RADA GMINY KARCZMISKA
WPŁYNĘŁO
dnia 16 STY. 2026
podpis .....

Projekt
z dnia 16 stycznia 2026 r
Zatwierdzony przez WÓJT GMINY
Alicja Bełcik

Uchwała Nr .../.../2026
Rady Gminy Karczmiska
z dnia ... stycznia 2026 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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) - Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/105/2025 Rady Gminy Karczmiska z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1) Wieloletnia prognoza finansowa, obejmująca prognozę kwoty długu na lata 2026 – 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
Katarzyna Socha

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/XX/2026
z dnia 2026-01-27
- projekt -

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 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
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
Plan 3 kw. 2025	38 089 467,35	35 650 853,93	11 609 363,77	91 356,64	11 140 204,59	6 267 099,56	6 542 829,37	1 006 028,97	2 438 613,42	1 100 000,00	1 338 613,42
Wykonanie 2025	41 423 901,89	36 444 438,24	11 609 363,77	91 356,64	11 140 204,59	6 761 734,20	6 841 779,04	1 006 028,97	4 979 463,65	1 100 000,00	3 879 463,65
2026	43 022 619,88	38 298 349,53	13 165 821,00	66 682,00	11 601 416,00	5 764 941,09	7 699 489,44	1 115 186,75	4 724 270,35	15 000,00	4 709 270,35
2027	40 616 536,00	38 816 536,00	13 560 796,00	68 682,00	11 949 458,00	5 307 126,00	7 930 474,00	1 148 642,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2028	40 242 216,00	39 942 216,00	13 954 059,00	70 674,00	12 295 992,00	5 461 033,00	8 160 458,00	1 181 953,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2029	41 260 599,00	41 060 599,00	14 344 773,00	72 653,00	12 640 280,00	5 613 942,00	8 388 951,00	1 215 048,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2030	42 369 236,00	42 169 236,00	14 732 082,00	74 615,00	12 981 568,00	5 765 518,00	8 615 453,00	1 247 854,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2031	43 423 466,00	43 223 466,00	15 100 384,00	76 480,00	13 306 107,00	5 909 656,00	8 830 839,00	1 279 050,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	44 504 053,00	44 304 053,00	15 477 894,00	78 392,00	13 638 760,00	6 057 397,00	9 051 610,00	1 311 026,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2033	45 611 654,00	45 411 654,00	15 864 841,00	80 352,00	13 979 729,00	6 208 832,00	9 277 900,00	1 343 802,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2034	46 746 946,00	46 546 946,00	16 261 462,00	82 361,00	14 329 222,00	6 364 053,00	9 509 848,00	1 377 397,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2035	47 710 620,00	47 710 620,00	16 667 999,00	84 420,00	14 687 453,00	6 523 154,00	9 747 594,00	1 411 832,00	0,00	0,00	0,00

2036	48 903 385,00	48 903 385,00	17 084 699,00	86 530,00	15 054 639,00	6 686 233,00	9 991 284,00	1 447 128,00	0,00	0,00	0,00
2037	50 125 969,00	50 125 969,00	17 511 816,00	88 693,00	15 431 005,00	6 853 389,00	10 241 066,00	1 483 306,00	0,00	0,00	0,00
2038	51 379 118,00	51 379 118,00	17 949 611,00	90 910,00	15 816 780,00	7 024 724,00	10 497 093,00	1 520 389,00	0,00	0,00	0,00
2039	52 663 596,00	52 663 596,00	18 398 351,00	93 183,00	16 212 200,00	7 200 342,00	10 759 520,00	1 558 399,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	38 502 427,93	33 873 350,73	17 597 308,45	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 135,00	0,00	4 629 077,20	4 629 077,20	99 274,60
Wykonanie 2025	41 836 862,47	34 601 459,50	17 876 993,24	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 135,00	0,00	7 235 402,97	7 235 402,97	99 274,60
2026	42 669 948,70	36 179 326,82	17 969 461,75	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	6 490 621,88	6 490 621,88	1 000 000,00
2027	39 786 536,00	36 171 733,00	18 763 968,00	0,00	0,00	598 275,00	0,00	0,00	0,00	3 614 803,00	3 614 803,00	0,00
2028	39 412 216,00	37 323 943,00	19 533 291,00	0,00	0,00	560 925,00	0,00	0,00	0,00	2 088 273,00	2 088 273,00	0,00
2029	40 370 599,00	38 472 274,00	20 306 809,00	0,00	0,00	522 225,00	0,00	0,00	0,00	1 898 325,00	1 898 325,00	0,00
2030	41 424 236,00	39 465 027,00	20 899 768,00	0,00	0,00	480 938,00	0,00	0,00	0,00	1 959 209,00	1 959 209,00	0,00
2031	42 478 466,00	40 463 982,00	21 489 141,00	0,00	0,00	438 412,00	0,00	0,00	0,00	2 014 484,00	2 014 484,00	0,00
2032	43 534 053,00	41 468 811,00	22 073 646,00	0,00	0,00	395 325,00	0,00	0,00	0,00	2 065 242,00	2 065 242,00	0,00
2033	44 561 654,00	42 470 064,00	22 645 353,00	0,00	0,00	349 875,00	0,00	0,00	0,00	2 091 590,00	2 091 590,00	0,00
2034	45 646 946,00	43 486 017,00	23 222 810,00	0,00	0,00	301 500,00	0,00	0,00	0,00	2 160 929,00	2 160 929,00	0,00
2035	46 560 620,00	44 517 328,00	23 805 703,00	0,00	0,00	250 875,00	0,00	0,00	0,00	2 043 292,00	2 043 292,00	0,00
2036	47 703 385,00	45 556 831,00	24 386 562,00	0,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	2 146 554,00	2 146 554,00	0,00
2037	48 825 969,00	46 595 534,00	24 957 208,00	0,00	0,00	141 750,00	0,00	0,00	0,00	2 230 435,00	2 230 435,00	0,00
2038	50 079 118,00	47 630 994,00	25 513 754,00	0,00	0,00	83 250,00	0,00	0,00	0,00	2 448 124,00	2 448 124,00	0,00
2039	51 463 596,00	48 672 633,00	26 049 543,00	0,00	0,00	38 250,00	0,00	0,00	0,00	2 790 963,00	2 790 963,00	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	352 671,18	352 671,18	467 328,82	0,00	0,00	332 994,89	0,00	134 333,93	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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	975 688,07	745 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	750 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
Wykonanie 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 środki[8)] 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 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 525 000,00	0,00	600 154,16	6 964 054,34
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
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	10 000,00	14 530 000,00	0,00	1 777 503,20	2 450 463,78
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	10 000,00	14 530 000,00	0,00	1 842 978,74	2 515 939,32
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 710 000,00	0,00	2 119 022,71	2 586 351,53
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 880 000,00	0,00	2 644 803,00	2 644 803,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 050 000,00	0,00	2 618 273,00	2 618 273,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 160 000,00	0,00	2 588 325,00	2 588 325,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 215 000,00	0,00	2 704 209,00	2 704 209,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 270 000,00	0,00	2 759 484,00	2 759 484,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	2 835 242,00	2 835 242,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	2 941 590,00	2 941 590,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 150 000,00	0,00	3 060 929,00	3 060 929,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 193 292,00	3 193 292,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 346 554,00	3 346 554,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 530 435,00	3 530 435,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 748 124,00	3 748 124,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990 963,00	3 990 963,00

[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 2023	0,00%	5,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	12,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	12,49%	x	x	x	x
2026	5,32%	11,58%	11,97%	11,99%	TAK	TAK
2027	4,26%	10,24%	11,58%	11,59%	TAK	TAK
2028	4,03%	9,51%	10,76%	10,78%	TAK	TAK
2029	3,98%	8,82%	10,06%	10,07%	TAK	TAK
2030	3,92%	8,75%	9,31%	9,33%	TAK	TAK
2031	3,71%	8,57%	9,76%	9,78%	TAK	TAK
2032	3,57%	8,45%	9,98%	9,99%	TAK	TAK
2033	3,57%	8,40%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2034	3,49%	8,37%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2035	3,40%	8,36%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2036	3,31%	8,40%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2037	3,33%	8,49%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2038	3,12%	8,64%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2039	2,72%	8,86%	8,44%	8,44%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2025	1 822 436,22	1 822 436,22	1 785 821,23	205 492,25	205 492,25	180 145,24	1 561 493,89	1 561 493,89	1 461 741,41
Wykonanie 2025	1 823 370,23	1 823 370,23	1 786 755,24	228 842,48	228 842,48	203 495,47	1 567 139,77	1 567 139,77	1 462 675,41
2026	2 714 740,22	2 714 740,22	2 634 590,44	2 123 347,71	2 123 347,71	2 032 337,08	3 452 623,90	3 452 623,90	3 048 915,21
2027	1 740 534,29	1 740 534,29	1 674 437,71	1 789 312,62	1 789 312,62	1 716 900,99	1 929 721,17	1 929 721,17	1 674 437,71
2028	885 092,37	885 092,37	851 682,81	0,00	0,00	0,00	985 382,37	985 382,37	851 682,81
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	605 401,62	605 401,62	416 105,83	2 783 533,47	2 186 857,25	596 676,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	605 401,62	605 401,62	414 468,61	2 783 533,47	2 186 857,25	596 676,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 527 020,14	2 527 020,14	1 908 024,16	4 064 681,54	2 748 185,23	1 316 496,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 317 909,98	2 317 909,98	1 716 900,99	4 247 631,15	1 929 721,17	2 317 909,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	985 382,37	985 382,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	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 zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2023	835 000,00	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
Plan 3 kw. 2025	750 000,00	23 005,83	23 005,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	750 000,00	23 005,83	23 005,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	820 000,00	0,00	0,00	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	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	1 200 000,00	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

Katarzyna Socha

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr x
z dnia 2026-01-27
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 199 430,81	4 064 681,54	4 247 631,15	985 382,37	15 000,00	4 940 606,74
1.a	- wydatki bieżące				6 432 412,52	2 748 185,23	1 929 721,17	985 382,37	15 000,00	1 306 200,45
1.b	- wydatki majątkowe				3 767 018,29	1 316 496,31	2 317 909,98	0,00	0,00	3 634 406,29
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:				10 199 430,81	4 064 681,54	4 247 631,15	985 382,37	15 000,00	4 940 606,74
1.1.1	- wydatki bieżące				6 432 412,52	2 748 185,23	1 929 721,17	985 382,37	15 000,00	1 306 200,45
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	1 128 263,27	550 993,88	74 868,00	0,00	0,00	142 010,54
1.1.1.2	Zadanie 318 - Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Karczmiska	Urząd Gminy Karczmiska	2025	2028	1 851 890,00	696 438,69	703 460,00	368 890,00	0,00	509 138,69
1.1.1.3	Zad. 322 – Modernizacja zdegradowanego budynku na terenie rekreacyjno-sportowym „Zagrzęba" w Karczmiskach Pierwszych wraz z zagospodarowaniem terenu na cele aktywizacji społeczności lokalnej.	KARCZMISKA	2025	2027	132 266,59	15 518,00	115 518,59	0,00	0,00	131 036,59
1.1.1.4	Zad. 313 - Fabryka kompetencji kluczowych na terenie MOF Opole lubelskie.	Urząd Gminy Karczmiska	2025	2028	3 168 524,64	1 417 639,66	982 001,56	601 492,37	0,00	372 546,61
1.1.1.5	Zad. 323 - Modernizacja ujęć wody na terenie Gminy Chodel i Gminy Karczmiska. - Projekt realizowany w ramach MOF Opole Lubelskie.	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2027	56 468,02	17 595,00	38 873,02	0,00	0,00	56 468,02
1.1.1.6	Usuwanie ze środowiska wyrobów zawierających azbest. - Realizacja projektu pt.: "Lubelskie bez azbestu" w ramach działania 3.12 Usuwanie ze środowiska wyrobów zawierających azbest w ramach Funduszy Europejskich dla Lubelskiego 2021- 2027 (FELU).	Urząd Gminy Karczmiska	2026	2029	95 000,00	50 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	95 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 767 018,29	1 316 496,31	2 317 909,98	0,00	0,00	3 634 406,29
1.1.2.1	Zad. 322 – Modernizacja zdegradowanego budynku na terenie rekreacyjno-sportowym „Zagrzęba" w Karczmiskach Pierwszych wraz z zagospodarowaniem terenu na cele aktywizacji społeczności lokalnej.	KARCZMISKA	2025	2027	1 451 829,62	694 116,31	724 116,31	0,00	0,00	1 418 232,62
1.1.2.2	Zad. 323 - Modernizacja ujęć wody na terenie Gminy Chodel i Gminy Karczmiska. - Projekt realizowany w ramach MOF Opole Lubelskie.	Urząd Gminy Karczmiska	2024	2027	2 315 188,67	622 380,00	1 593 793,67	0,00	0,00	2 216 173,67
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy

Socha

Katarzyna Socha

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2026-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień ... stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 612 391,98 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 612 391,98 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 871 246,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 871 246,17 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 352 671,18 zł.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**42 410 227,90**	**+612 391,98**	**43 022 619,88**
Dochody bieżące	**37 685 957,55**	**+612 391,98**	**38 298 349,53**
Dotacje bieżące	5 152 549,11	+612 391,98	5 764 941,09
Wydatki ogółem	**41 798 702,53**	**+871 246,17**	**42 669 948,70**
Wydatki bieżące	**35 308 080,65**	**+871 246,17**	**36 179 326,82**
Wynagrodzenia i pochodne	18 014 561,75	-45 100,00	17 969 461,75
Pozostałe wydatki bieżące	16 383 518,90	+916 346,17	17 299 865,07
Wynik budżetu	**611 525,37**	**-258 854,19**	**352 671,18**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 258 854,19 zł i po zmianach wynoszą 467 328,82 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**208 474,63**	**+258 854,19**	**467 328,82**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	112 138,00	+220 856,89	332 994,89
Wolne środki	96 336,63	+37 997,30	134 333,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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".

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Karczmiska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	820 000,00
2027	830 000,00
2028	830 000,00
2029	890 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2030	945 000,00
2031	945 000,00
2032	970 000,00
2033	1 050 000,00
2034	1 100 000,00
2035	1 150 000,00
2036	1 200 000,00
2037	1 300 000,00
2038	1 300 000,00
2039	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska na lata 2026-2039 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)
2026	5,32%	11,97%	TAK	10,60%	TAK
2027	4,26%	11,58%	TAK	11,59%	TAK
2028	4,03%	10,76%	TAK	10,78%	TAK
2029	3,98%	10,06%	TAK	10,07%	TAK
2030	3,92%	9,31%	TAK	9,33%	TAK
2031	3,71%	9,76%	TAK	9,78%	TAK
2032	3,57%	9,98%	TAK	9,99%	TAK
2033	3,57%	9,42%	TAK	9,42%	TAK
2034	3,49%	8,96%	TAK	8,96%	TAK
2035	3,40%	8,70%	TAK	8,70%	TAK
2036	3,31%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2037	3,33%	8,47%	TAK	8,47%	TAK
2038	3,12%	8,43%	TAK	8,43%	TAK
2039	2,72%	8,44%	TAK	8,44%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) Projekt "Lepsi na start" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 31 190,27 zł;
      b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 203 786,88 zł;
      c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 55 714,00 zł;
   2) Zadanie 318 - Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Karczmiska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 298,69 zł;
b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 232 351,31 zł;

3) Zad. 313 - Fabryka kompetencji kluczowych na terenie MOF Opole lubelskie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 559 270,93 zł;
   b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 069 316,05 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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 957 828,73	+790 356,50	2 748 185,23
2027	1 985 435,17	-55 714,00	1 929 721,17

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.