

dnia .....13 GRU 2024.....

podpis ...*Alicja Belcik*...

Projekt

z dnia .....12.....  
2024 - 12 - 04

Zatwierdzony przez .....

WÓJTA GMINY

*Alicja Belcik*

UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY KARCZMISKA

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) - Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 - 2039, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w Załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LV/323/2023 Rady Gminy Karczmiska z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Lp	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2022	38 458 705,05	34 378 006,54	5 134 955,57	17 572,00	11 359 861,00	12 746 524,78	5 119 093,19	770 218,86	4 080 698,51	0,00	4 080 698,51		
Wykonanie 2023	28 660 685,31	28 309 136,15	2 215 600,00	31 789,00	14 142 515,30	5 726 676,08	6 192 555,77	763 332,37	351 549,16	14 457,58	337 091,58		
Plan 3 kw. 2024	42 224 391,35	31 056 321,31	2 802 993,00	36 710,00	15 484 613,00	6 859 676,40	5 872 328,91	991 683,35	11 168 070,04	16 677,72	11 151 392,32		
Wykonanie 2024	43 603 360,88	32 915 962,77	2 802 993,00	36 710,00	16 984 613,00	7 219 317,86	5 872 328,91	991 683,35	10 687 398,11	16 677,72	10 670 720,39		
2025	36 488 447,56	32 476 980,56	11 609 363,77	91 356,64	11 053 855,59	4 129 821,16	5 592 583,40	1 006 028,97	4 011 467,00	1 100 000,00	2 911 467,00		
2026	33 813 676,00	33 613 676,00	12 015 692,00	94 554,00	11 440 741,00	4 274 365,00	5 788 324,00	1 041 240,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2027	34 855 699,00	34 655 699,00	12 388 178,00	97 485,00	11 795 404,00	4 406 870,00	5 967 762,00	1 073 518,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2028	35 826 058,00	35 626 058,00	12 735 047,00	100 215,00	12 125 675,00	4 530 262,00	6 134 859,00	1 103 577,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2029	36 823 587,00	36 623 587,00	13 091 628,00	103 021,00	12 465 194,00	4 657 109,00	6 306 635,00	1 134 477,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2030	37 739 178,00	37 539 178,00	13 418 919,00	105 597,00	12 776 824,00	4 773 537,00	6 464 301,00	1 162 839,00	200 000,00	0,00	200 000,00		

2031	38 677 656,00	38 477 656,00	13 754 392,00	108 237,00	13 096 245,00	4 892 875,00	6 625 909,00	1 191 910,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	39 639 600,00	39 439 600,00	14 098 252,00	110 943,00	13 423 651,00	5 015 197,00	6 791 557,00	1 221 708,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2033	40 625 590,00	40 425 590,00	14 450 708,00	113 717,00	13 759 242,00	5 140 577,00	6 961 346,00	1 252 251,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2034	41 636 230,00	41 436 230,00	14 811 976,00	116 560,00	14 103 223,00	5 269 091,00	7 135 380,00	1 283 557,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2035	42 472 135,00	42 472 135,00	15 182 275,00	119 474,00	14 455 804,00	5 400 818,00	7 313 764,00	1 315 646,00	0,00	0,00	0,00
2036	43 533 938,00	43 533 938,00	15 561 832,00	122 461,00	14 817 199,00	5 535 838,00	7 496 608,00	1 348 537,00	0,00	0,00	0,00
2037	44 622 287,00	44 622 287,00	15 950 878,00	125 523,00	15 187 629,00	5 674 234,00	7 684 023,00	1 382 250,00	0,00	0,00	0,00
2038	45 737 845,00	45 737 845,00	16 349 650,00	128 661,00	15 567 320,00	5 816 090,00	7 876 124,00	1 416 806,00	0,00	0,00	0,00
2039	46 881 291,00	46 881 291,00	16 758 391,00	131 878,00	15 956 503,00	5 961 492,00	8 073 027,00	1 452 226,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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 powiązanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wydatki: ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		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	w tym:	
												Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
Wykonanie 2022	36 764 026,43	32 311 535,45	11 640 468,27	0,00	0,00	591 850,32	0,00	12 025,15	0,00	4 452 490,98	4 452 490,98	351 803,00	
Wykonanie 2023	35 592 209,51	27 708 981,99	13 258 951,72	0,00	0,00	631 626,75	0,00	10 923,68	0,00	7 883 227,52	7 883 227,52	33 000,00	
Plan 3 kw. 2024	46 363 721,46	30 967 309,50	15 451 373,21	0,00	0,00	809 000,00	0,00	4 210,00	0,00	15 396 411,96	15 396 411,96	0,00	
Wykonanie 2024	48 470 609,33	31 892 189,65	15 959 165,60	0,00	0,00	809 000,00	0,00	4 210,00	0,00	16 578 419,68	16 578 419,68	0,00	
2025	36 469 135,63	30 588 237,72	16 409 432,70	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 135,00	0,00	5 880 897,91	5 880 897,91	99 274,60	
2026	32 993 676,00	31 589 833,00	17 197 085,00	0,00	0,00	826 020,00	0,00	0,00	0,00	1 403 843,00	1 403 843,00	1 000 000,00	
2027	34 025 699,00	32 571 604,00	17 940 859,00	0,00	0,00	711 282,00	0,00	0,00	0,00	1 454 095,00	1 454 095,00	0,00	
2028	34 996 058,00	33 526 010,00	18 654 008,00	0,00	0,00	604 552,00	0,00	0,00	0,00	1 470 048,00	1 470 048,00	0,00	
2029	35 933 587,00	34 281 957,00	19 153 003,00	0,00	0,00	504 818,00	0,00	0,00	0,00	1 651 630,00	1 651 630,00	0,00	
2030	36 794 178,00	35 052 189,00	19 650 981,00	0,00	0,00	411 469,00	0,00	0,00	0,00	1 741 989,00	1 741 989,00	0,00	
2031	37 732 658,00	35 852 638,00	20 147 168,00	0,00	0,00	340 988,00	0,00	0,00	0,00	1 880 020,00	1 880 020,00	0,00	
2032	38 669 600,00	36 686 769,00	20 630 700,00	0,00	0,00	307 475,00	0,00	0,00	0,00	1 982 831,00	1 982 831,00	0,00	
2033	39 575 590,00	37 535 113,00	21 120 679,00	0,00	0,00	272 125,00	0,00	0,00	0,00	2 040 477,00	2 040 477,00	0,00	
2034	40 536 230,00	38 392 102,00	21 611 735,00	0,00	0,00	234 500,00	0,00	0,00	0,00	2 144 128,00	2 144 128,00	0,00	
2035	41 322 135,00	39 263 444,00	22 108 805,00	0,00	0,00	195 125,00	0,00	0,00	0,00	2 058 691,00	2 058 691,00	0,00	
2036	42 333 938,00	40 138 228,00	22 600 726,00	0,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	2 195 710,00	2 195 710,00	0,00	
2037	43 322 287,00	41 026 282,00	23 097 942,00	0,00	0,00	110 250,00	0,00	0,00	0,00	2 296 005,00	2 296 005,00	0,00	
2038	44 437 845,00	41 911 291,00	23 582 999,00	0,00	0,00	64 750,00	0,00	0,00	0,00	2 526 554,00	2 526 554,00	0,00	
2039	45 681 291,00	42 801 686,00	24 060 555,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	2 879 605,00	2 879 605,00	0,00	



Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	z tego:		w tym:
									3.1	4.1	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	w tym:
Wykonanie 2022		1 694 678,62	835 000,00	5 504 221,62	0,00	0,00	1 888 801,09	3 615 420,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		-6 931 524,20	0,00	9 863 900,18	3 500 000,00	3 500 000,00	142 535,33	6 221 364,85	142 535,33	0,00	3 288 988,87
Plan 3 kw. 2024		-4 139 330,11	0,00	4 884 330,11	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	864 330,11	0,00	0,00	139 330,11
Wykonanie 2024		-4 867 248,45	0,00	5 842 936,52	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	1 842 936,52	1 842 936,52	0,00	867 248,45
2025		19 311,93	19 311,93	730 688,07	500 000,00	0,00	230 688,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Imię i nazwisko nadwójki budżetowej wymagają określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne zniejdące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2	
								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			
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 034,68	835 000,00	52 500,00	0,00	52 500,00			
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00			
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00	745 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00			
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	975 688,07	745 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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:										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:												
	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.4								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	5 337 034,68	8 860 441,46	441,46	2 066 471,09	7 570 692,71			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 525 000,00	0,00	600 154,16	6 964 054,34			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 780 000,00	0,00	89 011,81	973 341,92			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	230 688,07	14 780 000,00	0,00	1 023 773,12	2 866 709,64			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 530 000,00	0,00	1 888 742,84	2 119 430,91			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 710 000,00	0,00	2 023 843,00	2 023 843,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 880 000,00	0,00	2 084 095,00	2 084 095,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 050 000,00	0,00	2 100 048,00	2 100 048,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 160 000,00	0,00	2 341 630,00	2 341 630,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 215 000,00	0,00	2 486 989,00	2 486 989,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 270 000,00	0,00	2 625 020,00	2 625 020,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	2 752 831,00	2 752 831,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	2 890 477,00	2 890 477,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 150 000,00	0,00	3 044 128,00	3 044 128,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 208 691,00	3 208 691,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 395 710,00	3 395 710,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 596 005,00	3 596 005,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 826 554,00	3 826 554,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 079 605,00	4 079 605,00			

b) 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									
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,04%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	5,58%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,86%	3,93%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,42%	7,49%	x	x	x	x	x	x	x
2025	6,06%	10,37%	x	7,85%	9,04%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	5,61%	9,67%	x	11,18%	11,69%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	5,10%	9,24%	x	10,52%	11,03%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,61%	8,70%	x	9,57%	10,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,36%	8,90%	x	8,77%	9,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,14%	8,85%	x	8,04%	8,55%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,83%	8,83%	x	8,51%	9,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,71%	8,89%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3,75%	8,96%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	3,69%	9,07%	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,63%	9,18%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	3,56%	9,34%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	3,62%	9,52%	x	9,02%	9,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2038	3,42%	9,75%	x	9,11%	9,11%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2039	2,98%	10,02%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalone na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1.8.4.18.4.1) 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:	
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	Docho-ody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Wykonanie 2022	89 256,25	89 256,25	89 256,25	2 581 753,63	2 581 753,63	2 581 753,63	467 105,63	467 105,63	467 105,63			467 105,63
Wykonanie 2023	75 526,17	75 526,17	75 526,17	0,00	0,00	0,00	90 202,97	90 202,97	90 202,97			75 040,97
Plan 3 kw. 2024	950 597,48	950 597,48	919 636,98	971 737,00	971 737,00	910 896,64	986 608,91	986 608,91	986 608,91			893 208,90
Wykonanie 2024	950 597,48	950 597,48	919 636,98	971 737,00	971 737,00	910 896,64	1 024 738,91	1 024 738,91	1 024 738,91			922 491,40
2025	1 044 186,74	1 044 186,74	1 044 186,74	0,00	0,00	0,00	1 076 423,52	1 076 423,52	1 076 423,52			1 044 904,24
2026	614 750,57	614 750,57	614 750,57	95 140,50	95 140,50	95 140,50	603 152,60	603 152,60	603 152,60			584 750,57
2027	130 582,00	130 582,00	130 582,00	0,00	0,00	0,00	130 582,00	130 582,00	130 582,00			130 582,00
2028	0,00	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			0,00
2030	0,00	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			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
2034	0,00	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			0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2039	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									
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zaciągnięcia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
9.4	9.4.1	9.4.1.3	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2022	54 009,30	54 009,30	54 009,30	1 944 568,28	710 911,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 171 878,59	1 171 878,59	735 388,02	6 597 101,23	92 852,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	340 210,62	340 210,62	224 041,14	4 183 499,40	799 349,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	340 210,62	340 210,62	224 041,14	4 183 499,40	799 349,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	841 286,22	742 011,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	111 930,00	111 930,00	95 140,50	1 715 082,60	603 152,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	130 582,00	130 582,00	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	
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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	





Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		w tym:											
		10.5 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wzrzesniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 w tym:					
Wykonanie 2022	835 000,00	0,02			0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		0,00	
Wykonanie 2023	835 000,00	441,46			0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		0,00	
Plan 3 kw. 2024	745 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		0,00	
Wykonanie 2024	745 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		0,00	
2025	750 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2026	820 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2027	830 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2028	830 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2029	890 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2030	945 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2031	945 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2032	970 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2033	1 050 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2034	1 100 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2035	1 150 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2036	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2037	1 300 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2038	1 300 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2039	700 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 uszaw, 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. Automatycznie 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. Odras ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

**WÓJT GMINY**  
**Alija Beteik**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 725 080,82	841 286,22	1 715 082,60	130 582,00	0,00	2 686 950,82
1.a	- wydatki bieżące				1 513 876,22	742 011,62	603 152,60	130 582,00	0,00	1 475 746,22
1.b	- wydatki majątkowe				1 211 204,60	99 274,60	1 111 930,00	0,00	0,00	1 211 204,60
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:				1 625 806,22	742 011,62	715 082,60	130 582,00	0,00	1 587 676,22
1.1.1	- wydatki bieżące				1 513 876,22	742 011,62	603 152,60	130 582,00	0,00	1 475 746,22
1.1.1.1	Projekt "Lepsi na start" - Wspieranie równego dostępu do kształcenia, cel realizowany poprzez poprawę dostępności i jakości edukacji poprzez utworzenie 12 miejsc przedszkolnych.	ZESPÓŁ SZKÓŁ W KARCZMISKACH	2025	2027	1 096 534,00	618 784,00	347 168,00	130 582,00	0,00	1 096 534,00
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Karczmiska - wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Gminy Karczmiska	2025	2026	163 304,40	30 000,00	133 304,40	0,00	0,00	163 304,40
1.1.1.3	Zad. 300 Cyfryzacja i elektroniczna usługa publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie.	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2026	254 037,82	93 227,62	122 860,20	0,00	0,00	215 907,82
1.1.2	- wydatki majątkowe				111 930,00	0,00	111 930,00	0,00	0,00	111 930,00
1.1.2.1	Zad. 300 Cyfryzacja i elektroniczna usługa publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie.	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2026	111 930,00	0,00	111 930,00	0,00	0,00	111 930,00
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:				1 099 274,60	99 274,60	1 000 000,00	0,00	0,00	1 099 274,60
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 099 274,60	99 274,60	1 000 000,00	0,00	0,00	1 099 274,60
1.3.2.1	Pomoc finansowa dla Powiatu Opolskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 2615L Głusko-Wolica-Kowala na odcinkach 0+345-2+266, 0+634-3+955, łącznej długości 3,242 km" -	Urząd Gminy Karczmiska	2025	2026	1 099 274,60	99 274,60	1 000 000,00	0,00	0,00	1 099 274,60

WOJEWÓDZTWO  
 AKCJA BEŁCİK

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2025-2039

po autopoprawce z dnia 4 grudnia 2024 r.

W wyniku dokonanych autopoprawką zmian w:

1. **Załączniku Nr 1** do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w wierszu dotyczącym roku budżetowego oraz roku 2026 wprowadzono zmiany w pozycji 2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz w pozycji 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy i w pozycji 10.1.2 Wydatki majątkowe objęte limitem.
2. **Załączniku Nr 2**, do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy w ramach realizacji przedsięwzięć dodano zadanie Pomoc finansowa dla Powiatu Opolskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 2615L Głusko-Wolica-Kowala na odcinkach 0+345-2+266, 0+634-3+955, łącznej długości 3,242 km" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 099 274,60 zł, w tym w 2025 r. – 99 274,60 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 099 274,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Karczmiska.

**Poniżej przedstawiono objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2025-2039 po autopoprawce.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karczmiska jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Karczmiska za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Karczmiska na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy

finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karczmiska została przygotowana na lata 2025-2039.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Karczmiska wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Karczmiska, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Karczmiska.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Karczmiska dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Karczmiska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

## Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Karczmiska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 1 006 028,97 zł, co stanowi 101,45% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku



pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 100 000,00 zł. Nieruchomość przeznaczona do sprzedaży zabudowana jest budynkiem byłej szkoły o powierzchni zabudowy 638 m<sup>2</sup> oraz budynkami gospodarczymi o łącznej powierzchni zabudowy 48,3 m<sup>2</sup>. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

#### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Uściąg	482, obręb 0011	0,6352	1 100 000,00	1 100 000,00
			Suma	<b>1 100 000,00</b>

Zródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 911 467,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Karczmiskach Pierwszych” – 2 517 500,00 zł .
2. „Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Karczmiska” – 319 998,40 zł.
3. „Zwrot części poniesionych kosztów na zadania inwestycyjne realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 73 968,60 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034 w łącznej kwocie 1 800 000,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Karczmiska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Karczmiska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2039	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2039	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

#### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Karczmiska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 16 409 432,70 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 450 267,10 zł. W latach 2026-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

#### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Karczmiska nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

#### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

#### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują także przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2025-2039.

### 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 19 311,93 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### Wynik budżetu Gminy Karczmiska

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	36 488 447,56	36 469 135,63	19 311,93
2026	33 813 676,00	32 993 676,00	820 000,00
2027	34 855 699,00	34 025 699,00	830 000,00
2028	35 826 058,00	34 996 058,00	830 000,00
2029	36 823 587,00	35 933 587,00	890 000,00
2030	37 739 178,00	36 794 178,00	945 000,00
2031	38 677 658,00	37 732 658,00	945 000,00
2032	39 639 600,00	38 669 600,00	970 000,00
2033	40 625 590,00	39 575 590,00	1 050 000,00
2034	41 636 230,00	40 536 230,00	1 100 000,00
2035	42 472 135,00	41 322 135,00	1 150 000,00
2036	43 533 938,00	42 333 938,00	1 200 000,00
2037	44 622 287,00	43 322 287,00	1 300 000,00
2038	45 737 845,00	44 437 845,00	1 300 000,00
2039	46 881 291,00	45 681 291,00	1 200 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 730 688,07 zł. Przychody Gminy Karczmiska w 2025 r. obejmują:

1. emisję papierów wartościowych – 500 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 230 688,07 zł;

### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Karczmiska obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Karczmiska zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2039-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Karczmiska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	750 000,00	0,00	750 000,00
2026	820 000,00	0,00	820 000,00
2027	830 000,00	0,00	830 000,00
2028	830 000,00	0,00	830 000,00
2029	890 000,00	0,00	890 000,00
2030	945 000,00	0,00	945 000,00
2031	945 000,00	0,00	945 000,00
2032	970 000,00	0,00	970 000,00
2033	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
2034	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2035	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2036	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2037	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2038	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2039	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Karczmiska planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

### Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Karczmiska

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	50 000,00

\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2025-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 14 780 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 14 530 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 48,96%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	14 530 000,00	29 677 847,47	48,96%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Karczmiska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Karczmiska

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	32 476 980,56	30 588 237,72	1 888 742,84	2 119 430,91
2026	33 613 676,00	31 589 833,00	2 023 843,00	2 023 843,00
2027	34 655 699,00	32 571 604,00	2 084 095,00	2 084 095,00
2028	35 626 058,00	33 526 010,00	2 100 048,00	2 100 048,00
2029	36 623 587,00	34 281 957,00	2 341 630,00	2 341 630,00
2030	37 539 178,00	35 052 189,00	2 486 989,00	2 486 989,00
2031	38 477 658,00	35 852 638,00	2 625 020,00	2 625 020,00
2032	39 439 600,00	36 686 769,00	2 752 831,00	2 752 831,00
2033	40 425 590,00	37 535 113,00	2 890 477,00	2 890 477,00
2034	41 436 230,00	38 392 102,00	3 044 128,00	3 044 128,00
2035	42 472 135,00	39 263 444,00	3 208 691,00	3 208 691,00
2036	43 533 938,00	40 138 228,00	3 395 710,00	3 395 710,00
2037	44 622 287,00	41 026 282,00	3 596 005,00	3 596 005,00
2038	45 737 845,00	41 911 291,00	3 826 554,00	3 826 554,00
2039	46 881 291,00	42 801 686,00	4 079 605,00	4 079 605,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Karczmiska przedstawiono w tabeli poniżej.

### 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,06%	7,85%	TAK	9,04%	TAK
2026	5,61%	11,18%	TAK	11,69%	TAK
2027	5,10%	10,52%	TAK	11,03%	TAK
2028	4,61%	9,57%	TAK	10,08%	TAK
2029	4,36%	8,77%	TAK	9,28%	TAK
2030	4,14%	8,04%	TAK	8,55%	TAK

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2031	3,83%	8,51%	TAK	9,02%	TAK
2032	3,71%	9,22%	TAK	9,22%	TAK
2033	3,75%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2034	3,69%	8,91%	TAK	8,91%	TAK
2035	3,63%	8,89%	TAK	8,89%	TAK
2036	3,56%	8,95%	TAK	8,95%	TAK
2037	3,62%	9,02%	TAK	9,02%	TAK
2038	3,42%	9,11%	TAK	9,11%	TAK
2039	2,98%	9,24%	TAK	9,24%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Karczmiska spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Karczmiska planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VI/32/2024 Rady Gminy Karczmiska z dnia 24.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Projekt "Lepsi na start" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 096 534,00 zł, w tym w 2025 r. – 618 784,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 096 534,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W KARCZMISKACH.
2. Pomoc finansowa dla Powiatu Opolskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 2615L Głusko-Wolica-Kowala na odcinkach 0+345-2+266, 0+634-3+955, łącznej długości 3,242 km" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 099 274,60 zł, w tym w 2025 r. – 99 274,60 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 099 274,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Karczmiska.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Projekt "Coraz lepsi";
2. Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Karczmiska na lata 2025-2028 z perspektywą do 2032 roku.;
3. Opracowanie aktualizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Karczmiska na lata 2025-2030.;
4. Zadanie 231 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Karczmiskach Pierwszych;
5. Zad. 296 Budowa drogi gminnej nr 108038L ul. Wesoła w m. Karczmiska Drugie na odcinku od km 0+795,00 do km 1+220,00, dł. 0,425 km;
6. Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Karczmiska.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W związku z powyższym Załącznik Nr 1 oraz Załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 i Nr 2 do autopoprawki do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

**WÓJT GMINY**

*Alicja Belcik*

