

Projekt

z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXV/.../2025
RADY GMINY CZARNOCIN**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2025-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz.1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XI/63/2024 Rady Gminy Czarnocin z dnia 27.12.2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2025-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się załącznik nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmienia się załącznik nr 2, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia do wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarnocin.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewelina Pytel- Domańska

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXV/.../2025

Rady Gminy Czarnocin

z dnia 19 grudnia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnocin:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 187 314,18 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 42 536,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 229 850,18 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 182 353,29 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 7 377,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 174 976,29 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -762 273,13 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 487 141,44	-187 314,18	40 299 827,26
Dochody bieżące	31 954 084,42	+42 536,00	31 996 620,42
Dotacje bieżące	4 364 262,46	+42 536,00	4 406 798,46
Dochody majątkowe	8 533 057,02	-229 850,18	8 303 206,84
Wydatki ogółem	43 244 453,68	-2 182 353,29	41 062 100,39
Wydatki bieżące	30 645 791,79	-7 377,00	30 638 414,79
Wynagrodzenia i pochodne	16 089 460,99	+1 782,52	16 091 243,51
Pozostałe wydatki bieżące	14 336 330,80	-9 159,52	14 327 171,28
Wydatki majątkowe	12 598 661,89	-2 174 976,29	10 423 685,60
Wynik budżetu	-2 757 312,24	+1 995 039,11	-762 273,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnocin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 995 039,11 zł i po zmianach wynoszą 1 598 032,93 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 593 072,04	-1 995 039,11	1 598 032,93
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 593 072,04	-1 995 039,11	1 598 032,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+3 825 302,42	3 825 302,42

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	492 384,40	+300 000,00	792 384,40
2029	392 384,40	+300 000,00	692 384,40
2030	392 384,40	+400 000,00	792 384,40

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2025-2035 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	3,83%	17,73%	TAK	19,86%	TAK
2026	3,96%	16,27%	TAK	18,40%	TAK
2027	3,25%	14,14%	TAK	16,28%	TAK
2028	3,18%	16,29%	TAK	18,43%	TAK
2029	2,68%	17,94%	TAK	20,07%	TAK
2030	2,79%	18,20%	TAK	20,34%	TAK
2031	1,73%	20,33%	TAK	22,46%	TAK
2032	1,05%	23,91%	TAK	23,91%	TAK
2033	0,66%	27,71%	TAK	27,71%	TAK
2034	0,34%	32,00%	TAK	32,00%	TAK
2035	0,00%	31,88%	TAK	31,88%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czarnocin 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 Czarnocin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Docieplenie budynku świetlicy w Zamościu w Gminie Czarnocin
2. Rozbudowa budynku świetlicy w Zamościu w gminie Czarnocin
3. Budowa kanalizacji w Dalkowie
4. Rozbudowa budynku garażowego OSP w Dalkowie

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Gmina Czarnocin inwestuje w cyberbezpieczeństwo;
2. Budowa ciągu pieszego wzdłuż ul. Poniatowskiego w m. Czarnocin;
3. Modernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Reymonta 7 w Czarnocinie;
4. Modernizacja i zmiana sposobu użytkowania budynku w Biskupiej Woli;
5. Przebudowa części A ZSP w Czarnocinie;
6. Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Reymonta 7 w Czarnocinie;
7. Akcja Szarych Szeregów - baza oferty kulturalno-turystycznej Gminy Czarnocin.

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.