

**UCHWAŁA NR
Rady Gminy Sochaczew**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na
lata 2024-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sochaczew na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sochaczew.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Sochaczew
Wiesław Stefan Skóra

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 259 050,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 259 050,57 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 452 406,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 451 806,73 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 600,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 488 790,70 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	103 389 089,19	+1 259 050,57	104 648 139,76
Dochody bieżące	85 965 959,20	+1 259 050,57	87 225 009,77
Dotacje bieżące	10 671 244,09	+91 464,58	10 762 708,67
Pozostałe	23 774 446,11	+1 167 585,99	24 942 032,10
Podatek od nieruchomości	13 030 000,00	+136 000,00	13 166 000,00
Wydatki ogółem	106 684 523,73	+452 406,73	107 136 930,46
Wydatki bieżące	78 706 647,83	+451 806,73	79 158 454,56
Wynagrodzenia i pochodne	39 694 042,39	+161 054,98	39 855 097,37
Pozostałe wydatki bieżące	38 992 605,44	+290 751,75	39 283 357,19
Wydatki majątkowe	27 977 875,90	+600,00	27 978 475,90
Wynik budżetu	-3 295 434,54	+806 643,84	-2 488 790,70

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 zmniejszono o 806 643,84 zł i po zmianach wynoszą 3 506 239,47 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.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 312 883,31	-806 643,84	3 506 239,47
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 312 883,31	-806 643,84	3 506 239,47

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 9 720 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 3. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	9 720 000,00	0,00	9 720 000,00
2026	9 720 000,00	0,00	0,00	9 720 000,00
2027	9 720 000,00	0,00	0,00	9 720 000,00
2028	9 720 000,00	0,00	1 500 000,00	8 220 000,00
2029	8 220 000,00	0,00	1 900 000,00	6 320 000,00
2030	6 320 000,00	0,00	2 600 000,00	3 720 000,00
2031	3 720 000,00	0,00	2 600 000,00	1 120 000,00
2032	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sochaczew

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	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2029	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2030	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2031	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2032	0,00	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 5. 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

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	0,00%	17,28%	TAK	18,27%	TAK
2026	0,64%	16,24%	TAK	17,23%	TAK
2027	0,57%	15,12%	TAK	16,10%	TAK
2028	2,08%	13,22%	TAK	14,20%	TAK
2029	2,32%	10,33%	TAK	11,31%	TAK
2030	2,85%	10,19%	TAK	11,17%	TAK
2031	2,67%	11,37%	TAK	11,37%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.