

UCHWAŁA NR .....  
Rady Gminy Sochaczew  
z dnia 25 września 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2024-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1.

W uchwale nr LXVI/344/2023 Rady Gminy Sochaczew z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2024-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sochaczew na lata 2024-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sochaczew, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sochaczew.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Sochaczew

Wiesław Skóra

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 205 732,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 205 732,35 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 205 732,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 205 732,35 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
- 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Dochody ogółem            | 100 662 657,30    | +205 732,35 | 100 868 389,65  |
| Dochody bieżące           | 83 465 497,46     | +205 732,35 | 83 671 229,81   |
| Dotacje bieżące           | 9 275 940,40      | +88 493,55  | 9 364 433,95    |
| Pozostałe                 | 22 669 288,06     | +117 238,80 | 22 786 526,86   |
| Wydatki ogółem            | 115 041 984,99    | +205 732,35 | 115 247 717,34  |
| Wydatki bieżące           | 77 672 156,36     | +205 732,35 | 77 877 888,71   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 40 048 687,56     | -189 395,59 | 39 859 291,97   |
| Pozostałe wydatki bieżące | 37 603 468,80     | +395 127,94 | 37 998 596,74   |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- 2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sochaczew zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sochaczew

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 200 000,00                    | 0,00                        | 200 000,00              |
| 2025 | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                    |
| 2026 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |
| 2027 | 0,00                          | 1 500 000,00                | 1 500 000,00            |
| 2028 | 0,00                          | 1 900 000,00                | 1 900 000,00            |
| 2029 | 0,00                          | 2 600 000,00                | 2 600 000,00            |
| 2030 | 0,00                          | 2 600 000,00                | 2 600 000,00            |
| 2031 | 0,00                          | 2 620 000,00                | 2 620 000,00            |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2024 | 0,30%                                              | 18,41%                                                   | TAK                                                              | 19,40%                                       | TAK                                                   |
| 2025 | 0,92%                                              | 16,91%                                                   | TAK                                                              | 17,89%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 2,24%                                              | 15,55%                                                   | TAK                                                              | 16,53%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 2,62%                                              | 14,07%                                                   | TAK                                                              | 15,05%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 2,80%                                              | 11,99%                                                   | TAK                                                              | 12,98%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 3,45%                                              | 9,03%                                                    | TAK                                                              | 10,01%                                       | TAK                                                   |
| 2030 | 3,24%                                              | 8,79%                                                    | TAK                                                              | 9,77%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 3,07%                                              | 9,87%                                                    | TAK                                                              | 9,87%                                        | TAK                                                   |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sochaczew spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Sochaczew – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 142 561,92 zł, w tym w 2024 r. – 37 414,14 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 142 561,92 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Sochaczew.
2. Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Sochaczew – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 834 447,99 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 834 447,99 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Sochaczew.

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.

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

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 1 409 915,00      | +37 414,14  | 1 447 329,14    |
| 2025 | 5 000,00          | +71 280,96  | 76 280,96       |
| 2026 | 0,00              | +33 866,82  | 33 866,82       |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025       | 9 710 000,00             | +834 447,99        | 10 544 447,99          |

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.