	2 725 510,73	911 055,47	911 055,47	803 006,01	3 209 019,46	3 209 019,46	3 003 254,26
Wykonanie 2024	3 258 704,62	3 258 704,62	3 077 842,32	426 457,97	426 454,97	391 458,40	2 155 372,67	2 155 372,67	1 998 300,33
2025	4 366 731,09	4 366 731,09	4 174 970,12	7 685 189,04	7 685 189,04	7 419 315,69	5 896 701,89	5 896 701,89	5 114 046,92
2026	2 737 693,01	2 737 693,01	2 737 693,01	8 411 740,00	8 411 740,00	7 150 000,00	4 687 776,36	3 034 117,93	2 737 693,01
2027	322 779,00	322 779,00	322 779,00	6 769 956,15	6 769 956,15	5 745 000,00	546 133,04	501 087,24	322 779,00
2028	232 193,00	232 193,00	232 193,00	229 068,00	229 068,00	195 000,00	237 667,00	232 193,00	232 193,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 474,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 474,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	3 573 909,00	3 573 909,00	3 498 423,80	21 805 807,94	2 770 561,14	19 035 246,80	0,00	0,00	19 789,00	0,00
Wykonanie 2024	1 239 755,96	1 239 755,96	1 237 529,08	10 031 930,41	268 579,94	9 763 350,47	0,00	0,00	19 336,00	0,00
2025	18 228 109,27	18 228 109,27	6 357 581,55	44 313 648,56	4 687 776,36	39 625 872,20	0,00	0,00	19 076,00	0,00
2026	9 149 304,69	4 494 140,00	4 494 140,00	45 063 123,28	3 377 338,48	41 685 784,80	0,00	0,00	18 016,00	0,00
2027	2 447 122,24	2 447 122,24	2 447 122,24	31 853 199,18	633 733,04	31 219 466,14	0,00	0,00	16 956,00	0,00
2028	624 236,80	624 236,80	624 236,80	711 836,80	325 267,00	386 569,80	0,00	0,00	13 796,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	93 074,00	93 074,00	0,00	0,00	0,00	3 597,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	93 074,00	93 074,00	0,00	0,00	0,00	3 380,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 164,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 948,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 731,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	5 630 000,00	733 284,14	0,00	733 284,14	733 284,14	0,00	0,00	0,00	x	160 000,00	0,00
Wykonanie 2024	5 630 000,00	733 284,14	0,00	733 284,14	733 284,14	0,00	0,00	0,00	x	157 642,70	0,00
2025	6 270 000,00	237 899,89	237 899,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 250,00	0,00
2026	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	250 000,00	0,00
2027	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	300 000,00	0,00
2028	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	60 311,00	0,00
2029	4 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 550 000,00	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

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				160 800 349,34	44 313 648,56	45 063 123,28	31 853 199,18	711 836,80	93 074,00
1.a	- wydatki bieżące				12 963 085,72	4 687 776,36	3 377 338,48	633 733,04	325 267,00	93 074,00
1.b	- wydatki majątkowe				147 837 263,62	39 625 872,20	41 685 784,80	31 219 466,14	386 569,80	0,00
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:				41 306 332,66	18 228 109,27	9 149 304,69	2 476 276,28	624 236,80	5 474,00
1.1.1	- wydatki bieżące				12 067 485,72	4 465 176,36	3 054 738,48	546 133,04	237 667,00	5 474,00
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	0,00
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	0,00
1.1.1.3	ZO- "Super przedszkolak" -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2024	2025	2 780 000,00	622 087,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	ZO- Nauka - lepsze jutro! -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2024	2025	1 350 000,00	989 759,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	MGOPS - "Rodzinny Prolog" -	Centrum Usług Społecznych w Karlinie	2024	2028	1 400 580,00	233 704,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00	0,00
1.1.1.6	MGOPS - „Kompleksowe wsparcie na rzecz rodziny w gminie Karlino” -	Centrum Usług Społecznych w Karlinie	2024	2028	1 746 000,00	838 355,06	492 123,36	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	MGOPS - „Tworzenie i rozwój istniejących centrów usług społecznych i dostarczanych przez nie usług wchodzących w zakres interwencji EFS+ w gminie Karlino” -	Centrum Usług Społecznych w Karlinie	2024	2027	4 132 000,00	1 757 524,72	1 927 790,65	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Trwałość projektu - Centrum przesiadkowe przy Urzędzie Miejskim w Karlinie wraz z miejscami parkingowymi oraz stacjami ładowania samochodów elektrycznych -	KARLINO	2024	2027	10 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Zakup dla OSP Karlino samochodu bojowego wraz z wyposażeniem do prowadzenia skutecznych akcji ratowniczych oraz usuwania skutków zjawisk katastrofalnych i poważnych awarii -	KARLINO	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Budowa centrum przesiadkowego przy Urzędzie Miejskim w Karlinie wraz z miejscami parkingowymi oraz stacjami ładowania samochodów elektrycznych -	KARLINO	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Koszty zarządzania - Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP - działanie FENX01.04. gospodarka odpadami oraz gospodarka w obiegu zamkiętym -	KARLINO	2025	2027	120 383,16	0,00	60 191,58	60 191,58	0,00	0,00
1.1.1.12	Wsparcie jednostek OSP w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” finansowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie FEPZ.02.15 - zakup wyposażenia -	KARLINO	2025	2027	354 350,00	0,00	236 233,34	118 116,66	0,00	0,00
1.1.1.13	ZMiGDP "Szkoły dla klimatu" - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian -	KARLINO	2024	2027	112 579,56	15 146,55	15 146,55	39 571,80	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	93 074,00	122 127 955,82
1.a	93 074,00	9 210 262,88
1.b	0,00	112 917 692,94
1.1	5 474,00	30 488 875,04
1.1.1	5 474,00	8 314 662,88
1.1.1.1	0,00	8 000,00
1.1.1.2	0,00	4 500,00
1.1.1.3	0,00	622 087,78
1.1.1.4	0,00	989 759,25
1.1.1.5	0,00	1 092 080,00
1.1.1.6	0,00	1 330 478,42
1.1.1.7	0,00	3 685 315,37
1.1.1.8	0,00	5 000,00
1.1.1.9	0,00	0,00
1.1.1.10	0,00	0,00
1.1.1.11	0,00	120 383,16
1.1.1.12	0,00	354 350,00
1.1.1.13	0,00	69 864,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.14	ZIT KKBOF (2021-2027) "Wspólnie robimy wiecej" - ZIT KKBOF (2021-2027) "Wspólnie robimy wiecej"	KARLINO	2021	2030	45 968,00	5 474,00	5 474,00	5 474,00	5 474,00	5 474,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 238 846,94	13 762 932,91	6 094 566,21	1 930 143,24	386 569,80	0,00
1.1.2.1	Budowa centrum przesiadkowego przy Urzędzie Miejskim w Karlinie wraz z miejscami parkingowymi oraz stacjami ładowania samochodów elektrycznych -	KARLINO	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Remont mostu na ul. Białogardzkiej -	KARLINO	2023	2028	3 900 000,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Polski Ład - Przebudowa i remont dróg wraz z infrastrukturą techniczną w m. Kowańcz i Karścinio gm.Karlino -	Urząd Miejski	2023	2027	13 522 904,64	10 567 136,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	ZMiGDP "Szkoły dla klimatu" - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian -	KARLINO	2024	2026	400 000,00	319 639,00	37 086,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zakup dla OSP Karlino samochodu bojowego wraz z wyposażeniem do prowadzenia skutecznych akcji ratowniczych oraz usuwania skutków zjawisk katastrofalnych i poważnych awarii -	KARLINO	2024	2028	1 710 000,00	1 705 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Projekt z FERC na rozwój cyfrowy pn. "Cyberbezpieczny samorząd" -	KARLINO	2024	2026	800 000,00	703 885,70	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	MGOPS - "Rodzinny Prolog" -	Centrum Usług Społecznych w Karlinie	2024	2028	1 341 772,00	249 692,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00	0,00
1.1.2.8	Mała retencja w gminach Dorzecza Parsęty -	KARLINO	2025	2027	2 993 055,40	12 300,00	2 960 000,00	20 755,40	0,00	0,00
1.1.2.9	Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP - działanie FENX01.04. gospodarka odpadami oraz gospodarka w obiegu zamkiętym -	KARLINO	2025	2027	2 041 300,00	0,00	1 082 400,00	958 900,00	0,00	0,00
1.1.2.10	ZO - "Przyjazna i dobra szkoła ! - Dostosowanie dwóch szkół ogólnodostępnych w gminie Karlino do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi" - "Przyjazna i dobra szkoła ! - Dostosowanie dwóch szkół ogólnodostępnych w gminie Karlino do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi"	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2025	2028	2 529 814,90	106 053,05	1 630 426,21	635 833,84	157 501,80	0,00
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				119 494 016,68	26 085 539,29	35 913 818,59	29 376 922,90	87 600,00	87 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				895 600,00	222 600,00	322 600,00	87 600,00	87 600,00	87 600,00
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	KARLINO	2021	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie aktualizacji Gminnego Programu Rewitalizacji -	KARLINO	2023	2026	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Lokal Zakład Oświaty w budynku A, ul. Żwirki/Konopnickiej -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2024	2030	525 600,00	87 600,00	87 600,00	87 600,00	87 600,00	87 600,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego -	KARLINO	2025	2026	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				118 598 416,68	25 862 939,29	35 591 218,59	29 289 322,90	0,00	0,00
1.3.2.1	Polski Ład - Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej Karścino -	KARLINO	2023	2026	2 020 000,00	1 925 839,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Polski Ład - Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej Karwin -	KARLINO	2023	2026	2 500 000,00	1 918 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Polski Ład - Rozwój strefy przemysłowej "KARLINKO" położonej na terenie gminy Karlino -	KARLINO	2023	2029	60 000 000,00	12 911 729,16	17 573 593,74	29 289 322,90	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.1.14	5 474,00	32 844,00
1.1.2	0,00	22 174 212,16
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	98 400,00
1.1.2.3	0,00	10 567 136,16
1.1.2.4	0,00	356 725,00
1.1.2.5	0,00	1 705 827,00
1.1.2.6	0,00	773 885,70
1.1.2.7	0,00	1 108 068,00
1.1.2.8	0,00	2 993 055,40
1.1.2.9	0,00	2 041 300,00
1.1.2.10	0,00	2 529 814,90
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	87 600,00	91 639 080,78
1.3.1	87 600,00	895 600,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	70 000,00
1.3.1.3	87 600,00	525 600,00
1.3.1.4	0,00	300 000,00
1.3.2	0,00	90 743 480,78
1.3.2.1	0,00	1 925 839,68
1.3.2.2	0,00	1 918 078,00
1.3.2.3	0,00	59 774 645,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Polski Ład - Rewitalizacja zabytkowego budynku na dz. nr 222/1 obr. 005 Karlino ul. Konopnicka 29 -	KARLINO	2024	2026	5 000 000,00	1 772 001,00	3 196 599,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Polski Ład - Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Karlino poprzez obniżenie energochłonności oświetlenia -	KARLINO	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Podwyższenie udziałów do spółki KTBS z przeznaczeniem na budowę budynku nr 6 os. Biedronka -	Urząd Miejski	2012	2025	11 253 472,09	1 417 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa mieszkalnego budynku komunalnego nr 7 na os. Biedronka w Karlinie -	KARLINO	2021	2025	16 644 270,35	468 956,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa Centrum Usług Społecznych -	KARLINO	2023	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi o SE Krzywopłoty do drogi powiatowej Karlino-Witolub (dokumentacja projektowa) -	KARLINO	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi na os. Biedronka - odcinek do skrzyżowania ze ścieżką rowerową -	KARLINO	2023	2026	280 000,00	156 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa Ratusza w Karlinie -	KARLINO	2023	2028	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Remont budynków mieszkalnych ul. Koszalińska 63 i 65 i utworzenie 8 lokali mieszkalnych na wynajem -	KARLINO	2024	2027	4 435 000,00	2 660 064,40	1 771 025,85	0,00	0,00	0,00
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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Karścino gmina Karlino (KOWR) -	Urząd Miejski	2024	2027	3 000 000,00	2 357 297,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja infrastruktury terenowej służącej edukacji ekologicznej w gminie Karlino -	KARLINO	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej 321005Z Karlino-Lubiechowo - Przebudowa drogi gminnej 321005Z Karlino-Lubiechowo	KARLINO	2025	2026	13 010 574,24	110 574,24	12 900 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	4 968 600,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	1 417 189,00
1.3.2.7	0,00	468 956,49
1.3.2.8	0,00	100 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	156 210,00
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	4 431 090,25
1.3.2.14	0,00	15 000,00
1.3.2.15	0,00	2 357 297,32
1.3.2.16	0,00	150 000,00
1.3.2.17	0,00	13 010 574,24

Załącznik Nr 3

Objaśnienia zmiany uchwały WPF

1. W załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (prognozy finansowej) wprowadzono następujące zmiany:
   1. Dochody ogółem zwiększono o 1.001.536,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 891.954,20 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 109.582,00 zł.
   2. Wydatki ogółem zwiększono o 1.001.536,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1.459.243,05 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 457.706,85 zł.
   3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawia tabela:

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą (zł)]	Zmiana (zł)	Po zmianie (zł)
1	2	3	4
Dochody ogółem	131 925 528,13	+1 001 536,20	132 927 064,33
Dochody bieżące	87 782 377,57	+891 954,20	88 674 331,77
Dotacje bieżące	18 550 254,07	+119 603,61	18 669 857,68
Pozostałe	37 246 612,63	+772 350,59	38 018 963,22
Podatek od nieruchomości	22 966 813,42	+660 000,00	23 626 813,42
Dochody majątkowe	44 143 150,56	+109 582,00	44 252 732,56
Wydatki ogółem	131 861 898,59	+1 001 536,20	132 863 434,79
Wydatki bieżące	86 784 802,79	+1 459 243,05	88 244 045,84
Wynagrodzenia i pochodne	35 714 005,53	+43 680,55	35 757 686,08
Poręczenia i gwarancje	75 316,00	-75 316,00	0,00
Obsługa długu	2 600 000,00	+380 000,00	2 980 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	48 395 481,26	+1 110 878,50	49 506 359,76
Wydatki majątkowe	45 077 095,80	-457 706,85	44 619 388,95

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karlino:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 13.800.000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 13.800.000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 13.800.000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 13.800.000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawia tabela.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą (zł)]	Zmiana (zł)	Po zmianie (zł)
1	2	3	4
Przychody budżetu	6 206 370,46	+13 800 000,00	20 006 370,46
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 170 560,00	+13 800 000,00	18 970 560,00
Rozchody budżetu	6 270 000,00	+13 800 000,00	20 070 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	6 270 000,00	+13 800 000,00	20 070 000,00

Gmina zamierza całość kwoty udzielonej pożyczki do wysokości 13.800.000,00 zł przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, czyli na przedterminową spłatę wszystkich rat kredytów przypadających do zapłaty od roku 2026 na rzecz banku PKO BP.

Wobec występowania na krajowym rynku finansowym porównywalnych do kredytu ofert pożyczki, przy większej elastyczności tego sposobu finansowania, Gmina Karlino zdecydowała się na zaciągnięcie długoterminowej pożyczki bankowej. Według rozeznania Gminy pozyskane środki w formie udzielonej pożyczki będą korzystniej oprocentowane od planowanych do spłaty zobowiązań, co jest zgodne z regulacją art. 243 ust.3b pkt.1 ustawy o finansach publicznych. Ustawa umożliwia wyłączenie z ustawowych wskaźników spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, gdy planowana spłata dotyczy zobowiązań wymagalnych po zakończeniu bieżącego roku budżetowego oraz gdy koszt obsługi nowego zobowiązania będzie niższy niż koszt obsługi spłacanego długu. Spełnienie powyższego warunku oznaczać będzie dla Gminy trwałe oszczędności w obsłudze dotychczasowego długu, który zostanie zastąpiony tańszą pożyczką zaciągniętą w banku spółdzielczym. Gmina w tym zakresie nie powiększa długu natomiast obniża koszty odsetkowe związane z jego dotychczasową obsługą.
Gmina Karlino jest stroną z Bankiem PKO BP trzech umów kredytowych o oznaczeniu 27 1020 2791 0000 7996 0118 4282, 95 1020 2791 0000 7296 0135 7128 i 88 1020 2791 0000 7296 0142 9422, zgodnie którymi saldo zadłużenia na dzień 31.12.2025r. wynosić będzie 13.800.000,00 zł. Oprocentowanie tych kredytów wynosi WIBOR 1M + marża banku od 1,10% do 1,50%. Zakłada się, że możliwym jest uzyskanie pożyczki z banku spółdzielczego z marżą banku 0,75%. Poniższe tabele przedstawiają skrupulatnie wyliczone symulacje porównawcze kosztu tych finansowań. Przyjęto założenie, że do zamiany kredytów na tańszą pożyczkę doszłoby 30 października 2025 roku.

1. Kredyt nr 27 1020 2791 0000 7996 0118 4282 z roku 2021:

Lp	Spłaty rat kredytowych w roku	Kapitał na dzień 01.01	kwartalna rata kapitałowa	zadłużenie po spłacie rat na dzień 31.12	ODSETKI kalendarz rzeczywisty	
					kredyt 1M 4,840%+1,50% = 6,34%	pożyczka 1M 4,84+0,75%= 5,59%
1	2	3	4	5	6	7
1	2025	2 300 000,00		2 300 000,00	28 017,59	21 487,04
2	2026	2 300 000,00	150 000,00	2 150 000,00	142 029,03	125 227,49
3	2027	2 150 000,00	700 000,00	1 450 000,00	118 618,79	104 586,60
4	2028	1 450 000,00	100 000,00	1 350 000,00	89 402,68	78 826,66
5	2029	1 350 000,00	50 000,00	1 300 000,00	84 326,34	74 350,83
6	2030	1 300 000,00	200 000,00	1 100 000,00	77 365,37	68 213,32
7	2031	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00	64 685,37	57 033,32
8	2032	900 000,00	900 000,00	0,00	34 314,16	30 254,92
	Ogółem	x	**2 300 000,00**	**x**	**638 759,33**	**559 980,18**
	oszczędności					**78 779,15**

2. Kredyt nr 95 1020 2791 0000 7296 0135 7128 z roku 2023

Lp	Spłaty rat kredytowych w roku	Kapitał na dzień 01.01	Kwartalna rata kapitałowa	zadłużenie po spłacie raty na dzień 31.12	ODSETKI kalendarz rzeczywisty	
					kredyt 1M 4,840%+1,10% = 5,94%	pożyczka = 1M 4,84+0,75%= 5,59%
1	2	3	4	5	6	7
1	2025	5 200 000,00		5 200 000,00	51 621,04	48 579,40
2	2026	5 200 000,00	600 000,00	4 600 000,00	294 672,82	277 309,95
3	2027	4 600 000,00	1 000 000,00	3 600 000,00	249 561,37	234 856,58
4	2028	3 600 000,00	700 000,00	2 900 000,00	197 264,96	185 641,60
5	2029	2 900 000,00	400 000,00	2 500 000,00	162 788,55	153 196,63
6	2030	2 500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	124 821,37	117 466,58
7	2031	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	65 421,37	61 566,58
8	2032	500 000,00	500 000,00	0,00	17 860,68	16 808,29
	Ogółem	x	**5 200 000,00**	**x**	**1 164 012,16**	**1 095 425,61**
	oszczędności					**68 586,55**

3. Kredyt nr 88 1020 2791 0000 7296 0142 9422 z roku 2024:

Lp	Spłaty rat kredytowych w roku	Kapitał na dzień 01.01	kwartalna rata kapitałowa	zadłużenie po spłacie raty na dzień 31.12	ODSETKI kalendarz rzeczywisty	
					kredyt 1M 4,840%+1,20% = 6,04%	pożyczka = 1M 4,84+0,75%= 5,59%
1	2	3	4	5	6	7
1	2025	6 300 000,00		6 300 000,00	63 593,75	58 855,81
2	2026	6 300 000,00	200 000,00	6 100 000,00	375 704,55	347 713,32
3	2027	6 100 000,00	200 000,00	5 900 000,00	363 624,55	336 533,32
4	2028	5 900 000,00	200 000,00	5 700 000,00	351 544,55	325 353,32
5	2029	5 700 000,00	200 000,00	5 500 000,00	339 464,55	314 173,32
6	2030	5 500 000,00	200 000,00	5 300 000,00	327 384,55	302 993,32
7	2031	5 300 000,00	200 000,00	5 100 000,00	315 304,55	291 812,32
8	2032	5 100 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	246 642,99	228 267,27
9	2033	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	92 622,99	85 722,27
	Ogółem	x	**6 300 000,00**	**x**	**2 475 887,03**	**2 291 424,27**
	oszczędności					**184 462,76**

Łączna kwot oszczędności 331.828,46 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karlino na lata 2025-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	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	26,56%	9,41%	NIE	6,94%	NIE
2026	5,82%	13,10%	TAK	12,04%	TAK
2027	7,06%	13,78%	TAK	12,72%	TAK
2028	7,32%	12,54%	TAK	11,49%	TAK
2029	6,13%	11,52%	TAK	10,46%	TAK
2030	5,78%	10,82%	TAK	9,76%	TAK
2031	6,15%	12,87%	TAK	11,82%	TAK
2032	5,83%	12,86%	TAK	12,86%	TAK
2033	5,29%	13,58%	TAK	13,58%	TAK

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Gmina Karlino nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- 2025 roku wyniesie 50,51%;
- 2026 roku wyniesie 47,10%;
- 2027 roku wyniesie 39,87%;
- 2028 roku wyniesie 32,03%;
- 2029 roku wyniesie 24,23%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której

mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie o nazwie: ZO - "Przyjazna i dobra szkoła! - Dostosowanie dwóch szkół ogólnodostępnych w gminie Karlino do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi”

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięcia: Remont budynków mieszkalnych ul. Koszalińska 63 i 65 i utworzenie 8 lokali mieszkalnych na wynajem.

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.