

Projekt

z dnia 20 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/2025
RADY GMINY SOCHACZEW**

z dnia 21 maja 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2025-2032

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 XIV/63/2024 Rady Gminy Sochaczew z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2025-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sochaczew na lata 2025-2032 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.

Załącznik do uchwały Nr/2025

Rady Gminy Sochaczew

z dnia 21 maja 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 448 408,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 448 408,02 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 526 287,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 944 440,78 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 418 153,52 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 573 132,24 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	95 002 101,01	+1 448 408,02	96 450 509,03
Dochody bieżące	89 817 874,00	+1 448 408,02	91 266 282,02
Subwencja ogólna	3 592 903,18	+240 901,00	3 833 804,18
Dotacje bieżące	4 964 573,00	+1 079 784,12	6 044 357,12
Pozostałe	26 440 607,00	+127 722,90	26 568 329,90
Wydatki ogółem	108 497 354,01	+1 526 287,26	110 023 641,27
Wydatki bieżące	79 466 097,96	+1 944 440,78	81 410 538,74
Wynagrodzenia i pochodne	43 012 313,00	+441 306,54	43 453 619,54
Pozostałe wydatki bieżące	36 453 784,96	+1 503 134,24	37 956 919,20
Wydatki majątkowe	29 031 256,05	-418 153,52	28 613 102,53
Wynik budżetu	-13 495 253,00	-77 879,24	-13 573 132,24

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	8 171 033,00	+500 000,00	8 671 033,00
2029	8 352 499,00	+100 000,00	8 452 499,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 77 879,24 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 600 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.

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	13 495 253,00	+77 879,24	13 573 132,24
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 720 000,00	-600 000,00	9 120 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 775 253,00	+677 879,24	4 453 132,24

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2029	1 900 000,00	-100 000,00	1 800 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sochaczew

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2025	0,00
2026	0,00
2027	0,00
2028	1 000 000,00
2029	1 800 000,00
2030	2 600 000,00
2031	2 600 000,00
2032	1 120 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sochaczew na lata 2025-2032 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	0,00%	17,89%	TAK	19,67%	TAK
2026	0,64%	16,78%	TAK	18,55%	TAK
2027	0,57%	15,65%	TAK	17,42%	TAK
2028	1,54%	13,75%	TAK	15,52%	TAK
2029	2,21%	10,86%	TAK	12,63%	TAK
2030	2,85%	10,72%	TAK	12,49%	TAK
2031	2,67%	10,91%	TAK	12,68%	TAK
2032	1,11%	11,36%	TAK	11,36%	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 30.09.2024 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Sochaczew – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 37 414,14 zł.

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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	71 280,96	+37 414,14	108 695,10

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.

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