

RADA GMINY KARCZMISKA  
WPŁYNĘŁO

16 KWI. 2026

dnia .....

podpis .....

*Katarzyna Socha*

**Projekt**

z dnia 16 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez.....

WÓJT GMINY

*Alicja Belcik*

Uchwała Nr .../.../2026  
Rady Gminy Karczmiska  
z dnia ... kwietnia 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 uchwała, 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  
*Socha*  
Katarzyna Socha



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XX/2026  
z dnia 2026-04-23  
- projekt -

Lp	Dochoły 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	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Dochoły bieżące <sup>x</sup>	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochoły bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>					
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	823 368,12	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	38 993 764,22	36 781 466,46	11 609 363,77	91 356,64	11 161 594,59	6 394 914,21	7 524 237,25	1 018 718,98	2 212 297,76	1 117 269,75	1 095 028,01		
2026	44 287 231,67	38 625 785,71	13 165 821,00	66 682,00	11 601 416,00	6 010 787,99	7 781 078,72	1 115 186,75	5 661 445,96	15 000,00	5 646 445,96		
2027	43 416 536,00	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	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00		
2028	41 242 216,00	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	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00		
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	17 064 699,00	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	1 568 399,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost 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 wzrót stosuje się dla lat

<sup>3)</sup> Wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyrikający z art. 227 ustawy.

<sup>4)</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 związanych z działalnością jednostki wyrikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>5)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Lp	3	w tym:		4	4.1		4.2	z tego:		4.3	w tym:	
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
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	1 906 157,27	750 000,00	1 643 386,86	500 000,00	0,00	672 960,58	0,00	470 426,28	0,00			
2026	-485 284,55	0,00	1 305 284,55	0,00	0,00	332 997,02	0,00	972 287,53	485 284,55			
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) Linie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W powyższej tabeli 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		w tym:				
							na pokrycie deficytu budżetu x	Imne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych 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	
Lp													
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	0,00	53 000,00	0,00	53 000,00			
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	975 688,07	975 688,07	0,00	52 000,00	0,00	52 000,00			
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00			
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	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	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	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	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	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	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00			

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



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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie						
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%	20,30%	X	X	X	X
2026	5,30%	11,75%	11,97%	13,10%	TAK	TAK
2027	4,26%	10,30%	11,60%	12,73%	TAK	TAK
2028	4,03%	9,53%	10,80%	11,93%	TAK	TAK
2029	3,98%	8,82%	10,09%	11,22%	TAK	TAK
2030	3,92%	8,75%	9,35%	10,48%	TAK	TAK
2031	3,71%	8,57%	9,80%	10,93%	TAK	TAK
2032	3,57%	8,45%	10,01%	11,15%	TAK	TAK
2033	3,57%	8,40%	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2034	3,49%	8,37%	8,97%	8,97%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Wyszczególnienie	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		
	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	919 536,98	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	1 376 832,81	1 376 832,81	1 367 391,19	23 350,23	23 350,23	23 350,23	1 326 188,61	1 326 188,61	1 263 746,89			
2026	2 938 415,22	2 938 415,22	2 858 265,44	2 206 001,71	2 206 001,71	2 114 991,08	3 735 618,90	3 736 618,90	3 294 894,21			
2027	1 848 380,83	1 848 380,83	1 782 284,25	4 534 076,87	4 534 076,87	4 461 665,24	2 056 599,46	2 056 599,46	1 782 284,25			
2028	930 250,24	930 250,24	896 840,68	1 128 946,75	1 128 946,75	1 128 946,75	1 038 509,28	1 038 509,28	896 840,68			
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			

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych 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 majątkowe 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					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	602 918,78	602 918,78	427 946,06	2 783 533,47	2 186 857,25	596 676,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 595 124,65	2 595 124,65	1 968 374,16	4 170 921,54	2 787 425,23	1 383 496,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 536 515,68	5 536 515,68	4 433 716,39	7 593 115,14	2 056 593,46	5 536 515,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 328 172,65	1 328 172,65	1 128 946,75	2 366 681,93	1 038 505,28	1 328 172,65	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w t/m:					10.8	10.9	10.10	10.11	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)					
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1						
Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)		
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. utworzenia, różnice kursowe)	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
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	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	750 000,00	23 005,83	23 005,83	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	820 000,00	48 711,69	48 711,69	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	x	0,00	0,00	0,00	
2028	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2034	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2035	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2036	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2037	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2038	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2039	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 zostana 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 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.

Skarbnik Gminy

Socha

Katarzyna Socha



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XIX/2026  
z dnia 2026-04-23  
- 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)				15 032 454,26	4 170 921,54	7 593 115,14	2 366 681,93	15 000,00	9 458 487,41
1.a	- wydatki bieżące				6 651 657,72	2 787 425,23	2 056 599,46	1 038 509,28	15 000,00	1 275 302,77
1.b	- wydatki majątkowe				8 380 796,54	1 383 496,31	5 536 515,68	1 328 172,65	0,00	8 183 184,64
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:				15 032 454,26	4 170 921,54	7 593 115,14	2 366 681,93	15 000,00	9 458 487,41
1.1.1	- wydatki bieżące				6 651 657,72	2 787 425,23	2 056 599,46	1 038 509,28	15 000,00	1 275 302,77
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	1 137 263,27	559 993,88	74 868,00	0,00	0,00	12 020,54
1.1.1.2	Zadanie 318 - Tworzenie 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	287 507,51
1.1.1.3	Zad. 322 - Modernizacja zdegradowanego budynku na terenie rekreacyjno-sportowym „Zagręba” 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	483 024,91
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	59 383,53	17 595,00	41 788,53	0,00	0,00	59 383,53
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
1.1.1.7	Zad. 341 - Termomodernizacja budynku B Zespołu Szkół w Karczmiskach.	Urząd Gminy Karczmiska	2026	2028	207 329,69	30 240,00	123 962,78	53 126,91	0,00	207 329,69
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 380 796,54	1 383 496,31	5 536 515,68	1 328 172,65	0,00	8 183 184,64
1.1.2.1	Zad. 322 - Modernizacja zdegradowanego budynku na terenie rekreacyjno-sportowym „Zagręba” 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	2 434 724,76	622 380,00	1 713 329,86	0,00	0,00	2 335 709,86
1.1.2.3	Zad. 341 - Termomodernizacja budynku B Zespołu Szkół w Karczmiskach.	Urząd Gminy Karczmiska	2026	2028	4 494 242,16	67 000,00	3 099 069,51	1 328 172,65	0,00	4 429 242,16
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

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						
1.3.1	- 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  
*Seda*  
Katarzyna Socha

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karczmiska:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 393 137,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 167,47 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 400 304,77 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 393 137,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 65 859,92 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 458 997,22 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>44 680 368,97</b>	<b>-393 137,30</b>	<b>44 287 231,67</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>38 618 618,24</b>	<b>+7 167,47</b>	<b>38 625 785,71</b>
Dotacje bieżące	6 017 124,99	-6 337,00	6 010 787,99
Pozostałe	7 767 574,25	+13 504,47	7 781 078,72
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6 061 750,73</b>	<b>-400 304,77</b>	<b>5 661 445,96</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>45 165 653,52</b>	<b>-393 137,30</b>	<b>44 772 516,22</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>36 434 055,06</b>	<b>+65 859,92</b>	<b>36 499 914,98</b>
Wynagrodzenia i pochodne	18 030 314,75	-11 511,90	18 018 802,85
Pozostałe wydatki bieżące	17 493 740,31	+77 371,82	17 571 112,13
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 731 598,46</b>	<b>-458 997,22</b>	<b>8 272 601,24</b>

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]
2027	1 800 000,00	+2 800 000,00	4 600 000,00
2028	300 000,00	+1 000 000,00	1 300 000,00

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]
2027	3 614 803,00	+2 800 000,00	6 414 803,00
2028	2 088 273,00	+1 000 000,00	3 088 273,00

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 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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

### Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Karczmiska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	820 000,00
2027	830 000,00
2028	830 000,00
2029	890 000,00
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	5,30%	11,97%	TAK	11,72%	TAK
2027	4,26%	11,60%	TAK	12,73%	TAK
2028	4,03%	10,80%	TAK	11,93%	TAK
2029	3,98%	10,09%	TAK	11,22%	TAK
2030	3,92%	9,35%	TAK	10,48%	TAK
2031	3,71%	9,80%	TAK	10,93%	TAK
2032	3,57%	10,01%	TAK	11,15%	TAK
2033	3,57%	9,45%	TAK	9,45%	TAK
2034	3,49%	8,97%	TAK	8,97%	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 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:

- Zad. 341 – Termomodernizacja budynku B Zespołu Szkół w Karczmiskach. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 207 329,69 zł, w tym w 2026 r. – 30 240,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 207 329,69 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Karczmiska.
- Zad. 341 – Termomodernizacja budynku B Zespołu Szkół w Karczmiskach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na

realizację zadania wynoszą 4 494 242,16 zł, w tym w 2026 r. – 67 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 429 242,16 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Karczmiska.

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 ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 000,00 zł;
  - 2) Zad. 323 - Modernizacja ujęć wody na terenie Gminy Chodel i Gminy Karczmiska. – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 915,51 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 915,51 zł;
  - 3) Zad. 323 - Modernizacja ujęć wody na terenie Gminy Chodel i Gminy Karczmiska. – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 119 536,09 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 119 536,19 zł;
    - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 119 536,19 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 748 185,23	+39 240,00	2 787 425,23
2027	1 929 721,17	+126 878,29	2 056 599,46
2028	985 382,37	+53 126,91	1 038 509,28

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 316 496,31	+67 000,00	1 383 496,31
2027	2 317 909,98	+3 218 605,70	5 536 515,68
2028	0,00	+1 328 172,65	1 328 172,65

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.

Skarbnik Gminy

*Socha*

Katarzyna Socha

