

**UCHWAŁA NR LXV/657/23
RADY MIEJSKIEJ W KARLINIE**

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karlino na lata 2024 – 2032

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karlino na lata 2024 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Karlino na lata 2024 – 2032, 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 wykracza poza rok budżetowy.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karlina.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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

Dokument podpisany elektronicznie

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2021	74 807 600,95	62 445 644,19	6 009 030,00	1 062 830,53	11 836 700,00	19 991 273,63	23 545 810,03	14 407 596,96	12 361 956,76	5 114 089,29	7 219 009,17	
Wykonanie 2022	82 794 089,40	73 805 276,90	8 049 931,57	566 893,07	12 131 771,00	21 493 231,54	31 563 449,72	14 690 054,71	8 988 812,50	979 384,67	7 998 662,20	
Plan 3 kw. 2023	98 717 762,16	62 636 750,57	5 007 078,00	636 847,00	14 546 673,00	13 641 831,94	28 804 320,63	16 793 073,76	36 081 011,59	2 595 950,69	33 462 060,90	
Wykonanie 2023	100 839 748,89	64 693 262,39	5 007 078,00	636 847,00	14 713 570,80	15 430 753,17	28 905 013,42	16 793 073,76	36 146 486,50	2 595 950,69	33 530 535,81	
2024	89 339 817,00	65 925 887,00	6 751 523,00	911 396,00	15 687 929,00	9 748 566,00	32 826 473,00	19 797 802,00	23 413 930,00	7 400 000,00	15 998 930,00	
2025	84 280 000,00	73 290 000,00	7 200 000,00	1 200 000,00	17 490 000,00	11 900 000,00	35 500 000,00	20 582 693,05	10 990 000,00	1 000 000,00	9 990 000,00	
2026	84 100 000,13	82 400 000,13	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,13	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2027	84 100 000,86	82 400 000,86	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,86	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2028	84 100 000,00	82 400 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2029	84 100 000,00	82 400 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2030	84 100 000,00	82 400 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	
2031	84 100 000,00	82 400 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00	
2032	84 100 000,00	82 400 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00	
2033	84 100 000,00	82 400 000,00	10 500 000,00	1 400 000,00	18 500 000,00	13 500 000,00	38 500 000,00	20 900 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	700 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2021	70 504 420,46	61 843 541,88	21 997 675,25	0,00	0,00	611 784,10	2 823,70	150 410,41	29 849,14	8 660 878,58	7 553 829,48	332 636,08
Wykonanie 2022	83 933 679,49	69 347 550,92	25 383 395,23	0,00	0,00	2 024 044,77	0,00	442 580,87	61 450,93	14 586 128,57	13 077 610,13	105 000,00
Plan 3 kw. 2023	106 307 426,02	69 523 946,14	27 782 178,29	0,00	0,00	2 720 595,66	0,00	1 550 000,00	80 000,00	36 783 479,88	20 222 155,73	318 943,70
Wykonanie 2023	108 429 412,75	71 610 565,17	28 189 159,30	0,00	0,00	2 720 595,36	0,00	1 550 000,00	80 000,00	36 818 847,58	20 257 523,43	318 943,70
2024	89 209 817,00	66 771 769,44	29 862 750,00	0,00	0,00	2 188 653,44	0,00	1 700 000,00	50 150,00	22 438 047,56	17 303 677,14	232 500,00
2025	80 010 000,00	66 810 000,00	33 000 000,00	400 000,00	0,00	2 000 500,00	0,00	421 000,00	23 250,00	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00
2026	79 880 000,13	69 380 184,13	36 500 000,00	400 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	309 000,00	18 500,00	10 499 816,00	10 499 816,00	0,00
2027	79 860 000,86	69 380 184,13	36 500 000,00	400 000,00	0,00	1 300 800,00	0,00	235 000,00	8 700,00	10 479 816,73	10 479 816,73	0,00
2028	79 820 000,00	69 380 184,00	37 500 000,00	400 000,00	0,00	700 200,00	0,00	201 000,00	540,00	10 439 816,00	7 563 986,00	0,00
2029	79 795 000,00	71 000 000,00	39 000 000,00	400 000,00	0,00	304 000,00	0,00	187 000,00	0,00	8 795 000,00	6 275 000,00	0,00
2030	79 700 000,00	73 500 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	225 000,00	0,00	169 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00
2031	79 700 000,00	73 500 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	117 000,00	0,00	117 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00
2032	80 150 000,00	73 500 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	57 200,00	0,00	57 200,00	0,00	6 650 000,00	6 650 000,00	0,00
2033	81 550 000,00	73 500 000,00	41 500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 050 000,00	8 050 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	4 303 180,49	4 303 180,49	17 798 292,14	15 499 000,00	0,00	364 484,24	0,00	1 934 807,90	0,00
Wykonanie 2022	-1 139 590,09	0,00	6 538 848,24	0,00	0,00	1 977 359,89	927 235,78	4 561 488,35	0,00
Plan 3 kw. 2023	-7 589 663,86	0,00	11 102 825,97	8 500 000,00	4 986 837,89	922 844,87	922 844,87	1 679 981,10	1 679 981,10
Wykonanie 2023	-7 589 663,86	0,00	11 102 825,97	8 500 000,00	4 986 837,89	922 844,87	922 844,87	1 679 981,10	1 679 981,10
2024	130 000,00	130 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 270 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 240 000,00	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 280 000,00	4 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 305 000,00	4 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	15 686 601,84	15 686 601,84	2 568 636,50	330 200,00	2 178 436,50
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 383 826,84	3 383 826,84	1 377 461,50	0,00	1 317 461,50
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 162,11	3 513 162,11	675 050,00	0,00	575 050,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 162,11	3 513 162,11	675 050,00	0,00	575 050,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 630 000,00	6 630 000,00	2 255 763,00	0,00	2 155 763,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	650 348,20	0,00	600 348,20
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	1 659 672,00	0,00	1 409 672,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 000,00	4 240 000,00	2 027 551,00	0,00	1 727 551,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 280 000,00	4 280 000,00	470 622,00	0,00	410 311,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 305 000,00	4 305 000,00	605 102,00	0,00	605 102,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	1 182 653,00	0,00	1 182 653,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	1 182 653,00	0,00	1 182 653,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	975 000,00	0,00	975 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	60 000,00	0,00	39 037 331,09	3 895 342,14	602 102,31	2 901 394,45
Wykonanie 2022	x	x	x	x	60 000,00	0,00	33 653 504,25	1 895 342,14	4 457 725,98	10 996 574,22
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	100 000,00	0,00	37 478 284,14	733 284,14	-6 887 195,57	-4 284 369,60
Wykonanie 2023	x	x	x	x	100 000,00	0,00	37 478 284,14	733 284,14	-6 917 302,78	-4 314 476,81
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	36 615 000,00	0,00	-845 882,44	-845 882,44
2025	x	x	x	x	50 000,00	0,00	32 345 000,00	0,00	6 480 000,00	6 480 000,00
2026	x	x	x	x	250 000,00	0,00	28 125 000,00	0,00	13 019 816,00	13 019 816,00
2027	x	x	x	x	300 000,00	0,00	23 885 000,00	0,00	13 019 816,73	13 019 816,73
2028	x	x	x	x	60 311,00	0,00	19 605 000,00	0,00	13 019 816,00	13 019 816,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 300 000,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-5,60%	-0,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-5,63%	-0,37%	x	x	x	x
2024	8,59%	2,47%	15,64%	11,94%	11,92%	TAK	TAK
2025	8,45%	13,81%	x	10,70%	10,68%	TAK	TAK
2026	6,45%	21,51%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2027	5,33%	20,78%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2028	6,84%	19,91%	x	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2029	6,12%	16,99%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2030	5,33%	13,24%	x	12,84%	12,83%	TAK	TAK
2031	5,25%	13,09%	x	15,53%	15,53%	TAK	TAK
2032	4,90%	13,00%	x	17,05%	17,05%	TAK	TAK
2033	4,28%	12,92%	x	16,93%	16,93%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	1 372 445,01	1 370 565,29	1 285 190,14	4 905 638,33	4 905 638,33	4 695 951,76	1 155 837,73	1 155 834,74	101 387,10
Wykonanie 2022	1 636 853,47	1 636 853,47	1 571 342,48	5 402 591,96	5 402 591,96	5 310 756,76	1 674 121,90	1 674 121,90	1 579 612,58
Plan 3 kw. 2023	401 938,98	401 938,98	353 085,78	2 912 120,78	2 912 120,78	2 789 958,30	660 749,53	660 749,53	502 136,82
Wykonanie 2023	401 938,98	401 938,98	353 085,78	2 912 120,78	2 912 120,78	2 789 958,30	660 749,53	660 749,53	502 136,82
2024	305 200,00	305 200,00	305 200,00	3 765 935,00	3 765 935,00	3 660 280,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2021	4 873 555,55	4 873 555,55	3 842 144,27	8 774 279,35	2 489 628,53	6 284 650,82	0,00	0,00	7 499,00	0,00
Wykonanie 2022	8 127 551,37	7 673 507,84	6 459 511,29	15 729 521,80	1 974 947,48	13 754 574,32	0,00	0,00	2 636,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 194 180,54	2 194 180,54	1 771 447,91	34 390 536,62	1 888 807,53	32 501 729,09	0,00	0,00	12 089,00	0,00
Wykonanie 2023	2 194 180,54	2 194 180,54	1 770 447,91	34 390 536,62	1 888 807,53	32 501 729,09	0,00	0,00	12 089,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 507 290,44	54 925,00	5 452 365,44	0,00	0,00	11 685,00	0,00
2025	6 317 512,05	6 317 512,05	0,00	12 944 442,05	4 925,00	12 939 517,05	0,00	0,00	11 306,00	0,00
2026	6 037 513,00	6 037 513,00	0,00	6 042 438,00	4 925,00	6 037 513,00	0,00	0,00	10 926,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 231,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 925,00	4 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 925,00	4 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 363 710,44	5 507 290,44	12 944 442,05	6 042 438,00	0,00	24 494 170,49
1.a	- wydatki bieżące				95 968,00	54 925,00	4 925,00	4 925,00	0,00	64 775,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 267 742,44	5 452 365,44	12 939 517,05	6 037 513,00	0,00	24 429 395,49
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:				12 700 000,00	0,00	6 317 512,05	6 037 513,00	0,00	12 355 025,05
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 700 000,00	0,00	6 317 512,05	6 037 513,00	0,00	12 355 025,05
1.1.2.2	Budowa centrów przesiadkowego przy Urzędzie Miejskim w Karlinie wraz z miejscami parkingowymi oraz stacjami ładowania samochodów elektrycznych -	KARLINO	2023	2026	6 500 000,00	0,00	3 200 000,00	3 120 000,00	0,00	6 320 000,00
1.1.2.3	Remont mostu na ul. Białogardziej -	KARLINO	2023	2026	3 900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	3 800 000,00
1.1.2.4	Budowa przedszkola i żłobka na osiedlu Biedronka -	KARLINO	2023	2026	2 300 000,00	0,00	1 217 512,05	1 017 513,00	0,00	2 235 025,05
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				30 663 710,44	5 507 290,44	6 626 930,00	4 925,00	0,00	12 139 145,44
1.3.1	- wydatki bieżące				95 968,00	54 925,00	4 925,00	4 925,00	0,00	64 775,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kolobrzeszko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	KARLINO	2021	2030	45 968,00	4 925,00	4 925,00	4 925,00	0,00	14 775,00
1.3.1.4	Opracowanie aktualizacji Gminnego Programu Rewitalizacji -	KARLINO	2023	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 567 742,44	5 452 365,44	6 622 005,00	0,00	0,00	12 074 370,44
1.3.2.1	Przebudowa Ratusza w Karlinie -	KARLINO	2023	2028	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.2	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej Karścino -	KARLINO	2023	2026	2 000 000,00	647 995,00	1 352 005,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej Karwin -	KARLINO	2023	2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi o SE Krzywopłoty do drogi powiatowej Karlino-Witolub (dokumentacja projektowa) -	KARLINO	2023	2027	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.5	Budowa mieszkalnego budynku komunalnego nr 7 na os. Biedronka w Karlinie -	KARLINO	2021	2028	15 644 270,35	2 637 108,78	600 000,00	0,00	0,00	3 237 108,78
1.3.2.6	Wniesienie udziałów do spółki KTBS z przeznaczeniem na budowę budynku nr 6 os. Biedronka -	Urząd Miejski	2012	2025	10 253 472,09	2 167 261,66	2 000 000,00	0,00	0,00	4 167 261,66
1.3.2.7	Budowa Centrum Społecznych - Budowa Centrum Społecznych	KARLINO	2023	2028	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi na os. Biedronka - odcinek do skrzyżowania ze ścieżką rowerową -	KARLINO	2023	2026	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa dróg na Leśniej w Karlinie -	KARLINO	2023	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2024-2032

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Karlino została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy i finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2019 r.

Obejmuje ona lata 2024-2032. Wynika to z okresu w prognozy długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załącznik nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021, poz. 83).

Prezentowany projekt wieloletniej prognozie finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na rok 2024. Opracowany został na planowany okres spłaty zobowiązań tj. do roku 2032.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych dochodów i wydatków Gminy w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost najniższego wynagrodzenia i przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Proces prognozowania – zgromadzenia danych do skonstruowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino jako dokumentu strategicznego został podzielony na następujące etapy:

1. Określenie celu planowania i przedziału czasowego prognozy.
2. Usystematyzowanie czynników mikro i makroekonomicznych mających wpływ na planowane wielkości.
3. Dokonanie wyboru metody planowania i zbudowania modelu planowania.
4. Przedstawienie prognozy długookresowej.
5. Uzasadnienie wartości.

Zgodnie z dyspozycją art. 226 ustawy o finansach publicznych w wieloletniej prognozie finansowej przedstawione zostały dla każdego roku objętego prognoza następujące wartości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Karlino. W tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Gminy.
3. Wynik budżetu Gminy.
4. Sposób przeznaczenia nadwyżki w latach 2024-2032.
5. Rozchody budżetu Gminy z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2024.
6. Kwotę długu Gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 ust. 3, 3a, 3b ustawy o finansach publicznych.

I. Cel i przedział czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karlino obejmuje lata od 2023 do 2032. Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu Gminy mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych i wyznaczenie trendów oraz kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki, pokazanie jak kształtowanie się poszczególnych wielkości budżetowych może wpłynąć na wynik relacji wynikającej z art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansowa ma dostarczyć informacji w zakresie możliwości optymalizowania dochodów w poszczególnych latach i wyznaczyć trendy restrukturyzacyjne wydatkowania środków publicznych na zadania bieżące.

II. Wpływ czynników mikro i makroekonomicznych na planowane wielkości budżetowe.

Przy planowaniu poszczególnych wielkości budżetowych kierowano się wytycznymi będącymi podstawą i punktem wyjścia do planowania podstawowych wielkości budżetu Gminy.

Do budowy wieloletniej prognozy finansowej przejęto prognozy wynikające z wytycznych Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2023-2026, projektu budżetu państwa na rok 2024.

III. Przedstawienie prognozy długoterminowej i uzasadnienie planowanych wartości:

1. W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Karlino dotyczące planowych kwot subwencji oraz zaplanowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób pranych (CIT) na rok 2024, informacją Wojewody Zachodniopomorskiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych kwot dotacji. Plan dochodów przygotowano w oparciu o:

- 1) Uchwał Rady Miejskiej w Karlinie w sprawie wysokości stawek podatków i opłat na rok 2024;
- 2) Wskaźników ściągłości poszczególnych podatków i opłat;
- 3) Aktualną bazę danych podatników;
- 4) Analizę wykonania za trzy kwartały 2023 i przewidywane wykonanie w 2023 r.;
- 5) Analizę trendów poszczególnych tytułów dochodów w latach 2019-2023.

Szczegółowe kształtowanie się dochodów w roku 2024 przedstawia uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2024.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni.

1.1 Dochody bieżące na rok 2024 zaplanowano w kwocie 65.925.887,00 zł, co stanowi 105,25% planowanych dochodów bieżących w roku 2023.

1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych zaplanowano w kwocie 7.662.919,00 zł, zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów – pismo znak: ST3.4750.19.2023).

W roku 2024 dochody z tego tytułu wzrosną w porównaniu do roku 2023 o 35,78%, tj. o kwotę 2.018.994,00 zł.

1.1.2 Dochody z subwencji ogólnej zaplanowano w kwocie 15.687.929,00zł, zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów – pismo znak: ST3.4750.19.2023).

1.1.3. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wyniosą 9.748.566,00 zł. W trakcie roku budżetowego planowane kwoty dotacji ulegają zwiększeniu powodując jednocześnie zwiększenie planowanych wydatków.

1.1.4. Pozostałe dochody bieżące w roku 2023 zaplanowano w kwocie 32.826.473,00 zł, w tym:
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych wg według wartości zawartych przez Gminę umów,
- dochody z usług i pozostałych dochodów wg wartości dostarczonych przez jednostki merytoryczne.

1.1.5. Podatek od nieruchomości.

Dochody z podatku od nieruchomości w 2024 roku ustalono na poziomie 19.797.802,00 zł. Przyjęto wzrost bazy podatkowej oraz wyższe wpływy z prowadzonych postępowań podatkowych. W latach 2024 – 2025 r. znaczny wzrost wpływów w wyniku z zakończenia przez przedsiębiorców budowy nowych obiektów, w tym wiatraków.

Dochody majątkowe w 2024 w wysokości 15.998.930,00 zł zaplanowano w oparciu o:

- informacje o uzyskaniu dofinansowania z Rządowego Programu „Polski Ład” – 12.000.495,00 zł,
- oszacowanych wpływów ze sprzedaży majątku – 7.400.000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2024-32 zaplanowano na podstawie przygotowanej oferty dla inwestorów.

2. Przy planowaniu wydatków budżetu Gminy wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych.

W roku 2024 i kolejnych latach wysokość wydatków bieżących zaplanowano z uwzględnieniem wartości wynikających z założeń makroekonomicznych oraz zasad funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy oraz zadań przez nie realizowanych.

2.1. W 2024 roku nie jest zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wydatki bieżące w roku 2024 zaplanowano w kwocie 66.771.769,44 zł, a dochody bieżące w wysokości 65.925.887,00 zł. Różnica wynosi 845.882,44 zł. Powodem tego jest rozbieżność jest:

między:

- 1) inflacji r/r za rok 2022 – 14,4% i ciągły wzrost w roku 2023 (październik 2023 r. wyniosła 6,5 %),
- 2) wzrost minimalnego wynagrodzenia w 2024 r. w styczniu i lipcu, średnio o 18,64% r/r,
- 4) wzrostem cen nośników energii, tj. cen gazu, ciepła oraz energii elektrycznej,
- 5) wzrostem stóp procentowych od kredytów i obligacji.

W latach następnych bezwzględnie założono nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Podstawą tych planów jest:

- 1) wzrost liczby farm wiatrowych na terenie Gminy,
- 2) wygaśnięcie zobowiązania wobec syndyka WROBIS,
- 3) powstanie farmy paneli słonecznych,
- 4) zakończenie przez inwestorów rozbudowy firm,
- 5) zmian w bieżącym funkcjonowaniu jednostek organizacyjnych,
- 6) spadek zużycia energii elektrycznej poprzez podjęte działania modernizacyjnie w jednostkach organizacyjnych Gminy oraz oświetlenia ulicznego.

2.1.3 Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na rok 2024 i latach następnych w wysokości planowanych odsetek od kredytów i obligacji komunalnych. Dokonano obliczenia wartości włączeń, zgodnie z art. 243 ust. 3 oraz 3a ustawy o finansach publicznych w części przypadającej na wkład własny krajowy. W przypadku kolejnych niezbędnych zobowiązań, wysokość wydatków na obsługę długu zostanie zaktualizowane.

2.2. Wydatki majątkowe dla roku 2024 zaplanowano w wysokości 22.438.047,56 zł. Dla kolejnych lat prognozy zaplanowano wydatki zgodnie z wartościami limitów wynikających z przedsięwzięć i zadań wieloletnich.

3. W roku 2023 zaplanowano przychody w wysokości 6.500.000,00 zł z tytułu kredytu bankowego.

W kolejnych latach nie została zaplanowana kwota przychodów z uwagi na konieczność spłaty już zaciągniętych zobowiązań. W tym zakresie prowadzone będą działania zmierzające do redukcji wydatków bieżących i optymalizacji wydatków inwestycyjnych.

4. Zaplanowane rozchody Gminy na rok 2024 i lata następne wynikają z zaciągniętych długoterminowych oraz planowanego do zaciągnięcia nowego zobowiązania w 2024 r.

Kwoty zaplanowanych rozchodów w roku 2024 i latach następnych wynikają z harmonogramów spłat kredytów i terminów wykupu obligacji.

5. Kwota długu w roku 2024 wyniesie 36.615.000,00 i zmniejszy się w porównaniu do kwoty długu na koniec 2023 r. o kwotę 863.284,14 zł. Dług zostanie spłacony w roku 2032.

6. Wydatki z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych bezzwrotnych. W załączniku nr 1 WPF pozycjach 9.3, 9.3.1 - wydatki bieżące i w pozycjach 9.4, 9.4.1 - wydatki majątkowe ujęto wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 UOFP w wysokościach wynikających z pozycji 1.1.1 i 1.1.2 załącznika nr 2 WPF. W załączniku tym kwoty wydatków na przedsięwzięcia obejmują wydatki kwalifikowane z końcówką paragrafów zakończonych cyfrą „7”, „8” i „9” i wydatki niekwalifikowalne z końcówką paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

7. Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego (poz. 10.7 i 10.7.2.1 załącznika nr 1 WPF) ogółem w wysokości 733.284,14 zł stanowi spłatę czwartej i ostatniej raty zobowiązania wynikającego z porozumienia z dnia 31 sierpnia 2021 r. z Syndykiem WROBIS. Zobowiązanie to obejmuje wydatek majątkowy ujęty w wydatkach budżetu w paragrafie 6150 pn. wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy – w wysokości 733.284,14 zł. Jest to zapłata za roboty budowlane hali widowiskowo-sportowej w Karlinie.