Zarządzenie Nr 94/2026
Burmistrza Karlina

z dnia 16.11.2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2027–2036

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 i 912) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2027–2036 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikami do projektu uchwały.

§ 2. Projekt uchwały, o którym mowa w § 1, przedkłada się Radzie Miejskiej w Karlinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

Uchwała Nr ……../2026
Rady Miejskiej w Karlinie
z dnia …… 2026 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2027–2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 i 912) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) Rada Miejska w Karlinie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karlino na lata 2027–2036 – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Karlino na lata 2027–2036 – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje 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 Karlina do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 pkt 2.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Karlina 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.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XXII/168/25 Rady Miejskiej w Karlinie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2026–2035 ze zmianami.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karlina.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r.

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 w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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 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
Wykonanie 2025	123 486 676,38	85 921 544,54	22 206 759,28	457 530,59	9 348 187,00	16 745 319,34	37 163 748,33	23 266 578,14	37 565 131,84	14 176 081,40	23 375 880,33
Plan 3 kw. 2026	138 308 334,19	92 158 727,99	24 644 906,00	1 056 648,00	11 217 141,00	15 465 514,83	39 774 518,16	24 371 761,00	46 149 606,20	1 000 000,00	45 135 606,20
2027	135 540 419,00	90 451 455,00	25 977 491,00	1 610 307,00	10 273 867,00	11 684 511,00	40 905 279,00	24 894 893,00	45 088 964,00	7 278 360,00	37 796 604,00
2028	116 514 285,00	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	18 000 000,00	1 000 000,00	17 000 000,00
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
2036	108 786 682,00	107 086 682,00	28 963 581,00	1 537 500,00	11 787 889,00	23 948 537,00	38 349 175,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.2
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	9 503 997,83	144 551,85
Wykonanie 2025	115 389 561,57	87 350 146,00	38 663 672,22	0,00	0,00	2 946 730,23	103 359,72	548 662,81	50 473,46	28 039 415,57	23 182 247,44	275 916,21
Plan 3 kw. 2026	144 729 593,19	91 886 696,83	39 822 839,52	146 995,82	0,00	2 601 000,00	0,00	0,00	0,00	52 842 896,36	50 739 538,36	347 639,51
2027	135 540 419,00	87 409 289,00	42 767 088,00	400 000,00	0,00	2 401 000,00	0,00	235 000,00	0,00	48 131 130,00	40 231 130,00	4 220 000,00
2028	111 514 285,00	93 514 285,00	44 000 000,00	400 000,00	0,00	1 816 881,00	0,00	201 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	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	6 957 570,00	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	7 608 959,00	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
2036	108 786 682,00	101 000 000,00	47 300 000,00	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
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
Wykonanie 2025	8 097 114,81	8 096 492,52	19 835 810,46	18 800 000,00	0,00	1 035 810,46	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	-6 421 259,00	0,00	10 933 899,00	5 170 560,00	0,00	1 312 089,86	0,00	4 451 249,14	0,00
2027	0,00	0,00	4 742 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 742 920,00	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
2036	0,00	0,00	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 lub środków z lokat dokonanych 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 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
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 512 640,00	4 512 640,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 pochodzącymi z 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 2024	x	x	x	x	100 000,00	0,00	40 852 899,89	237 899,89	897 550,35	1 578 733,35
Wykonanie 2025	x	x	x	x	50 000,00	0,00	39 345 000,00	0,00	-1 428 601,46	-392 791,00
Plan 3 kw. 2026	x	x	x	x	250 000,00	0,00	40 002 920,00	0,00	272 031,16	6 035 370,16
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	36 260 000,00	0,00	3 042 166,00	7 785 086,00
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
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 086 682,00	6 086 682,00

[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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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 2024	0,00%	5,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	22,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2026	0,00%	7,23%	x	x	x	x
2027	6,12%	3,64%	12,96%	12,45%	TAK	TAK
2028	7,19%	8,61%	10,51%	10,00%	TAK	TAK
2029	6,96%	13,18%	9,02%	8,52%	TAK	TAK
2030	7,23%	14,16%	8,51%	8,01%	TAK	TAK
2031	5,64%	12,18%	10,79%	10,29%	TAK	TAK
2032	6,87%	13,07%	11,70%	11,19%	TAK	TAK
2033	7,45%	13,14%	10,30%	9,79%	TAK	TAK
2034	4,63%	11,16%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2035	3,14%	10,46%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2036	0,13%	7,45%	12,48%	12,48%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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
Wykonanie 2025	4 358 941,58	4 358 941,58	4 118 864,28	5 689 153,14	5 689 153,14	5 481 249,12	4 493 780,84	4 493 780,84	3 773 797,91
Plan 3 kw. 2026	5 058 965,11	5 058 965,11	4 610 201,43	8 229 117,87	8 229 117,87	6 275 031,45	6 734 492,61	6 734 492,61	5 869 749,18
2027	2 578 601,00	2 578 601,00	2 410 033,00	5 075 175,00	5 075 175,00	3 986 353,00	11 671 667,64	0,00	0,00
2028	232 193,00	232 193,00	232 193,00	229 068,00	229 068,00	195 000,00	6 947 555,86	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 259,88	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
2036	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 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
Wykonanie 2025	4 385 996,92	4 385 996,92	3 825 868,44	25 763 738,89	4 188 203,00	21 575 535,89	0,00	0,00	19 076,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	9 400 775,71	9 400 775,71	6 649 766,55	88 444 696,02	41 119 636,15	47 325 059,87	0,00	0,00	18 209,00	0,00
2027	11 671 667,64	5 395 175,00	3 986 353,00	47 933 981,01	3 391 745,56	44 542 235,45	0,00	0,00	17 057,00	0,00
2028	6 947 555,86	0,00	0,00	17 558 457,86	325 267,00	17 233 190,86	0,00	0,00	13 849,00	0,00
2029	570 259,88	0,00	0,00	657 859,88	93 074,00	564 785,88	0,00	0,00	3 599,00	0,00
2030	5 474,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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
Wykonanie 2025	20 070 000,00	237 899,89	237 899,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	100 473,46	0,00
Plan 3 kw. 2026	8 512 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	250 000,00	0,00
2027	4 742 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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
Wykonanie 2024			
Wykonanie 2025			
Plan 3 kw. 2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			

* 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 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				123 549 011,95	47 933 981,01	17 558 457,86	657 859,88	93 074,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				11 821 542,44	3 391 745,56	325 267,00	93 074,00	93 074,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				111 727 469,51	44 542 235,45	17 233 190,86	564 785,88	0,00	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:				31 267 408,95	11 671 667,64	6 947 555,86	570 259,88	5 474,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 020 622,44	3 115 111,56	237 667,00	5 474,00	5 474,00	0,00
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	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	CUS - "Rodzinny Prolog" -	Centrum Usług Społecznych w Karlinie	2024	2028	1 400 580,00	314 654,00	229 068,00	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	134 190,89	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	1 037 904,29	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	ZMiGDP "Szkoły dla klimatu" - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian -	KARLINO	2024	2027	112 579,56	39 571,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	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	0,00
1.1.1.10	ZO- Nauka - lepsze jutro! -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2026	2028	3 447 486,72	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 246 786,51	8 556 556,08	6 709 888,86	564 785,88	0,00	0,00
1.1.2.1	Remont mostu na ul. Białogardzkiej -	KARLINO	2023	2028	4 868 116,00	1 775 000,00	3 091 116,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	1 684 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Mała retencja w gminach Dorzecza Parsęty	Urząd Miejski w Karlinie	2025	2027	3 229 481,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	1 100 000,00	3 200 000,00	564 785,88	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	54 586 975,77
1.a	0,00	8 313 659,91
1.b	0,00	46 273 315,86
1.1	0,00	27 847 126,42
1.1.1	0,00	7 600 339,91
1.1.1.1	0,00	10 000,00
1.1.1.2	0,00	5 625,00
1.1.1.3	0,00	543 722,00
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
1.1.1.7	0,00	112 579,56
1.1.1.8	0,00	45 968,00
1.1.1.10	0,00	3 447 486,72
1.1.2	0,00	20 246 786,51
1.1.2.1	0,00	4 868 116,00
1.1.2.2	0,00	2 200 000,00
1.1.2.3	0,00	3 229 481,00
1.1.2.4	0,00	4 864 785,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.1.2.5	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	25 709,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	ZMiGDP "Szkoły dla klimatu" - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian - edycja II -	KARLINO	2026	2028	393 063,00	0,00	393 063,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa drogi gminnej nr 320182Z w miejscowości Karlino - ul. Moniuszki -	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2027	2 086 091,00	2 086 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	ZO - Przyjazna i dobra szkoła! - Dostosowanie dwóch szkół ogólnodostępnych w gminie Karlino do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2026	2028	2 528 120,03	1 464 812,21	0,00	0,00	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				92 281 603,00	36 262 313,37	10 610 902,00	87 600,00	87 600,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				800 920,00	276 634,00	87 600,00	87 600,00	87 600,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie aktualizacji Gminnego Programu Rewitalizacji -	KARLINO	2023	2027	36 700,00	22 000,00	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	0,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego	Urząd Miejski w Karlinie	2025	2027	238 620,00	167 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				91 480 683,00	35 985 679,37	10 523 302,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Polski Ład - Rozwój strefy przemysłowej "KARLINKO" położonej na terenie gminy Karlino -	KARLINO	2023	2029	61 000 000,00	31 104 210,00	0,00	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	680 000,00	0,00	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	2027	5 575 000,00	181 588,37	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	2027	6 600 000,00	737 500,00	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	155 720,00	0,00	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	52 400,00	0,00	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
1.3.2.8	Ulica Cyprysowa - ulica Cyprysowa	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2030	21 400,00	15 600,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Ulica Jodłowa - ulica Jodłowa	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2030	35 500,00	30 000,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Ulica Świerkowa - ulica Świerkowa	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2030	6 700,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Ulica Leśna - ul. Leśna	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2030	45 800,00	30 000,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Ulica Modrzewiowa - ul. Modrzewiowa	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2030	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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

L.p.	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	77 129,60
1.1.2.6	0,00	393 063,00
1.1.2.7	0,00	2 086 091,00
1.1.2.8	0,00	2 528 120,03
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	26 739 849,35
1.3.1	0,00	713 320,00
1.3.1.1	0,00	36 700,00
1.3.1.2	0,00	438 000,00
1.3.1.3	0,00	238 620,00
1.3.2	0,00	26 026 529,35
1.3.2.1	0,00	61 000,00
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
1.3.2.8	0,00	21 400,00
1.3.2.9	0,00	35 500,00
1.3.2.10	0,00	6 700,00
1.3.2.11	0,00	45 800,00
1.3.2.12	0,00	17 700,00
1.3.2.13	0,00	48 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.3.2.14	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	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Szkoły Podstawowej w Karlinie -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2027	2028	5 118 011,00	160 000,00	4 958 011,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Poprawa efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Zespołu Szkół w Karlinie -	ZAKŁAD OŚWIATY KARLINO	2027	2028	4 183 691,00	160 000,00	4 023 691,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wykonanie dróg gminnych gruntowych na "osiedlu Lubiechowo" -	Urząd Miejski w Karlinie	2027	2030	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Adaptacja węzła wodnego Karlino do zmian klimatycznych” -	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa Centrum Usług Społecznych przy ul. Dworcowej w Karlinie - zaprojektuj i wybuduj PFU - dokumentacja -	KARLINO	2027	2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie drogi gminnej w Karścinie dz. nr 32 i 139/8 -	KARLINO	2027	2028	370 000,00	50 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa boiska tartanowego w Krukowie -	Urząd Miejski w Karlinie	2026	2028	772 561,00	772 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Karścino gmina Karlino (KOWR) -	Urząd Miejski	2026	2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa kolumbarium i alejek na Cmentarzu Komunalnym -	KARLINO	2027	2030	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa targowiska miejskiego przy ul. Traugutta wraz z przystosowaniem parkingu przy ul. Parkowej -	KARLINO	2028	2030	312 000,00	0,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja fontanny miejskiej przy ul.M.Konopnickiej -	KARLINO	2026	2028	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Karlinie -	Urząd Miejski w Karlinie	2027	2028	750 000,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	76 700,00
1.3.2.15	0,00	5 118 011,00
1.3.2.16	0,00	4 183 691,00
1.3.2.17	0,00	300 000,00
1.3.2.18	0,00	300 000,00
1.3.2.19	0,00	200 000,00
1.3.2.20	0,00	370 000,00
1.3.2.21	0,00	772 561,00
1.3.2.22	0,00	600 000,00
1.3.2.23	0,00	220 000,00
1.3.2.24	0,00	312 000,00
1.3.2.25	0,00	180 000,00
1.3.2.26	0,00	750 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karlino na lata 2027–2036

Zgodnie z projektem uchwały budżetowej Gminy Karlino na rok 2027 oraz przyjętymi założeniami na lata następne, w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karlino na lata 2027–2036 ustalono następujące wielkości bazowe dla roku 2027:

- Dochody ogółem ustalono w kwocie **135 540 419,00 zł**, w tym dochody bieżące w kwocie 90 451 455,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 45 088 964,00 zł.
- Wydatki ogółem ustalono w kwocie **135 540 419,00 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 87 409 289,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 48 131 130,00 zł.
- Wynik budżetu wynosi **0,00 zł** (budżet jest zrównoważony). Nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) wynosi 3 042 166,00 zł, co spełnia wymóg określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie podstawowych wielkości budżetowych na 2027 rok w porównaniu do planu na dzień 23.10.2026 r.

Wyszczególnienie	Projekt 2027 r. (zł)
Dochody ogółem	**135 540 419,00**
Dochody bieżące	90 451 455,00
Dotacje i środki na cele bieżące	10 612 699,00
Pozostałe dochody bieżące (w tym PIT, CIT, subwencja, podatki)	79 838 756,00
Dochody majątkowe	45 088 964,00
Wydatki ogółem	**135 540 419,00**
Wydatki bieżące	87 409 289,00
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	42 767 088,00
Wydatki na obsługę długu	2 401 000,00
Wydatki majątkowe	48 131 130,00

Przychody ogółem w 2027 roku stanowią kwotę 4 742 920,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody ogółem w 2027 roku stanowią kwotę 4 742 920,00 zł, w tym wykup innych papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w kwocie 2 040 000,00 zł oraz spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 2 702 920,00 zł. W latach następnych (2028–2036) nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań dłużnych, a rozchody obejmują wyłącznie spłatę rat kapitałowych oraz wykup wyemitowanych wcześniej obligacji komunalnych (w tym obligacji serii A26 w dwóch równych ratach po 2 500 000,00 zł w latach 2034–2035 oraz obligacji emitowanych w 2027 r.).

Horyzont czasowy Załącznika nr 1 WPF obejmuje lata 2027–2036 i wynika z okresu, na jaki zaplanowano spłatę i wykup zobowiązań dłużnych Gminy. W przedłożonej Wieloletniej Prognozie Finansowej w pełnym horyzoncie czasowym uwzględniono wydatki na obsługę długu (odsetki i prowizje, w tym 2 401 000,00 zł w 2027 roku) oraz rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykupu obligacji, co zapewnia pełną zgodność z wymogami art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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)
2027	6,12%	12,96 %	TAK	12,45 %	TAK
2028	7,19 %	10,51 %	TAK	10 %	TAK
2029	6,96 %	9,02%	TAK	8,52 %	TAK
2030	7,23 %	8,51%	TAK	8,01 %	TAK
2031	5,64 %	10,79 %	TAK	10,29 %	TAK
2032	6,87 %	11,70 %	TAK	11,19 %	TAK
2033	7,45%	10,30 %	TAK	9,79 %	TAK
2034	4,63 %	11,14 %	TAK	11,14 %	TAK
2035	3,14 %	12,21%	TAK	12,21 %	TAK
2036	0,13 %	12,48 %	TAK	12,48 %	TAK

W każdym roku objętym prognozą (lata 2027–2036) zachowana zostaje pełna relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zarówno w oparciu o plan po III kwartale roku poprzedzającego rok budżetowy, jak i prognozowane wykonanie.

Objaśnienia do Załącznika nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2027–2036:

W Załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto kontynuowane oraz nowe przedsięwzięcia wieloletnie Gminy Karlino, obejmujące:

- Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (m.in. projekty edukacyjne i społeczne w ramach FEPZ/EFS+, projekt „Mała retencja w gminach Dorzecza Parsęty", „Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP – działanie FENX01.04", „Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Parsęta", „Rewitalizacja zabytkowego budynku ul. M. Konopnickiej 29", „Budowa boiska tartanowego w Krukowie" oraz „Przebudowa placu zabaw przy ul. M. Konopnickiej").
- Programy, projekty lub zadania pozostałe (m.in. „Rozwój strefy przemysłowej KARLINKO" finansowany z Rządowego Funduszu Polski Ład – 29 906 429,00 zł w 2027 r., zadania drogowe dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – ul. Białogardzka oraz ul. Moniuszki, zadania realizowane z udziałem środków WFOŚiGW/NFOŚiGW oraz inwestycje własne Gminy).
- Umowy, 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.

Zestawienie limitów wydatków na przedsięwzięcia (poz. 10.1.1 i 10.1.2 WPF)

Rok	Wydatki bieżące objęte limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4 (poz. 10.1.1)	Wydatki majątkowe objęte limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4 (poz. 10.1.2)	Łączne limity wydatków na przedsięwzięcia (poz. 10.1)
2027	3 391 745,56	44 542 235,45	47 933 981,01 zł
2028	3 25 267,00	17 233 190,86	17 558 457,86 zł
2029	93 074,00	564 785,88	657 859,88 zł
2030	93 074,00	0	93 074,00 zł

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej i zostały przedstawione zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów, porozumień oraz uchwał Rady Miejskiej w Karlinie. Pełen zakres prognozy obrazują Załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.