

**PROJEKT**

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W SOCHOCINIE**  
**z dnia .....2026 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sochocin**

Na podstawie art. 229, art. 231 ust. 1 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.)

Rada Miejska w Sochocinie uchwala, co następuje:

**§1. 1.** Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Sochocin, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**2.** Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Sochocin.

**§3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady**

**Dariusz Kujawski**

*Daniel Budaj*  
  
**RADCA PRAWNY**



**OBJAŚNIENIA**  
**PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**MIASTA I GMINY SOCHOCIN**

Zgodnie z treścią art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzone Uchwałą Nr ..... z dnia 29 kwietnia 2026 roku dotyczą:

- aktualizacji kwoty planu dochodów budżetu gminy na 2026 rok. Łącznie dochody budżetu gminy na 2026 rok wynoszą 45 157 893,92 zł

w tym:

dochody bieżące = 38 288 026,04 zł

dochody majątkowe = 6 869 867,88 zł

- aktualizacji kwoty planu wydatków budżetu gminy na 2026 rok. Łącznie wydatki budżetu gminy na 2026 rok wynoszą 46 911 186,75 zł

wydatki bieżące = 36 177 209,98 zł

wydatki majątkowe = 10 733 976,77 zł

Deficyt budżetu wynosi 1 753 292,83 zł.

Pokrycie planowanego deficytu zaplanowano przychodami pochodzącymi z:

- kredytów w kwocie 490 000,00 zł;

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 70 401,94 zł, które stanowią:

• niewydatkowane środki na realizację Programów Przeciwdziałania Alkoholizmowi i narkomanii w wysokości 46 690,80 zł.;

• niewydatkowane środki z tytułu dotacji na realizację Projektu „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Miasta i Gminy Sochocin” w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w zakresie Działania 2.2 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, zgodnie z Umową Nr FERC.02.02-CS.01-001/23/1139/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 w wysokości 23 711,14 zł;

- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 192 890,89 zł.

Przychody budżetu w wysokości 510 000,00 zł (kredyt), przeznacza się na rozchody w wysokości 510 000,00 zł (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu: kredytów w kwocie 230 000,00 zł i wykupu obligacji komunalnych w kwocie 280 000,00 zł).

Przychody budżetu po łącznie wynoszą 2 263 292,83 zł, rozchody budżetu **bez zmian** łącznie wynoszą 510 000,00 zł.

Stan planowanego zadłużenia bez zmian na koniec 2026 roku wynosi 5 190 000,00 zł.

Planowane koszty obsługi zadłużenia bez zmian wynoszą 355 000,00 zł.

Od 2027 roku planowany jest dodatni wynik budżetu. W latach prognozy 2027-2035 nadwyżki budżetu planuje się przeznaczyć na rozchody (spłatę zaciągniętych kredytów oraz wykup obligacji).

Rok 2035 jest ostatnim rokiem, w którym nastąpi spłata zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych.

W zakresie planowanej kwoty długu została zachowana relacja określana w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Zarządzeniem Nr 95/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin z dnia 10.11.2021r. dokonano wyboru średniej arytmetycznej z ostatnich 7 lat, do ustalenia na lata 2022 - 2025 dla Miasta i Gminy Sochocin relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

**Burmistrz**

  
**mgr Jacek Podgórski**

Sporządził: Skarbnik Miasta i Gminy Kamila Włodkowska



		z tego:										w tym:			
lp	Wyszczególnienie	2	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			w tym:			
						2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 Ustawy	wydaki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2026		46 911 186,75	36 177 209,98	19 796 141,52	0,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	10 733 976,77	10 733 976,77	322 987,50		
2027		42 894 628,00	35 893 606,00	19 857 000,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	7 001 022,00	7 001 022,00	0,00		
2028		42 395 122,00	36 293 609,00	19 921 111,00	0,00	0,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	6 101 513,00	6 101 513,00	0,00		
2029		43 904 853,00	36 940 417,00	19 204 929,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	6 964 436,00	6 964 436,00	0,00		
2030		45 382 722,00	37 018 630,00	19 493 002,00	0,00	0,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	8 364 092,00	8 364 092,00	0,00		
2031		46 972 575,00	38 129 189,00	19 785 998,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	8 843 386,00	8 843 386,00	0,00		
2032		48 735 330,00	39 273 064,00	20 082 178,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	9 462 266,00	9 462 266,00	0,00		
2033		50 361 695,00	40 451 256,00	20 383 411,00	0,00	0,00	106 500,00	0,00	0,00	0,00	9 910 439,00	9 910 439,00	0,00		
2034		52 192 313,00	41 664 794,00	20 689 162,00	0,00	0,00	63 300,00	0,00	0,00	0,00	10 527 519,00	10 527 519,00	0,00		
2035		54 503 766,00	42 100 852,00	20 987 250,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	12 402 914,00	12 402 914,00	0,00		





Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 190 000,00	0,00	2 110 816,06	3 374 108,89		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 660 000,00	0,00	5 588 122,00	5 588 122,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	6 651 513,00	6 651 513,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 560 000,00	0,00	7 514 436,00	7 514 436,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 960 000,00	0,00	8 964 092,00	8 964 092,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 360 000,00	0,00	9 443 386,00	9 443 386,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	10 062 266,00	10 062 266,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	10 560 439,00	10 560 439,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	11 177 519,00	11 177 519,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 862 914,00	12 862 914,00		

5) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,49%	7,23%	8,06%	9,13%	TAK	TAK
2027	2,39%	16,23%	8,05%	9,12%	TAK	TAK
2028	2,26%	18,38%	9,28%	10,34%	TAK	TAK
2029	2,07%	19,83%	10,22%	11,29%	TAK	TAK
2030	2,02%	22,63%	11,48%	12,55%	TAK	TAK
2031	1,86%	22,92%	14,38%	15,45%	TAK	TAK
2032	1,71%	23,41%	16,07%	17,14%	TAK	TAK
2033	1,68%	23,65%	18,66%	18,66%	TAK	TAK
2034	1,53%	24,04%	21,01%	21,01%	TAK	TAK
2035	0,98%	26,46%	22,12%	22,12%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	86 628,11	86 628,11	78 738,51	2 132 800,25	2 132 800,25	2 132 800,25	130 405,21	130 405,21	97 721,17
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2026	2 629 022,51	2 629 022,51	2 133 260,92	10 670 240,19	7 145 683,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 737,50	2 737,50	0,00	7 029 887,50	3 938 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 737,50	2 737,50	0,00	442 737,50	2 737,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 737,50	2 737,50	0,00	2 737,50	2 737,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>
			w tym:													
			10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
2026	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>8)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>9)</sup> Informacje zawarte w tej części wiążącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objętości do wieloletniej prognozy finansowej.

