

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 520 699,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 294 729,39 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 225 970,15 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 563 193,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 804 159,12 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 367 352,73 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 295 434,54 zł.

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	100 868 389,65	+2 520 699,54	103 389 089,19
Dochody bieżące	83 671 229,81	+2 294 729,39	85 965 959,20
Dotacje bieżące	9 364 433,95	+1 306 810,14	10 671 244,09
Pozostałe	22 786 526,86	+987 919,25	23 774 446,11
Podatek od nieruchomości	12 900 000,00	+130 000,00	13 030 000,00
Dochody majątkowe	17 197 159,84	+225 970,15	17 423 129,99
Wydatki ogółem	115 247 717,34	-8 563 193,61	106 684 523,73
Wydatki bieżące	77 877 888,71	+804 159,12	78 682 047,83
Wynagrodzenia i pochodne	39 859 291,97	-165 249,58	39 694 042,39
Pozostałe wydatki bieżące	37 998 596,74	+969 408,70	38 968 005,44
Wydatki majątkowe	37 369 828,63	-9 367 352,73	28 002 475,90
Wynik budżetu	-14 379 327,69	+11 083 893,15	-3 295 434,54

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 10 266 444,38 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 9 220 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 817 448,77 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 817 448,77 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 579 327,69	-10 266 444,38	4 312 883,31
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 220 000,00	-9 220 000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 359 327,69	-1 046 444,38	4 312 883,31
Rozchody budżetu	200 000,00	+817 448,77	1 017 448,77
Inne rozchody	0,00	+817 448,77	817 448,77

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 000 000,00	+6 720 000,00	9 720 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+4 126 005,85	4 126 005,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00
2026	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
2027	1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00
2028	1 900 000,00	-400 000,00	1 500 000,00
2029	2 600 000,00	-700 000,00	1 900 000,00
2030	2 600 000,00	-	2 600 000,00
2031	1 120 000,00	+1 480 000,00	2 600 000,00
2032	-	+1 120 000,00	1 120 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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	0,29%	18,41%	TAK	19,40%	TAK
2025	0,00%	17,16%	TAK	18,15%	TAK
2026	0,64%	16,12%	TAK	17,10%	TAK
2027	0,57%	14,99%	TAK	15,98%	TAK
2028	2,08%	13,10%	TAK	14,08%	TAK
2029	2,32%	10,21%	TAK	11,19%	TAK
2030	2,85%	10,07%	TAK	11,05%	TAK
2031	2,67%	11,25%	TAK	11,25%	TAK
2032	1,11%	11,44%	TAK	11,44%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa Gminnego Żłobka w Kątach - Aktywny Maluch

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa SUW Żuków;
2. Budowa Centrum Zdrowia, Rehabilitacji i Integracji Gminy Sochaczew w Bielicach - na działce gminnej;
3. Budowa gminnego przedszkola i żłobka na działce gminnej w miejscowości Kąty;

4. Budowa świetlicy wiejskiej na działce gminnej w miejscowości Kuznocin;
5. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Żuków dz.nr 7/5, 6/43, 6/93, 1/32, 1/14;
6. Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Żelazowa Wola - Dziegłewo dz.nr 41, 48/8, 48/19;
7. Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Kożuszki Parcel - Orły Cesin dz.nr 1, 36/6, 36/4;
8. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kuznocin;
9. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czerwonka Parcel dz.nr 208/1, 208/3;
10. Przebudowa drogi gminnej nr 380711W w miejscowościach Wyjazd - Janaszówek - Zosin;
11. Przebudowa drogi gminnej nr 380711W w miejscowości Gawłów;
12. Przebudowa drogi gminnej nr 380702W w miejscowościach Gawłów - Altanka.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Wyczółki - promocja projektu i kampania edukacyjno - informatyczna;
2. Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Wyczółki.

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.