*Załącznik Nr 2*

*do Uchwały Nr XVI/125/2025*

*Rady Gminy Karnice*

*z dnia 30 września 2025 roku*

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karnice na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karnice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 80 796,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 73 646,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 7 150,20 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 80 796,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 157 756,79 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 76 960,47 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 | 52 772 305,56 | +80 796,32 | 52 853 101,88 |
| Dochody bieżące | 31 322 730,21 | +73 646,12 | 31 396 376,33 |
| Dotacje bieżące | 3 388 379,66 | +164 492,70 | 3 552 872,36 |
| Pozostałe | 17 700 658,35 | -90 846,58 | 17 609 811,77 |
| Dochody majątkowe | 21 449 575,35 | +7 150,20 | 21 456 725,55 |
| Wydatki ogółem | 50 888 929,67 | +80 796,32 | 50 969 725,99 |
| Wydatki bieżące | 28 951 726,68 | +156 756,79 | 29 108 483,47 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 13 672 721,87 | -51 794,71 | 13 620 927,16 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 14 709 004,81 | +208 551,50 | 14 917 556,31 |
| Wydatki majątkowe | 21 937 202,99 | -75 960,47 | 21 861 242,52 |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karnice:

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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karnice na lata 2025-2037 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 | 5,32% | 16,78% | TAK | 16,81% | TAK |
| 2026 | 5,88% | 13,97% | TAK | 13,98% | TAK |
| 2027 | 5,66% | 14,29% | TAK | 14,30% | TAK |
| 2028 | 3,37% | 13,23% | TAK | 13,24% | TAK |
| 2029 | 3,26% | 12,47% | TAK | 12,48% | TAK |
| 2030 | 3,02% | 8,61% | TAK | 8,62% | TAK |
| 2031 | 2,73% | 7,29% | TAK | 7,30% | TAK |
| 2032 | 2,87% | 9,00% | TAK | 9,00% | TAK |
| 2033 | 2,79% | 8,80% | TAK | 8,80% | TAK |
| 2034 | 2,20% | 8,76% | TAK | 8,76% | TAK |
| 2035 | 2,07% | 8,75% | TAK | 8,75% | TAK |
| 2036 | 1,90% | 8,81% | TAK | 8,81% | TAK |
| 2037 | 2,69% | 8,87% | TAK | 8,87% | TAK |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Karnice 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 Karnice obejmuje również zmiany w załączniku nr 3, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wyposażenie jednostek OSP Karnice i Cerkwica w sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia zagrożeń związanych z zachodzącymi zmianami klimatu, zmianami w środowisku naturalnym oraz zagrożeniami cywilizacyjnymi.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt modernizacji sieci wodociągowej w Karnicach i Cerkwicy.

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 3 do niniejszej uchwały.