**UCHWAŁA NR XXXI/244/26**
**RADY MIEJSKIEJ W KARLINIE**

z dnia 23 października 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2026 – 2035**

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 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846 oraz z 2026 r. poz. 426) Rada Miejska w Karlinie uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Karlino na lata 2026 – 2035 – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Karlino na lata 2026 – 2035 – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Karlina do zaciągania zobowiązań:
1. związanych z realizacją przedsięwzięć określonych 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.

**§ 5.** Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia, w tym finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 finansową.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karlina.

**§ 7.** 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 |
| 2026 | 137 354 719,03 | 92 205 112,83 | 24 644 906,00 | 1 056 648,00 | 11 217 141,00 | 15 473 264,99 | 39 813 152,84 | 24 371 761,00 | 45 149 606,20 | 665 000,00 | 44 470 606,20 |
| 2027 | 139 247 304,00 | 99 247 304,00 | 25 977 491,00 | 1 610 307,00 | 10 273 867,00 | 21 385 639,00 | 40 000 000,00 | 25 500 000,00 | 40 000 000,00 | 5 000 000,00 | 30 000 000,00 |
| 2028 | 111 514 285,00 | 98 514 285,00 | 24 100 899,00 | 1 650 564,00 | 10 934 858,00 | 22 067 780,00 | 39 760 184,00 | 25 900 000,00 | 13 000 000,00 | 1 000 000,00 | 12 000 000,00 |
| 2029 | 103 656 595,00 | 101 656 595,00 | 24 703 421,00 | 1 007 971,00 | 11 183 229,00 | 22 261 974,00 | 42 500 000,00 | 26 900 000,00 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2030 | 103 649 028,00 | 101 649 028,00 | 25 321 000,00 | 1 021 695,00 | 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 | 103 175 260,00 | 101 475 260,00 | 25 954 032,00 | 1 034 737,00 | 10 698 755,00 | 23 287 736,00 | 40 500 000,00 | 26 900 000,00 | 1 700 000,00 | 1 000 000,00 | 700 000,00 |
| 2032 | 107 637 041,00 | 105 937 041,00 | 26 602 883,00 | 1 048 105,00 | 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 | 110 935 570,00 | 109 235 570,00 | 27 567 955,00 | 1 061 808,00 | 11 240 380,00 | 24 365 427,00 | 45 000 000,00 | 26 900 000,00 | 1 700 000,00 | 1 000 000,00 | 700 000,00 |
| 2034 | 109 368 959,00 | 107 668 959,00 | 28 257 153,00 | 1 500 000,00 | 11 500 380,00 | 23 364 427,00 | 43 046 999,00 | 26 900 000,00 | 1 700 000,00 | 500 000,00 | 700 000,00 |
| 2035 | 108 786 682,00 | 107 086 682,00 | 28 963 581,00 | 1 537 500,00 | 11 787 889,00 | 23 948 537,00 | 40 849 175,00 | 26 900 000,00 | 1 700 000,00 | 500 000,00 | 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 |
| 2026 | 146 875 564,30 | 94 275 100,29 | 41 982 283,39 | 146 995,82 | 0,00 | 2 601 000,00 | 0,00 | 509 000,00 | 0,00 | 52 600 464,01 | 50 697 106,01 | 305 207,16 |
| 2027 | 134 504 384,00 | 94 504 384,00 | 43 000 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 2 268 420,00 | 0,00 | 235 000,00 | 0,00 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 | 400 000,00 |
| 2028 | 106 514 285,00 | 93 514 285,00 | 44 000 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 1 816 881,00 | 0,00 | 201 000,00 | 0,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 98 156 595,00 | 92 805 000,00 | 44 000 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 1 611 121,00 | 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 | 1 336 124,00 | 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 | 1 047 296,00 | 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 | 697 556,00 | 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 | 416 571,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 935 570,00 | 6 935 570,00 | 0,00 |
| 2034 | 106 108 959,00 | 98 500 000,00 | 49 800 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 237 710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 608 959,00 | 7 108 959,00 | 0,00 |
| 2035 | 106 286 682,00 | 98 500 000,00 | 49 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 108 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 786 682,00 | 7 286 682,00 | 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 |
| 2026 | -9 520 845,27 | 0,00 | 18 033 485,27 | 10 170 560,00 | 2 614 560,00 | 1 312 089,86 | 1 312 089,86 | 6 550 835,41 | 5 594 195,41 |
| 2027 | 4 742 920,00 | 4 742 920,00 | 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 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 3 260 000,00 | 3 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 512 640,00 | 8 512 640,00 | 2 790 980,80 | 0,00 | 2 540 980,80 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 742 920,00 | 4 742 920,00 | 2 102 551,00 | 0,00 | 1 802 551,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 1 130 311,00 | 0,00 | 1 070 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 1 405 102,00 | 0,00 | 1 405 102,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 1 412 675,00 | 0,00 | 1 412 675,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 427 551,00 | 0,00 | 427 551,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 260 000,00 | 3 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 41 002 920,00 | 0,00 | -2 069 987,46 | 5 792 937,81 |
| 2027 | x | x | x | x | 300 000,00 | 0,00 | 36 260 000,00 | 0,00 | 4 742 920,00 | 4 742 920,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 60 311,00 | 0,00 | 31 260 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 25 760 000,00 | 0,00 | 8 851 595,00 | 8 851 595,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 260 000,00 | 0,00 | 9 749 028,00 | 9 749 028,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 760 000,00 | 0,00 | 8 475 260,00 | 8 475 260,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 260 000,00 | 0,00 | 10 037 041,00 | 10 037 041,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 760 000,00 | 0,00 | 10 735 570,00 | 10 735 570,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 9 168 959,00 | 9 168 959,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 586 682,00 | 8 586 682,00 |

[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 |
| 2026 | 10,21% | 2,83% | 13,34% | 14,13% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,02% | 8,88% | 11,54% | 12,33% | TAK | TAK |
| 2028 | 7,19% | 8,61% | 9,83% | 10,63% | TAK | TAK |
| 2029 | 6,96% | 13,18% | 8,35% | 9,14% | TAK | TAK |
| 2030 | 7,23% | 14,16% | 7,84% | 8,63% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,64% | 12,18% | 10,12% | 10,91% | TAK | TAK |
| 2032 | 6,87% | 13,07% | 11,03% | 11,82% | TAK | TAK |
| 2033 | 7,45% | 13,14% | 10,42% | 10,42% | TAK | TAK |
| 2034 | 4,63% | 11,16% | 11,89% | 11,89% | TAK | TAK |
| 2035 | 3,14% | 10,46% | 12,21% | 12,21% | 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 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 2026 | 5 066 715,27 | 5 066 715,27 | 4 610 201,43 | 8 229 117,87 | 8 229 117,87 | 6 275 031,45 | 6 710 067,36 | 6 710 067,36 | 5 869 749,18 |
| 2027 | 322 779,00 | 322 779,00 | 322 779,00 | 6 769 956,15 | 6 769 956,15 | 5 745 000,00 | 226 479,04 | 226 479,04 | 226 479,04 |
| 2028 | 232 193,00 | 232 193,00 | 232 193,00 | 229 068,00 | 229 068,00 | 195 000,00 | 5 474,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |

| 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 |
| 2026 | 9 376 350,46 | 9 376 350,46 | 6 649 766,55 | 51 444 696,02 | 4 119 636,15 | 47 325 059,87 | 0,00 | 0,00 | 18 209,00 | 0,00 |
| 2027 | 7 287 213,96 | 5 935 025,05 | 0,00 | 38 208 928,43 | 295 962,38 | 37 912 966,05 | 0,00 | 0,00 | 17 057,00 | 0,00 |
| 2028 | 3 231 183,86 | 0,00 | 0,00 | 12 300 485,86 | 93 074,00 | 12 207 411,86 | 0,00 | 0,00 | 13 849,00 | 0,00 |
| 2029 | 564 785,88 | 564 785,88 | 564 785,88 | 657 859,88 | 93 074,00 | 564 785,88 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 074,00 | 93 074,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 383,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 166,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 950,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 733,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 483,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 233,00 | 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 |
| 2026 | 8 512 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 4 742 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 300 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 60 311,00 | 0,00 |
| 2029 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 3 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 2 500 000,00 | 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.

| Wyszczególnienie | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy 11) | | |
|---|---|---|---|
| | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x |
| Lp | 12.1 | 12.2 | 12.3 |
| 2026 | | | |
| 2027 | | | |
| 2028 | | | |
| 2029 | | | |
| 2030 | | | |
| 2031 | | | |
| 2032 | | | |
| 2033 | | | |
| 2034 | | | |
| 2035 | | | |

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikająca z art. 240a lub art. 240b ustawy.

# 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 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 112 485 343,25 | 51 444 696,02 | 38 208 928,43 | 12 300 485,86 | 657 859,88 | 93 074,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 8 423 155,72 | 4 119 636,15 | 295 962,38 | 93 074,00 | 93 074,00 | 93 074,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 104 062 187,53 | 47 325 059,87 | 37 912 966,05 | 12 207 411,86 | 564 785,88 | 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: | | | | 24 808 621,25 | 9 563 310,00 | 7 169 097,30 | 3 231 183,86 | 570 259,88 | 5 474,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 7 522 555,72 | 3 757 036,15 | 108 362,38 | 5 474,00 | 5 474,00 | 5 474,00 |
| 1.1.1.1 | Trwałość projektu - "Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty" | Urząd Miejski w Karlinie | 2024 | 2028 | 10 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Trwałość projektu - Budowa PSZOK ZMiGDP | Urząd Miejski w Karlinie | 2024 | 2028 | 5 625,00 | 1 125,00 | 1 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | ZO- Nauka - lepsze jutro! | ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO | 2024 | 2026 | 1 350 000,00 | 373 670,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | CUS - „Kompleksowe wsparcie na rzecz rodziny w gminie Karlino” | Centrum Usług Społecznych w Karlinie | 2024 | 2028 | 1 746 000,00 | 807 602,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | CUS - „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 | 2 506 972,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.6 | Koszty zarządzania - Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP - działanie FENX01.04. gospodarka odpadami oraz gospodarka w obiegu zamkniętym - | Urząd Miejski w Karlinie | 2025 | 2027 | 120 383,16 | 60 191,58 | 60 191,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.8 | ZMiGDP "Szkoły dla klimatu" - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian | Urząd Miejski w Karlinie | 2024 | 2027 | 112 579,56 | 0,00 | 39 571,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.9 | ZIT KKBOF (2021-2027) "Wspólnie robimy wiecej" Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonlnego na lata 2021-2030 - Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonlnego na lata 2021-2030 | Urząd Miejski w Karlinie | 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 | | | | 17 286 065,53 | 5 806 273,85 | 7 060 734,92 | 3 225 709,86 | 564 785,88 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Remont mostu na ul. Białogardzkiej - | KARLINO | 2023 | 2028 | 3 900 000,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | ZMiGDP "Szkoły dla klimatu" - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian | Urząd Miejski w Karlinie | 2024 | 2026 | 400 000,00 | 24 425,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Projekt z FERC na rozwój cyfrowy pn. "Cyberbezpieczny samorząd" | Urząd Miejski w Karlinie | 2024 | 2026 | 800 000,00 | 693 141,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP - działanie FENX01.04. gospodarka odpadami oraz gospodarka w obiegu zamkiętym | Urząd Miejski w Karlinie | 2025 | 2027 | 2 200 000,00 | 2 053 872,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | Mała retencja w gminach Dorzecza Parsęty | Urząd Miejski w Karlinie | 2025 | 2027 | 3 009 125,00 | 3 009 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|
| 1 | 0,00 | 102 705 044,19 |
| 1.a | 0,00 | 4 694 820,53 |
| 1.b | 0,00 | 98 010 223,66 |
| 1.1 | 0,00 | 20 539 325,04 |
| 1.1.1 | 0,00 | 3 881 820,53 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 4 000,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 2 250,00 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 373 670,10 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 807 602,96 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 2 506 972,51 |
| 1.1.1.6 | 0,00 | 120 383,16 |
| 1.1.1.8 | 0,00 | 39 571,80 |
| 1.1.1.9 | 0,00 | 27 370,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 16 657 504,51 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 3 900 000,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 24 425,25 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 693 141,64 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 2 053 872,09 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 3 009 125,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2.6 | Budowa żłobka w Karlinie "MALUCH+ 2022-2029" - | Urząd Miejski w Karlinie | 2025 | 2028 | 2 035 025,05 | 0,00 | 2 035 025,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.7 | Budowa kładki pieszo-rowerowej wraz z rozbiórką obiektu mostowego na rzece Parsęta w ciągu ścieżki rowerowej w gminie Karlino - | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 4 864 785,88 | 0,00 | 1 100 000,00 | 3 200 000,00 | 564 785,88 | 0,00 |
| 1.1.2.8 | Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych - Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2028 | 77 129,60 | 25 709,87 | 25 709,87 | 25 709,86 | 0,00 | 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 | | | | 87 676 722,00 | 41 881 386,02 | 31 039 831,13 | 9 069 302,00 | 87 600,00 | 87 600,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 900 600,00 | 362 600,00 | 187 600,00 | 87 600,00 | 87 600,00 | 87 600,00 |
| 1.3.1.1 | Opracowanie aktualizacji Gminnego Programu Rewitalizacji - | KARLINO | 2023 | 2026 | 75 000,00 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | 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 |
| 1.3.1.3 | Opracowanie planu ogólnego | Urząd Miejski w Karlinie | 2025 | 2027 | 300 000,00 | 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 86 776 122,00 | 41 518 786,02 | 30 852 231,13 | 8 981 702,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Polski Ład - Rozwój strefy przemysłowej "KARLINKO" położonej na terenie gminy Karlino - | KARLINO | 2023 | 2029 | 60 000 000,00 | 29 802 427,90 | 29 289 322,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Remont budynków mieszkalnych ul. Koszalińska 63 i 65 i utworzenie 8 lokali mieszkalnych na wynajem - | KARLINO | 2024 | 2027 | 4 500 000,00 | 1 347 528,00 | 443 488,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej 321005Z Karlino-Lubiechowo - Przebudowa drogi gminnej 321005Z Karlino-Lubiechowo | Urząd Miejski w Karlinie | 2025 | 2026 | 5 575 000,00 | 5 522 827,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Polski Ład - Rewitalizacja zabytkowego budynku na dz. nr 222/1 obr. 005 Karlino ul. Konopnicka 29 - | KARLINO | 2024 | 2026 | 6 600 000,00 | 4 846 003,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Droga gminna w Gościnku - droga w Gościnku | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 155 720,00 | 0,00 | 155 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Droga gminna w Krzywopłotach (osiedle) - droga w Krzywopłotach | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 52 400,00 | 0,00 | 52 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Droga gminna w Zwartowie - droga w Zwartowie | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 38 800,00 | 0,00 | 38 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Ulica Cyprysowa - ulica Cyprysowa | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 21 400,00 | 0,00 | 21 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Ulica Jodłowa - ulica Jodłowa | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 35 500,00 | 0,00 | 35 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Ulica Świerkowa - ulica Świerkowa | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 6 700,00 | 0,00 | 6 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Ulica Leśna - ul. Leśna | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 45 800,00 | 0,00 | 45 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Ulica Modrzewiowa - ul. Modrzewiowa | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 17 700,00 | 0,00 | 17 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Droga gminna w Mierzynku - droga w Mierzynku | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 48 700,00 | 0,00 | 48 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Remont nawierzchni asfaltowej, wykonanie kanału technologicznego, chodnika i oświetlenia drogowego - ul. Cisowa w kierunku Witolubia - 1 149 m - | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2030 | 76 700,00 | 0,00 | 76 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|
| 1.1.2.6 | 0,00 | 2 035 025,05 |
| 1.1.2.7 | 0,00 | 4 864 785,88 |
| 1.1.2.8 | 0,00 | 77 129,60 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 82 165 719,15 |
| 1.3.1 | 0,00 | 813 000,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 75 000,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 438 000,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 81 352 719,15 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 59 091 750,80 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 1 791 016,23 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 5 522 827,12 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 4 846 003,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 155 720,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 52 400,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 38 800,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 21 400,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 35 500,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 6 700,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 45 800,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 17 700,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 48 700,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 76 700,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.16 | Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Adaptacja węzła wodnego Karlino do zmian klimatycznych” - Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Adaptacja węzła wodnego Karlino do zmian klimatycznych” | Urząd Miejski w Karlinie | 2026 | 2029 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Poprawa efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Szkoły Podstawowej w Karlinie - | ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO | 2027 | 2028 | 5 118 011,00 | 0,00 | 160 000,00 | 4 958 011,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | Poprawa efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Zespołu Szkół w Karlinie - | ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO | 2027 | 2028 | 4 183 691,00 | 0,00 | 160 000,00 | 4 023 691,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|
| 1.3.2.16 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.17 | 0,00 | 5 118 011,00 |
| 1.3.2.18 | 0,00 | 4 183 691,00 |

Załącznik nr 3

## Objaśnienia zmiany uchwały WPF

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karlino:

1. Dochody ogółem zwiększono – do kwoty 137 354 719,03 zł
2. Wydatki ogółem zwiększono – do kwoty 146 875 564,30 zł
3. Wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 9 520 845,27 zł, który zostanie w całości pokryty przychodami w kwocie 2 614 560,00 zł z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych, kwotą 1 312 089,86 zł z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz kwotą 5 594 195,41 zł z wolnych środków.

**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą (zł)** | **Zmiana (zł)** | **Po zmianie (zł)** |
|---|---|---|---|
| **Dochody ogółem** | **136 088 646,74** | **+ 1 266 072,29** | **137 354 719,03** |
| **Dochody bieżące** | **90 114 390,54** | **+ 2 090 722,29** | **92 205 112,83** |
| Dotacje bieżące | 13 421 177,38 | +2 052 087,61 | 15 473 264,99 |
| Pozostałe dochody | 39 774 518,16 | + 38 634,68 | 39 813 152,84 |
| **Dochody majątkowe** | **45 974 256,20** | **- 824 650,00** | **45 149 606,20** |
| **Wydatki ogółem** | **142 509 905,74** | **+ 4 365 658,56** | **146 875 564,30** |
| **Wydatki bieżące** | **89 669 286,01** | **+ 4 605 814,28** | **94 275 100,29** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 39 515 047,24 | + 2 467 236,15 | 41 982 283,39 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 47 406 242,95 | + 2 138 578,13 | 49 544 821,08 |
| **Wydatki majątkowe** | **52 840 619,73** | **- 240 155,72** | **52 600 464,01** |

4. Przychody ogółem stanowią kwotę 18 033 485,27 zł.
5. Rozchody ogółem stanowią kwotę 8 512 640,00 zł.

Horyzont czasowy Załącznika nr 1 WPF został wydłużony do roku 2035 z uwagi na zaplanowany, długoterminowy harmonogram wykupu obligacji. W przedłożonej Wieloletniej Prognozie Finansowej w pełnym horyzoncie czasowym uwzględniono wydatki na obsługę

długu (odsetki i prowizje) oraz rozchody z tytułu wykupu obligacji, co zapewnia pełną zgodność z wymogami art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Planowana emisja obligacji komunalnych serii A26 opiewa na kwotę 5 000 000,00 zł, a pozyskane środki zostaną rozdysponowane w sposób następujący:

• Kwota 1 000 000,00 zł zostanie przeznaczona bezpośrednio na sfinansowanie (pokrycie) części deficytu budżetowego w roku bieżącym.

• Kwota 4 000 000,00 zł zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów budżetowych roku 2026, związanych z obsługą i wcześniejszą spłatą długu.

Wykup dłużnych papierów wartościowych zaplanowano synchronicznie w dwóch równych ratach kapitałowych: pierwsza w wysokości 2 500 000,00 zł płatna w 2034 roku oraz druga w kwocie 2 500 000,00 zł płatna w 2035 roku.

W ramach kalkulacji kosztów obsługi zadłużenia z tytułu planowanej emisji, w WPF zabezpieczono łączne wydatki odsetkowe w wysokości 1 840 250,00 zł. Na powyższą kwotę składają się coroczne wydatki w wysokości 216 500,00 zł przewidziane do realizacji w latach 2027–2034 oraz kwota 108 250,00 zł ujęta w planie finansowym na rok 2035.

**Prognoza lat 2027–2028 (Wpływ nowych krajowych przedsięwzięć majątkowych)**

**W związku z możliwością dofinansowania krajowego ze środków celowych (NFOŚiGW oraz WFOŚiGW w montażu finansowym 85% i 15%), wprowadzono korektę planu finansowego w latach kolejnych. Zwiększenia kwot dochodów majątkowych z dotacji oraz wydatków majątkowych na realizację inwestycji oświatowych wynoszą odpowiednio:**

- **W roku 2027: Zwiększa się plan dochodów majątkowych oraz plan wydatków majątkowych o łączną kwotę 320 000,00 zł (zabezpieczenie na etapy przygotowawcze i dokumentację).**
- **W roku 2028: Zwiększa się plan dochodów majątkowych oraz plan wydatków majątkowych o łączną kwotę 8 981 702,00 zł (zabezpieczenie na realizację głównych prac budowlano-montażowych).**

---

**Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026–2035 spowodowały następujące modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych:**

Wprowadzenie przychodów z emisji obligacji komunalnych oraz pełne zabezpieczenie rocznych kwot odsetkowych zmieniły strukturę wskaźników zadłużenia, jednakże w każdym roku objętym prognozą (lata 2026–2035) zachowana zostaje pełna relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zarówno w oparciu o plan po III kwartale, jak i prognozowane wykonanie.

**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) |
|---|---|---|---|---|---|
| **2026** | 10,21% | 13,34% | **TAK** | 14,13% | **TAK** |
| **2027** | 6,02% | 11,54% | **TAK** | 12,33% | **TAK** |
| **2028** | 7,19% | 9,83% | **TAK** | 10,63% | **TAK** |
| **2029** | 6,96% | 8,35% | **TAK** | 9,14% | **TAK** |
| **2030** | 7,23% | 7,84% | **TAK** | 8,63% | **TAK** |
| **2031** | 5,64% | 10,12% | **TAK** | 10,91% | **TAK** |
| **2032** | 6,87% | 11,03% | **TAK** | 11,82% | **TAK** |
| **2033** | 7,45% | 10,42% | **TAK** | 10,42% | **TAK** |
| **2034** | 4,63% | 11,89% | **TAK** | 11,89% | **TAK** |
| **2035** | 3,14% | 12,21% | **TAK** | 12,21% | **TAK** |

**W załączniku nr 2, dokonano następujących zmian:**

1. **„ZMGDP Szkoły dla klimatu”** – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian (poz. 1.1.1.8 – wydatki bieżące) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym 2026 o kwotę **15 146,55 zł**, co zmienia limit na rok 2026 z kwoty 15 146,55 zł na kwotę **0,00 zł**.

2. **„ZMGDP Szkoły dla klimatu”** – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian (poz. 1.1.2.2 – wydatki majątkowe) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym 2026 o kwotę **42 332,35 zł**, co zmienia limit na rok 2026 z kwoty 66 557,60 zł na kwotę **24 125,25 zł**.

3. **Pozycja 1.3.2.17: Poprawa efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Szkoły Podstawowej w Karlinie** (wydatki majątkowe – zadanie krajowe celowe NFOŚiGW/WFOŚiGW) – wprowadza się nowe zadanie wieloletnie z okresem realizacji **2027–2028**. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynoszą

**5 118 011,00 zł**, z limitem wydatków na rok 2027 w kwocie **160 000,00 zł** oraz limitem na rok 2028 w kwocie **4 958 011,00 zł** (limity dla lat 2026, 2029, 2030 wynoszą 0,00 zł). Jednostka odpowiedzialna: ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO.

4. **Pozycja 1.3.2.18: Poprawa efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Zespołu Szkół w Karlinie** (wydatki majątkowe – zadanie krajowe celowe NFOŚiGW/WFOŚiGW) – wprowadza się nowe zadanie wieloletnie z okresem realizacji **2027–2028**. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynoszą **4 183 691,00 zł**, z limitem wydatków na rok 2027 w kwocie **160 000,00 zł** oraz limitem na rok 2028 w kwocie **4 023 691,00 zł** (limity dla lat 2026, 2029, 2030 wynoszą 0,00 zł). Jednostka odpowiedzialna: ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli:

**Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok | Przed zmianą (zł) | Zmiana (zł) | Po zmianie (zł) |
|---|---|---|---|
| 2026 | 4 134 782,70 | - 15 146,55 | 4 119 636,15 |

**Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok | Przed zmianą (zł) | Zmiana (zł) | Po zmianie (zł) |
|---|---|---|---|
| 2026 | 47 367 492,22 | - 42 432,35 | 47 325 059,87 |

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 niniejszego zarządzenia.