

Projekt

z dnia 23 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXVIII/.../2026
RADY GMINY CZARNOCIN**

z dnia 27 lutego 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2026-2035

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz.1153 z późn.zm.), art. 226, 227, 228 oraz art. 230 ust.6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXV/144/2025 Rady Gminy Czarnocin z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2026-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarnocin na lata 2026-2035, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmienia się załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czarnocin, 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

Uzasadnienie

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnocin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 523 469,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 298 700,75 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 224 768,46 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 523 469,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 296 700,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 226 768,46 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]
Dochody ogółem	48 635 212,70	+523 469,21	49 158 681,91
Dochody bieżące	30 779 253,80	+298 700,75	31 077 954,55
Dotacje bieżące	2 119 035,00	+298 700,75	2 417 735,75
Dochody majątkowe	17 855 958,90	+224 768,46	18 080 727,36
Wydatki ogółem	48 965 070,55	+523 469,21	49 488 539,76
Wydatki bieżące	30 558 886,84	+296 700,75	30 855 587,59
Wynagrodzenia i pochodne	16 035 103,97	+36 597,20	16 071 701,17
Pozostałe wydatki bieżące	14 223 782,87	+260 103,55	14 483 886,42
Wydatki majątkowe	18 406 183,71	+226 768,46	18 632 952,17

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnocin:

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 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]
2029	2 192 384,40	-500 000,00	1 692 384,40
2030	1 892 384,40	-	1 892 384,40
2031	1 929 186,05	+500 000,00	2 429 186,05

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnocin na lata 2026-2035 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)
2026	3,96%	18,56%	TAK	18,40%	TAK
2027	3,99%	16,43%	TAK	16,28%	TAK
2028	6,01%	18,29%	TAK	18,13%	TAK
2029	6,37%	19,62%	TAK	19,47%	TAK
2030	6,58%	19,57%	TAK	19,41%	TAK
2031	7,75%	21,38%	TAK	21,23%	TAK
2032	5,88%	22,51%	TAK	22,36%	TAK
2033	0,92%	25,84%	TAK	25,84%	TAK
2034	0,48%	26,25%	TAK	26,25%	TAK
2035	0,00%	22,48%	TAK	22,48%	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 30.09.2025 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji w Dalkowie.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja budynku stacji wodociągowej w Szynczycach;

2. 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.