ORG.0006.18.2025

RADA GMINY KARCZMISKA
WPŁYNĘŁO
dnia 29 KWI. 2025
podpis

Projekt
z dnia 29 kwietnia 2025 r
Zatwierdzony przez
WÓJT GMINY
Alicja Bełcik

Uchwała Nr .../.../2025
Rady Gminy Karczmiska
z dnia ... stycznia 2025 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) - Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/51/2024 Rady Gminy Karczmiska z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1) Wieloletnia prognoza finansowa, obejmująca prognozę kwoty długu na lata 2025 – 2039 otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy
Socha
Katarzyna Socha

Załącznik Nr 1

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:										
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: 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 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	43 161 800,84	32 650 095,47	3 121 143,00	36 710,00	16 686 929,00	7 237 816,45	5 567 497,02	828 368,12	10 511 705,37	6 059,50	10 505 645,87
2025	36 055 497,82	34 127 530,82	11 609 363,77	91 356,64	11 140 204,59	5 063 975,29	6 222 630,53	1 006 028,97	1 927 967,00	1 100 000,00	827 967,00
2026	36 774 491,61	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	3 160 815,61	0,00	3 160 815,61
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	38 677 658,00	38 477 658,00	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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	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	47 370 790,02	31 490 955,59	16 314 132,85	0,00	0,00	842 856,10	0,00	5 392,24	0,00	15 879 834,43	15 879 834,43	220 000,00
2025	36 468 458,40	31 934 782,48	16 946 983,50	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 135,00	0,00	4 533 675,92	4 533 675,92	99 274,60
2026	35 964 491,61	31 599 833,00	17 197 085,00	0,00	0,00	826 020,00	0,00	0,00	0,00	4 364 658,61	4 364 658,61	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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	1 694 678,62	835 000,00	5 504 221,62	0,00	0,00	1 888 801,09	0,00	3 615 420,53	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	142 535,33	6 221 364,85	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	0,00	884 330,11	139 330,11
Wykonanie 2024	-4 208 989,18	0,00	6 097 376,04	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	2 097 376,04	208 989,18
2025	-412 960,58	0,00	1 172 960,58	500 000,00	412 960,58	672 960,58	0,00	0,00	0,00
2026	810 000,00	810 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	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
2028	830 000,00	830 000,00	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
2030	945 000,00	945 000,00	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
2032	970 000,00	970 000,00	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
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	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
2036	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2038	1 300 000,00	1 300 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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	760 000,00	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:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota 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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8) a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	5 337 034,68	8 860 000,00	0,00	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	14 803 005,83	23 005,83	1 159 139,88	3 256 515,92
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	14 530 000,00	0,00	2 192 748,34	2 865 708,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 710 000,00	0,00	2 013 843,00	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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	14,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,07%	x	x	x	x
2025	5,91%	12,21%	7,85%	8,90%	TAK	TAK
2026	5,61%	9,98%	11,50%	11,95%	TAK	TAK
2027	5,10%	9,59%	10,88%	11,32%	TAK	TAK
2028	4,61%	8,88%	9,97%	10,42%	TAK	TAK
2029	4,36%	8,90%	9,17%	9,62%	TAK	TAK
2030	4,14%	8,85%	8,44%	8,89%	TAK	TAK
2031	3,83%	8,83%	8,91%	9,35%	TAK	TAK
2032	3,71%	8,89%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2033	3,75%	8,96%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2034	3,69%	9,07%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2035	3,63%	9,18%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2036	3,56%	9,34%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2037	3,62%	9,52%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2038	3,42%	9,75%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2039	2,98%	10,02%	9,24%	9,24%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyx	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyx	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	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
Wykonanie 2023	75 526,17	75 526,17	75 526,17	0,00	0,00	0,00	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	893 208,90
Wykonanie 2024	950 597,48	950 597,48	919 636,98	971 737,00	971 737,00	910 897,00	739 722,35	739 722,35	717 143,98
2025	1 050 552,74	1 050 552,74	1 050 552,74	0,00	0,00	0,00	1 385 571,51	1 385 571,51	1 289 182,66
2026	614 750,57	614 750,57	614 750,57	538 456,11	538 456,11	538 456,11	702 470,81	702 470,81	583 550,57
2027	130 582,00	130 582,00	130 582,00	0,00	0,00	0,00	234 582,00	234 582,00	130 582,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	54 009,30	54 009,30	54 009,30	1 944 568,28	710 911,64	1 233 656,64	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	6 504 248,78	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	3 384 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	4 105 473,71	722 358,71	3 383 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	436 704,62	436 704,62	306 061,04	3 668 367,23	1 339 845,51	2 328 521,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	633 477,79	633 477,79	538 456,11	4 862 698,91	702 470,81	4 160 228,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	234 582,00	234 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	835 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	750 000,00	23 005,83	23 005,83	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	x	0,00	0,00
2027	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Skarbnik Gminy
Socha
Katarzyna Socha

Załącznik Nr 2

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)				13 103 431,85	3 668 367,23	4 862 698,91	234 582,00	56 000,00	2 457 953,01
1.a	- wydatki bieżące				3 072 897,03	1 339 845,51	702 470,81	234 582,00	56 000,00	1 687 973,20
1.b	- wydatki majątkowe				10 030 534,82	2 328 521,72	4 160 228,10	0,00	0,00	769 979,81
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:				4 047 815,44	1 710 683,13	1 306 551,60	234 582,00	56 000,00	2 316 031,51
1.1.1	- wydatki bieżące				3 072 897,03	1 339 845,51	702 470,81	234 582,00	56 000,00	1 687 973,20
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	39 300,00	124 004,40	0,00	0,00	11 304,40
1.1.1.3	Zad. 300 Cyfryzacja i elektronizacja usług publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie.	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2026	254 037,82	93 227,62	122 680,20	0,00	0,00	187 617,82
1.1.1.4	Projekt "Coraz lepsi" - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości i podniesienie jakości życia mieszkańców w dobie zmian klimatu, wsparcie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji.	ZESPÓŁ SZKÓŁ W KARCZMISKACH	2024	2026	1 104 133,31	419 586,39	318,21	0,00	0,00	35 549,37
1.1.1.5	Zadanie 318 - Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Karczmiska	Urząd Gminy Karczmiska	2025	2028	256 000,00	0,00	96 000,00	104 000,00	56 000,00	256 000,00
1.1.1.6	Zadanie 285 - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa JST w ramach programu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd".	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2026	198 887,50	168 947,50	12 300,00	0,00	0,00	100 967,61
1.1.2	- wydatki majątkowe				974 918,41	370 837,62	604 080,79	0,00	0,00	628 058,31
1.1.2.1	Zad. 300 Cyfryzacja i elektronizacja usług 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
1.1.2.2	Zadanie 285 - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa JST w ramach programu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd".	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2026	340 210,62	340 210,62	0,00	0,00	0,00	23 977,52
1.1.2.3	Zad. 314 - Unowocześnienie istniejącej bazy lokalowej i dydaktycznej w zakresie edukacji w Zespole Szkół w Karczmiskach. - Projekt realizowany w ramach MOF Opole Lubelskie.	KARCZMISKA	2025	2026	522 777,79	30 627,00	492 150,79	0,00	0,00	492 150,79
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

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						
1.2.2	- 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				9 055 616,41	1 957 684,10	3 556 147,31	0,00	0,00	141 921,50
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 055 616,41	1 957 684,10	3 556 147,31	0,00	0,00	141 921,50
1.3.2.1	Pomoc finansowa dla Powiatu Opolskiego na realizacje 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	0,00
1.3.2.2	Zadanie 231 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Karczmiskach Pierwszych	Urząd Gminy Karczmiska	2022	2026	7 956 341,81	1 858 409,50	2 556 147,31	0,00	0,00	141 921,50

Skarbnik Gminy

Socha

Katarzyna Socha

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień ... maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 859 018,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 609 018,73 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 250 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 859 018,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 425 497,97 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 433 520,76 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**35 196 479,09**	**+859 018,73**	**36 055 497,82**
Dochody bieżące	**33 518 512,09**	**+609 018,73**	**34 127 530,82**
Dotacje bieżące	4 639 477,32	+424 497,97	5 063 975,29
Pozostałe	6 038 109,77	+184 520,76	6 222 630,53
Dochody majątkowe	**1 677 967,00**	**+250 000,00**	**1 927 967,00**
Wydatki ogółem	**35 609 439,67**	**+859 018,73**	**36 468 458,40**
Wydatki bieżące	**31 509 284,51**	**+425 497,97**	**31 934 782,48**
Wynagrodzenia i pochodne	16 930 123,23	+16 860,27	16 946 983,50
Pozostałe wydatki bieżące	13 559 161,28	+408 637,70	13 967 798,98
Wydatki majątkowe	**4 100 155,16**	**+433 520,76**	**4 533 675,92**

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 717 500,00	+443 315,61	3 160 815,61

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 921 343,00	+443 315,61	4 364 658,61

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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".

Spłata 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,91%	7,85%	TAK	8,90%	TAK
2026	5,61%	11,50%	TAK	11,95%	TAK
2027	5,10%	10,88%	TAK	11,32%	TAK
2028	4,61%	9,97%	TAK	10,42%	TAK
2029	4,36%	9,17%	TAK	9,62%	TAK
2030	4,14%	8,44%	TAK	8,89%	TAK
2031	3,83%	8,91%	TAK	9,35%	TAK
2032	3,71%	9,61%	TAK	9,61%	TAK
2033	3,75%	9,13%	TAK	9,13%	TAK
2034	3,69%	8,99%	TAK	8,99%	TAK
2035	3,63%	8,91%	TAK	8,91%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zad. 314 - Unowocześnienie istniejącej bazy lokalowej i dydaktycznej w zakresie edukacji w Zespole Szkół w Karczmiskach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach

2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 522 777,79 zł, w tym w 2025 r. – 30 627,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 492 150,79 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) Zad. 300 Cyfryzacja i elektronizacja usług publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie. – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 28 290,00 zł;
   2) Zadanie 285 - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa JST w ramach programu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 057,89 zł;
   3) Zadanie 285 - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa JST w ramach programu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 23 370,10 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Zadanie 231 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Karczmiskach Pierwszych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 324,34 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 297 894,72	+30 627,00	2 328 521,72
2026	3 668 077,31	+492 150,79	4 160 228,10

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Burmistrz Gminy
Sobocha
Katarzyna Socha