Uchwała Nr Projekt

Rady Miejskiej w Sobótce

z dnia 27 listopada 2026 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026 – 2046

Na podstawie art. 226 -229, art. 242 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.)

Rada Miejska w Sobótce uchwala co następuje:

§1. W uchwale nr XXIV/165/25 Rady Miejskiej w Sobótka z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sobótka na lata 2026-2046 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sobótka, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Sobótka.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Rady Miejskiej w Sobótce

Hanna Piwowarska

Uzasadnienie

Proponowana zmiana WPF na lata 2026 - 2046 związana jest ze zmianą dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. W 2026 roku dostosowuje się Wieloletnią Prognozę Finansową do zmian budżetu podjętych do dnia 27 listopada 2026 roku.
Deficyt budżetowy w 2026 roku zmienił się i wynosi 7 127 175,19 zł.
Przychody budżetu w 2026 roku zmieniły się i wynoszą 15 763 999,75 zł.
Rozchody budżetu w 2026 roku zmieniły się i wynoszą 8 636 824,56 zł.
W 2026 roku dochody ogółem zwiększa się o 500 043,44 zł, w tym: dochody bieżące zwiększa się o 504 043,44 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 468 043,44 zł, a pozostałe o 36 000,00 zł), dochody majątkowe zmniejsza się o 4 000,00 zł (z tytułu dtacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje), wydatki ogółem zmniejsza się o 1 942 384,03 zł, w tym wydatki bieżące zwiększa się o 468 043,44 zł, a majątkowe zmniejsza się o 2 410 427,74 zł.
W 2027 roku wprowadza się dochody i wydatki majątkowe oraz przychody, dotyczace realizacji zadań inwestycyjnych przeniesionych z 2026 roku oraz w 2028 roku wprowadza się dotację na zadanie inwestycyjne pn.: Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" przy Al. Św. Anny 12 w Sobótce.
W wykazie przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:
zadanie 1.3.2.12 Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" przy Al. Św. Anny 12 w Sobótce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.
zadanie 1.3.2.13 Przebudowa ul. Polnej od Magnezytu do ul. Skłodowskiej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 103 507,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.
zadanie 1.3.2.14 Modernizacja i remont uszkodzonych w wyniku powodzi w 2024 roku rowów i przepustów na terenie Gminy Sobótka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 257 641,26 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.
zadanie 1.3.2.15 Naprawa dróg gminnych uszkodzonych w wyniku powodzi w 2024 r. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 953 576,00 zł, w tym w 2026 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 953 576,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:									
		Dochody bieżące X	z tego:						Dochody majątkowe X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	105 769 477,08	96 978 351,66	49 474 596,00	1 715 355,00	6 255 994,00	8 234 261,67	31 298 144,99	12 900 000,00	8 791 125,42	2 390 103,56	6 241 908,36
2027	110 344 133,58	95 992 028,37	50 958 834,00	1 766 816,00	6 407 225,00	4 997 410,37	31 861 743,00	13 287 000,00	14 352 105,21	2 000 000,00	12 352 105,21
2028	100 610 037,00	98 640 037,00	52 436 640,00	1 818 054,00	6 593 035,00	5 006 574,00	32 785 734,00	13 672 323,00	1 970 000,00	1 500 000,00	470 000,00
2029	102 401 959,00	101 401 959,00	53 904 866,00	1 868 960,00	6 777 640,00	5 146 758,00	33 703 735,00	14 055 148,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	105 439 811,00	104 439 811,00	55 360 297,00	1 919 422,00	6 960 636,00	5 285 720,00	34 913 736,00	14 434 637,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	107 143 306,00	107 143 306,00	56 744 304,00	1 967 408,00	7 134 652,00	5 417 863,00	35 879 079,00	14 795 503,00	0,00	0,00	0,00
2032	109 411 889,00	109 411 889,00	58 162 912,00	2 016 593,00	7 313 018,00	5 553 310,00	36 366 056,00	15 165 391,00	0,00	0,00	0,00
2033	112 147 186,00	112 147 186,00	59 616 985,00	2 067 008,00	7 495 843,00	5 692 143,00	37 275 207,00	15 544 526,00	0,00	0,00	0,00
2034	114 950 866,00	114 950 866,00	61 107 410,00	2 118 683,00	7 683 239,00	5 834 447,00	38 207 087,00	15 933 139,00	0,00	0,00	0,00
2035	117 824 637,00	117 824 637,00	62 635 095,00	2 171 650,00	7 875 320,00	5 980 308,00	39 162 264,00	16 331 467,00	0,00	0,00	0,00
2036	120 770 253,00	120 770 253,00	64 200 972,00	2 225 941,00	8 072 203,00	6 129 816,00	40 141 321,00	16 739 754,00	0,00	0,00	0,00
2037	123 789 509,00	123 789 509,00	65 805 996,00	2 281 590,00	8 274 008,00	6 283 061,00	41 144 854,00	17 158 248,00	0,00	0,00	0,00
2038	126 884 247,00	126 884 247,00	67 451 146,00	2 338 630,00	8 480 858,00	6 440 138,00	42 173 475,00	17 587 204,00	0,00	0,00	0,00
2039	130 056 353,00	130 056 353,00	69 137 425,00	2 397 096,00	8 692 879,00	6 601 141,00	43 227 812,00	18 026 884,00	0,00	0,00	0,00
2040	133 307 762,00	133 307 762,00	70 865 861,00	2 457 023,00	8 910 201,00	6 766 170,00	44 308 507,00	18 477 556,00	0,00	0,00	0,00
2041	135 973 916,00	135 973 916,00	72 283 178,00	2 506 163,00	9 088 405,00	6 901 493,00	45 194 677,00	18 847 107,00	0,00	0,00	0,00
2042	138 693 395,00	138 693 395,00	73 728 842,00	2 556 286,00	9 270 173,00	7 039 523,00	46 098 571,00	19 224 049,00	0,00	0,00	0,00

2043	141 467 262,00	141 467 262,00	75 203 419,00	2 607 412,00	9 455 576,00	7 180 313,00	47 020 542,00	19 608 530,00	0,00	0,00	0,00
2044	144 296 607,00	144 296 607,00	76 707 487,00	2 659 560,00	9 644 688,00	7 323 919,00	47 960 953,00	20 000 701,00	0,00	0,00	0,00
2045	147 182 539,00	147 182 539,00	78 241 637,00	2 712 751,00	9 837 582,00	7 470 397,00	48 920 172,00	20 400 715,00	0,00	0,00	0,00
2046	150 126 190,00	150 126 190,00	79 806 470,00	2 767 006,00	10 034 334,00	7 619 805,00	49 898 575,00	20 808 729,00	0,00	0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto 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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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	112 896 652,27	93 839 482,47	41 497 793,02	0,00	0,00	1 115 126,15	0,00	0,00	0,00	19 057 169,80	19 057 169,80	172 400,00
2027	112 914 166,14	92 217 325,21	42 580 740,80	0,00	0,00	827 350,00	0,00	0,00	0,00	20 696 840,93	20 696 840,93	0,00
2028	96 887 823,24	94 860 475,00	44 176 965,00	0,00	0,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	2 027 348,24	2 027 348,24	0,00
2029	98 869 745,24	97 654 586,00	45 926 373,00	0,00	0,00	535 100,00	0,00	0,00	0,00	1 215 159,24	1 215 159,24	0,00
2030	101 947 597,24	100 113 166,00	47 267 423,00	0,00	0,00	373 100,00	0,00	0,00	0,00	1 834 431,24	1 834 431,24	0,00
2031	104 831 092,24	102 637 548,00	48 600 364,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 193 544,24	2 193 544,24	0,00
2032	107 539 675,24	105 243 530,00	49 922 294,00	0,00	0,00	186 800,00	0,00	0,00	0,00	2 296 145,24	2 296 145,24	0,00
2033	110 274 972,24	107 868 200,00	51 215 281,00	0,00	0,00	137 400,00	0,00	0,00	0,00	2 406 772,24	2 406 772,24	0,00
2034	113 077 777,24	110 542 945,00	52 521 271,00	0,00	0,00	90 700,00	0,00	0,00	0,00	2 534 832,24	2 534 832,24	0,00
2035	116 293 223,24	113 267 918,00	53 839 555,00	0,00	0,00	46 600,00	0,00	0,00	0,00	3 025 305,24	3 025 305,24	0,00
2036	120 038 810,16	116 047 610,00	55 153 240,00	0,00	0,00	25 600,00	0,00	0,00	0,00	3 991 200,16	3 991 200,16	0,00
2037	123 428 978,29	118 794 830,00	56 443 826,00	0,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	4 634 148,29	4 634 148,24	0,00
2038	126 764 897,00	121 607 177,00	57 702 523,00	0,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	5 157 720,00	5 157 720,00	0,00
2039	129 937 003,00	124 416 546,00	58 914 276,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	5 520 457,00	5 520 457,00	0,00
2040	133 188 412,00	127 250 063,00	60 110 236,00	0,00	0,00	7 300,00	0,00	0,00	0,00	5 938 349,00	5 938 349,00	0,00
2041	135 854 566,00	130 088 687,00	61 270 364,00	0,00	0,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	5 765 879,00	5 765 879,00	0,00
2042	138 574 045,00	132 930 393,00	62 391 612,00	0,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	5 643 652,00	5 643 652,00	0,00
2043	141 347 912,00	135 816 912,00	63 514 661,00	0,00	0,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00	5 531 000,00	5 531 000,00	0,00
2044	144 177 257,00	138 723 272,00	64 613 465,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	5 453 985,00	5 453 985,00	0,00
2045	147 063 189,00	141 648 601,00	65 686 049,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	5 414 588,00	5 414 588,00	0,00
2046	150 066 515,00	144 618 348,00	66 756 732,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	5 448 167,00	5 448 167,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu [x]	w tym:	Przychody budżetu [x]	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych [x]	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych [x 6)]	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy [x]	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)]			na pokrycie deficytu budżetu [x]		na pokrycie deficytu budżetu [x]		na pokrycie deficytu budżetu [x]
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-7 127 175,19	0,00	15 763 999,75	4 132 950,63	0,00	720 099,09	0,00	10 910 950,03	7 127 175,19
2027	-2 570 032,56	0,00	6 600 584,86	1 688 235,30	1 688 235,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 722 213,76	3 722 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 532 213,76	3 532 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 492 213,76	3 492 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 312 213,76	2 312 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 872 213,76	1 872 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 872 213,76	1 872 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 873 088,76	1 873 088,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 531 413,76	1 531 413,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	731 442,84	731 442,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	360 530,71	360 530,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	59 675,00	59 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[5] Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

[6] W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 636 824,56	3 724 475,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	4 912 349,56	881 797,26	4 030 552,30	4 030 552,30	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 213,76	3 722 213,76	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 532 213,76	3 532 213,76	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 213,76	3 492 213,76	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 213,76	2 312 213,76	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 872 213,76	1 872 213,76	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 872 213,76	1 872 213,76	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 088,76	1 873 088,76	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 413,76	1 531 413,76	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	731 442,84	731 442,84	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	360 530,71	360 530,71	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	119 350,00	119 350,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	59 675,00	59 675,00	0,00	0,00	0,00

[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	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 [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	4 912 349,56	24 656 550,63	0,00	3 138 869,19	14 769 918,31
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 314 233,63	0,00	3 774 703,16	3 774 703,16
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 592 019,87	0,00	3 779 562,00	3 779 562,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 059 806,11	0,00	3 747 373,00	3 747 373,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 567 592,35	0,00	4 326 645,00	4 326 645,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 255 378,59	0,00	4 505 758,00	4 505 758,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 383 164,83	0,00	4 168 359,00	4 168 359,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 510 951,07	0,00	4 278 986,00	4 278 986,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 637 862,31	0,00	4 407 921,00	4 407 921,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 106 448,55	0,00	4 556 719,00	4 556 719,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 375 005,71	0,00	4 722 643,00	4 722 643,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 014 475,00	0,00	4 994 679,00	4 994 679,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	895 125,00	0,00	5 277 070,00	5 277 070,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	775 775,00	0,00	5 639 807,00	5 639 807,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	656 425,00	0,00	6 057 699,00	6 057 699,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	537 075,00	0,00	5 885 229,00	5 885 229,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	417 725,00	0,00	5 763 002,00	5 763 002,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	298 375,00	0,00	5 650 350,00	5 650 350,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	179 025,00	0,00	5 573 335,00	5 573 335,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	59 675,00	0,00	5 533 938,00	5 533 938,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 507 842,00	5 507 842,00

8) 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	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)[X]	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,45%	4,89%	16,95%	18,01%	TAK	TAK
2027	5,34%	5,12%	15,13%	16,19%	TAK	TAK
2028	4,72%	4,78%	12,42%	13,48%	TAK	TAK
2029	4,23%	4,45%	10,45%	11,51%	TAK	TAK
2030	3,90%	4,74%	8,56%	9,62%	TAK	TAK
2031	2,52%	4,68%	7,26%	8,32%	TAK	TAK
2032	1,98%	4,19%	5,42%	6,48%	TAK	TAK
2033	1,89%	4,15%	4,69%	4,69%	TAK	TAK
2034	1,80%	4,12%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2035	1,41%	4,12%	4,44%	4,44%	TAK	TAK
2036	0,66%	4,14%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2037	0,32%	4,26%	4,31%	4,31%	TAK	TAK
2038	0,11%	4,39%	4,24%	4,24%	TAK	TAK
2039	0,10%	4,58%	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2040	0,10%	4,79%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2041	0,10%	4,56%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2042	0,09%	4,38%	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2043	0,09%	4,21%	4,44%	4,44%	TAK	TAK
2044	0,09%	4,07%	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2045	0,09%	3,96%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2046	0,04%	3,87%	4,36%	4,36%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	272 275,94	272 275,94	224 666,35	2 276 034,09	2 276 034,09	2 262 406,28	355 921,14	355 921,14	230 964,85
2027	131 935,37	131 935,37	131 935,37	7 311 768,57	7 311 768,57	7 311 768,57	188 479,10	188 479,10	131 935,37
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	5 091 522,51	5 091 522,51	2 289 693,85	25 503 780,04	12 313 592,19	13 190 187,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 278 813,14	11 278 813,14	7 311 768,57	31 818 562,61	11 235 141,68	20 583 420,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 976 766,70	10 976 766,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	11 418 890,73	11 418 890,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 815,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	3 815,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	3 815,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	3 815,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	3 815,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	3 815,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x]	Wydatki zmniejszające dług [x]	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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]	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [x]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [x]	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji [x]				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [x]	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego [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	3 724 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 030 552,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 722 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 532 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 492 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 312 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 872 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 872 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 873 088,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 531 413,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	731 442,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	360 530,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	119 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2046	59 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**104 384 431,03**	**25 503 780,04**	**31 818 562,61**	**10 976 766,70**	**11 418 890,73**	**3 815,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**46 840 767,13**	**12 313 592,19**	**11 235 141,68**	**10 976 766,70**	**11 418 890,73**	**3 815,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**57 543 663,90**	**13 190 187,85**	**20 583 420,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**17 223 490,72**	**5 447 443,65**	**11 467 292,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**853 155,07**	**355 921,14**	**188 479,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Rozwój edukacji przedszkolnej w gminach Czernica, Długołęka, Oleśnica (gmina wiejska), Sobótka, Wisznia Mała, Zawonia i Żórawina*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2026*	*337 360,67*	*124 432,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.2	*Usługi społeczne w Gminie Kąty Wrocławskie i Gminie Sobótka*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2026*	*279 080,00*	*183 253,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.3	*Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2026*	*2027*	*236 714,40*	*48 235,30*	*188 479,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**16 370 335,65**	**5 091 522,51**	**11 278 813,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Sobótka*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2026*	*185 400,30*	*185 400,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Rozwój edukacji przedszkolnej w gminach Czernica, Długołęka, Oleśnica (gmina wiejska), Sobótka, Wisznia Mała, Zawonia i Żórawina*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2026*	*12 000,00*	*12 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2026*	*2027*	*14 557 935,35*	*4 394 122,21*	*10 163 813,14*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
3 815,00	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**78 740 890,08**
3 815,00	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**45 967 281,30**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32 773 608,78**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 914 735,89**

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**544 400,24**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*124 432,77*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*183 253,07*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*236 714,40*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 370 335,65**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*185 400,30*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12 000,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14 557 935,35*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.1.2.4	*Przebudowa ul. Kasztelańskiej w Sobótce zniszczonej w wyniku powodzi w 2024 r.*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2026*	*2027*	*1 615 000,00*	*500 000,00*	*1 115 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**87 160 940,31**	**20 056 336,39**	**20 351 270,37**	**10 976 766,70**	**11 418 890,73**	**3 815,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**45 987 612,06**	**11 957 671,05**	**11 046 662,58**	**10 976 766,70**	**11 418 890,73**	**3 815,00**
1.3.1.1	*Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Podnoszenie jakości życia, poprawa środowiska naturalnego oraz atrakcyjności i konkurencyjności w ramach mobilności" - Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Podnoszenie jakości życia, poprawa środowiska naturalnego oraz atrakcyjności i konkurencyjności w ramach mobilności"*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2023*	*2035*	*49 595,00*	*3 815,00*	*3 815,00*	*3 815,00*	*3 815,00*	*3 815,00*
1.3.1.2	*Zmiana planów miejscowych trzech obrębów geodezyjnych - Uporządkowanie polityki planistycznej*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2021*	*2026*	*96 000,00*	*9 594,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.3	*Zmiana planu miejscowego dla obrębu Kunów - Uporządkowanie polityki planistycznej*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2023*	*2026*	*38 000,00*	*7 380,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.4	*Zmiana planu miejscowego dla obrębu Sobótka*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2026*	*18 450,00*	*3 690,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.5	*Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli w gminie Sobótka w roku szkolnym 2025/2026*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2025*	*2026*	*497 500,00*	*298 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.6	*Zorganizowany, codzienny dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2025*	*2026*	*470 000,00*	*272 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 615 000,00*
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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3 815,00	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**61 826 154,19**
3 815,00	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**3 815,00**	**45 422 881,06**
3 815,00	*3 815,00*	*3 815,00*	*3 815,00*	*3 815,00*	*38 150,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9 594,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7 380,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 690,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*298 500,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*272 500,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1.7	*Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Sobótka wraz z przeprowadzeniem całej procedury planistycznej*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2025*	*2026*	*350 000,00*	*350 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.8	*Udział w ZIT WrOF*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2025*	*2029*	*140 000,00*	*31 000,00*	*28 000,00*	*26 000,00*	*30 000,00*	*0,00*
1.3.1.9	*Świadczenie usług publicznych w modelu in-house*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2026*	*2029*	*43 243 817,06*	*10 537 192,05*	*10 374 597,58*	*10 946 951,70*	*11 385 075,73*	*0,00*
1.3.1.10	*Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli w gminie Sobótka w roku szkolnym 2026/2027*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2026*	*2027*	*558 750,00*	*223 500,00*	*335 250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.11	*Zorganizowany, codzienny dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2026/2027*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2026*	*2027*	*525 500,00*	*220 500,00*	*305 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**41 173 328,25**	**8 098 665,34**	**9 304 607,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	*Poprawa infrastruktury drogowej związanej z ruchem turystycznym w gminie Sobótka, związana z budową parkingów i remontem nawierzchni placu w centrum Sobótki*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2021*	*2026*	*5 021 026,96*	*556 833,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie - Polepszenie infrastruktury społecznej*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2018*	*2027*	*15 163 460,96*	*2 333 735,52*	*1 046 336,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka - Poprawa bezpieczeństwa*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2027*	*9 369 341,83*	*250 056,59*	*4 815 843,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.4	*Budowa parkingu w miejscowości Będkowice - dokumentacja projektowa - RFIL*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2020*	*2026*	*61 000,00*	*49 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.5	*Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Sobótka*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2024*	*2026*	*2 850 000,00*	*2 031 456,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.6	*Przebudowa oraz rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Marii Skłodowskiej -Curie w Sobótce*	*Urząd Miasta i Gminy Sobótka*	*2025*	*2026*	*155 000,00*	*108 513,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*350 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*115 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*43 243 817,06*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*558 750,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*525 500,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 403 273,13**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*556 833,64*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 380 072,16*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5 065 900,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*49 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 031 456,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*108 513,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.2.7	Budowa przedszkola w Sobótce	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2025	2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modyfikacja architektury Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2025	2026	126 000,00	122 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja sieci wodociągowej w obrębie Pl. Wolności w miejscowości Sobótka	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2025	2026	850 922,50	308 422,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa świetlic wiejskich w gminie Sobótka wraz z elementami infrastruktury - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2024	2026	3 263 000,00	1 518 099,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w Strzegomianach - dokumentacja projektowa - RFIL	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2021	2026	150 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" przy Al. Św. Anny 12 w Sobótce	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2027	2028	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Polnej od Magnezytu do ul. Skłodowskiej	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2026	2027	250 000,00	103 507,00	146 493,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja i remont uszkodzonych w wyniku powodzi w 2024 roku rowów i przepustów na terenie Gminy Sobótka	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2026	2027	800 000,00	257 641,26	542 358,74	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Naprawa dróg gminnych uszkodzonych w wyniku powodzi w 2024 r.	Urząd Miasta i Gminy Sobótka	2026	2027	1 953 576,00	200 000,00	1 753 576,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*160 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*122 400,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*308 422,50*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*518 099,83*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*99 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 000 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*250 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 953 576,00*

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sobótka za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sobótka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sobótka została przygotowana na lata 2026-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sobótka wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Sobótka, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Sobótka.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sobótka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Sobótka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób

nieruchomości Gminy Sobótka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 12 900 000,00 zł, co stanowi 103,63% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 002 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.
Nadal w gminie zauważamy zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz wielorodzinne. Założono, że sprzedaż w 2026 roku osiągnie poziom 2 000 000,-zł, porównywalny z 2025 rokiem.
Dochody z majątku gminy obejmujące od 2017 roku wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (wyłączone zostały z dochodów majątkowych wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) zaplanowane w wysokości 2 072 000,-zł (realizacja dochodów do 30.09.2025 r. – 1 599 524,-zł) w zasadzie mogą być zrealizowane ponieważ nieruchomości są przygotowane do sprzedaży. Posiadają wyceny oraz pełną dokumentację niezbędną do realizacji przetargów.
Od 2019 roku, z mocy prawa, nastąpiło przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (gruntów zabudowanych wyłącznie budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi lub budynkami mieszkalnymi wielorodzinnymi, w których co najmniej połowę liczby lokali stanowią lokalne mieszkalne). Przekształceniu ulegną także grunty pod infrastrukturą towarzyszącą, niezbędną do racjonalnego korzystania z budynków mieszkalnych, pod warunkiem że znajduje się na gruntach zabudowanych budynkami mieszkalnymi. Przykładem infrastruktury towarzyszącej może być garaż czy budynek gospodarczy. Zgodnie z ustawą, przez 20 lat co roku (zawsze do końca marca) współużytkownicy wieczyści będą płacili tzw. opłatę przekształceniową. Jej wysokość jest równa wysokości opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego, która obowiązywałaby w dniu przekształcenia, czyli 1 stycznia 2019 r.
W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 663 057,59zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań

przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka, kwota wydatków ogółem 8 669 341,836zł, w tym dofinansowanie 7 042 100,-zł, a w 2026 roku – 4 074 000,-zł.
Środki pochodzą z programu „Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych".

Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Sobótka, kwota wydatków ogółem 2 850 000,-zł, w tym dofinansowanie 2 450 000,-zł, a w 2026 roku – 1 450 000,-zł.
Środki pochodzą z programu „Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych".

Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie, kwota wydatków ogółem 13 083 460,96zł, w tym dofinansowanie 2 253 896,-zł, a w 2026 roku – 966 336,64zł.
Środki pochodzą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej, kwota wydatków ogółem 869 304,-zł, w tym dofinansowanie 869 304,-zł, a w 2026 roku - 869 304,-zł.

Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy, kwota wydatków ogółem 117 700,-zł, w tym dofinansowanie 108 284,-zł, a w 2026 roku 75 798,80zł.
Współfinansowane z Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach programu „Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy", Priorytet 2 „Zaawansowane usługi cyfrowe", Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Budowa świetlic wiejskich w gminie Sobótka wraz z elementami infrastruktury, kwota wydatków ogółem 3 263 000,-zł, w tym dofinansowanie 2 450 000zł, a w 2026 roku 1 227 618,15zł.
Środki pochodzą z programu „Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych".

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Sobótka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Sobótka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocz	Dynamika realnego

			na inflacji (CPI)	wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2036	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2036	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Sobótka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40 742 171,61 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 053 618,22zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Sobótka nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Wydatki na programy, projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - obejmują 2 zadania:
1) Rozwój edukacji przedszkolnej w gminach Czernica, Długołęka, Oleśnica (gmina wiejska), Sobótka, Wisznia Mała, Zawonia i Żórawina, kwota wydatków ogółem 337 360,67zł, planowane wydatki w 2026 r. - 94 062,77zł
2) Usługi społeczne w Gminie Kąty Wrocławskie i Gminie Sobótka, kwota wydatków ogółem 279 080,-zł, planowane wydatki w 2026 r. - 79 684,-zł.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy do realizacji w latach następnych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2 596 467,12 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Sobótka

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	103 978 677,71	101 382 210,59	2 596 467,12
2027	97 360 093,00	93 526 318,00	3 833 775,00
2028	100 140 037,00	96 871 262,00	3 268 775,00
2029	102 401 959,00	99 323 184,00	3 078 775,00
2030	105 439 811,00	102 401 036,00	3 038775,00
2031	107 143 306,00	105 284 531,00	1 858 775,00
2032	109 411 889,00	107 993 114,00	1 418 775,00
2033	112 147 186,00	110 728 411,00	1 418 775,00
2034	114 950 866,00	113 531 216,00	1 419 650,00
2035	117 824 637,00	116 746 662,00	1 077 975,00
2036	120 770 253,00	120 461 278,00	308 975,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 068 332,88 zł. Przychody Gminy Sobótka w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych- transza pożyczki z WFOŚiGW, na realizację zadania inwestycyjnego " Modernizacja sieci wodociągowej w obrębie Pl. Wolności w miejscowości Sobótka" – 139 750,00 zł;

2. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 380 485,20 zł, w tym:

   Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – 348 000,00 zł,

   Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy - 32 485,20 zł

;

3. przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych – 548 097,68 zł.

W kolumnie "2025 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 2 530 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 1 578 875,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Sobótka obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	0,00	3 664 800,00
2027	3 779 800,00	53 975,00	3 833 775,00
2028	3 214 800,00	53 975,00	3 268 775,00
2029	3 024 800,00	53 975,00	3 078 775,00
2030	2 984 800,00	53 975,00	3 038 775,00
2031	1 804 800,00	53 975,00	1 858 775,00
2032	1 364 800,00	53 975,00	1 418 775,00
2033	1 364 800,00	53 975,00	1 418 775,00
2034	1 376 800,00	42 850,00	1 419 650,00
2035	1 024 000,00	53 975,00	1 077 975,00
2036	255 000,00	53 975,00	308 975,00

Źródło: Opracowanie własne.

Planowane spłaty na 2026 rok:

1) pożyczki z NFOŚiGW przeznaczonej na dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodnej Gminy Sobótka – etap I" – 1 024 000,-zł,
2) kredytu przeznaczonego na dofinansowanie realizacji zadania „Przebudowa ulicy Nasławickiej w Rękowie polegająca na wymianie nawierzchni jezdni, budowie fragmentu chodnika oraz przebudowie istniejącej kanalizacji deszczowej" – kwota raty 800 000,-zł,
3) kredytu przeznaczonego na sfinansowanie zadania pn. „Przebudowa ulicy Przysiółkowej w Mirosławicach wraz z przebudową sieci elektroenergetycznej oraz budową kanałów teletechnicznych" – 300 000,-zł,
4) kredytu przeznaczonego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn. „Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogowie Sobóckim", „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych na terenie Gminy Sobótka" oraz „Pierwsze wyposażenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogowie Sobóckim" – kwota raty 100 000,-zł
5) pożyczki z WFOŚiGW przeznaczonej na realizację zadania „Uporządkowanie gospodarki wodnej Gminy Sobótka – etap I" – kwota raty 271 800,-zł,

6) pożyczki z WFOŚiGW przeznaczonej na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych na terenie gminy Sobótka – Ochrona klimatu" – kwota raty 100 000,-zł,
7) wykup obligacji – kwota 1 000 000,-zł.
8) pożyczki, z WFOŚiGW, na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Księginicach Małych ul. Zbożowa" – 29 011,50zł,
9) pożyczki, z WFOŚiGW, na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach ul. Bukowa" – kwota raty 39 988,50zł

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 24 248 075,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 20 723 025,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 22,69%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	20 723 025,00	91 350 871,88	22,69%
2027	16 889 250,00	92 494 618,00	18,26%
2028	13 620 475,00	95 133 463,00	14,32%
2029	10 541 700,00	97 255 201,00	10,84%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Sobótka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Sobótka

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	93 243 620,12	89 478 060,85	3 765 559,27	4 694 142,15
2027	95 860 093,00	91 998 884,00	3 861 209,00	3 861 209,00
2028	98 640 037,00	94 795 475,00	3 844 562,00	3 844 562,00
2029	101 401 959,00	97 593 586,00	3 808 373,00	3 808 373,00
2030	104 439 811,00	100 061 166,00	4 378 645,00	4 378 645,00
2031	107 143 306,00	102 592 548,00	4 550 758,00	4 550 758,00
2032	109 411 889,00	105 205 530,00	4 206 359,00	4 206 359,00
2033	112 147 186,00	107 836 200,00	4 310 986,00	4 310 986,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2034	114 950 866,00	110 517 945,00	4 432 921,00	4 432 921,00
2035	117 824 637,00	113 249 918,00	4 574 719,00	4 574 719,00
2036	120 770 253,00	116 035 610,00	4 734 643,00	4 734 643,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Sobótka przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,28%	16,95%	TAK	16,96%	TAK
2027	5,05%	15,21%	TAK	15,22%	TAK
2028	4,13%	12,49%	TAK	12,51%	TAK
2029	3,67%	10,52%	TAK	10,54%	TAK
2030	3,36%	8,62%	TAK	8,63%	TAK
2031	2,01%	7,32%	TAK	7,34%	TAK
2032	1,49%	5,47%	TAK	5,49%	TAK
2033	1,41%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,35%	4,56%	TAK	4,56%	TAK
2035	0,98%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2036	0,27%	4,33%	TAK	4,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia

Gmina Sobótka planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2035, w tym:

1. Rozwój edukacji przedszkolnej w gminach Czernica, Długołęka, Oleśnica (gmina wiejska), Sobótka, Wisznia Mała, Zawonia i Żórawina - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 337 360,67 zł, w tym w 2026 r. – 94 062,77 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 94 062,77 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

2. Usługi społeczne w Gminie Kąty Wrocławskie i Gminie Sobótka - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 279 080,00 zł, w tym w 2026 r. – 79 684,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 79 684,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

3. Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Sobótka - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 117 700,00 zł, w tym w 2026 r. – 117 700,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 117 700,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

4. Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2035. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 49 595,00 zł, w tym w 2026 r. – 3 815,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 38 150,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

5. Zmiana planów miejscowych trzech obrębów geodezyjnych - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 96 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 9 594,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 594,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

6. Zmiana planu miejscowego dla obrębu Kunów - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 38 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 7 380,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 380,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

7. Zmiana planu miejscowego dla obrębu Sobótka - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 18 450,00 zł, w tym w 2026 r. – 3 690,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 690,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

8. Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli w gminie Sobótka w roku szkolnym 2025/2026 - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 497 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 298 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 298 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

9. Zorganizowany, codzienny dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026 - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 470 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 272 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 272 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

10. Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Sobótka wraz z przeprowadzeniem całej procedury planistycznej - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 350 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 350 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 350 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

11. Udział w ZIT WrOF – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 140 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 31 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 115 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

12. Świadczenie usług publicznych w modelu in-house – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 42 673 817,06 zł, w tym w 2026 r. – 9 967 192,05 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 42 673 817,06 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

13. Poprawa infrastruktury drogowej związanej z ruchem turystycznym w gminie Sobótka, związana z budową parkingów i remontem nawierzchni placu w centrum Sobótka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 021 026,96 zł, w tym w 2026 r. – 410 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 410 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka

14. Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2018-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 083 460,96 zł, w tym w 2026 r. – 1 300 072,16 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 300 072,16 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka

15. Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 669 341,83 zł, w tym w 2026 r. – 4 365 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 365 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka

16. Budowa parkingu w miejscowości Będkowice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2020-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 61 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 49 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 49 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka

17. Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Sobótka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 850 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 450 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 450 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka

18. Przebudowa oraz rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Sobótce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 155 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

19. Budowa przedszkola w Sobótce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

20. Modyfikacja architektury Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 126 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 122 400,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 122 400,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

21. Modernizacja sieci wodociągowej w obrębie Pl. Wolności w miejscowości Sobótka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 850 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 307 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 307 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

22. Budowa świetlic wiejskich w gminie Sobótka wraz z elementami infrastruktury– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 263 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 518 099,83 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 518 099,83 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

23. Budowa kanalizacji sanitarnej w Strzegomianach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 99 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 99 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje

uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

10. Dochody ogółem zwiększono o 2 647 588,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 35 588,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 612 000,00 zł.
11. Wydatki ogółem zwiększono o 10 147 588,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 118 588,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 029 000,00 zł.
12. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 903 532,88 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**103 978 677,71**	**+2 647 588,42**	**106 626 266,13**
Dochody bieżące	**93 243 620,12**	**+35 588,42**	**93 279 208,54**
Dotacje bieżące	4 893 331,12	+35 588,42	4 928 919,54
Dochody majątkowe	**10 735 057,59**	**+2 612 000,00**	**13 347 057,59**
Sprzedaż majątku	2 002 000,00	+2 600 000,00	4 602 000,00
Wydatki ogółem	**101 382 210,59**	**+10 147 588,42**	**111 529 799,01**
Wydatki bieżące	**89 478 060,85**	**+118 588,42**	**89 596 649,27**
Obsługa długu	1 000 000,00	+100 000,00	1 100 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	47 735 889,24	+18 588,42	47 754 477,66
Wydatki majątkowe	**11 904 149,74**	**+10 029 000,00**	**21 933 149,74**
Wynik budżetu	**2 596 467,12**	**-7 500 000,00**	**-4 903 532,88**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	2 339 870,00	-1 000 000,00	1 339 870,00
2031	2 691 983,00	-1 000 000,00	1 691 983,00
2032	2 787 584,00	-1 000 000,00	1 787 584,00
2033	2 892 211,00	-1 000 000,00	1 892 211,00
2034	3 013 271,00	-1 000 000,00	2 013 271,00
2035	3 496 744,00	-1 000 000,00	2 496 744,00
2036	4 425 668,00	-1 500 000,00	2 925 668,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	764 950,00	+343 050,00	1 108 000,00
2028	601 700,00	+354 300,00	956 000,00
2029	450 000,00	+335 000,00	785 000,00
2030	296 100,00	+377 900,00	674 000,00
2031	182 100,00	+339 500,00	521 600,00
2032	127 900,00	+288 100,00	416 000,00
2033	86 700,00	+235 300,00	322 000,00
2034	49 100,00	+178 900,00	228 000,00
2035	14 100,00	+185 900,00	200 000,00
2036	1 200,00	+55 800,00	57 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 7 500 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 7 500 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**1 068 332,88**	**+7 500 000,00**	**8 568 332,88**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	139 750,00	+7 500 000,00	7 639 750,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
2030	3 038 775,00	+1 000 000,00	4 038 775,00
2031	1 858 775,00	+1 000 000,00	2 858 775,00
2032	1 418 775,00	+1 000 000,00	2 418 775,00
2033	1 418 775,00	+1 000 000,00	2 418 775,00
2034	1 419 650,00	+1 000 000,00	2 419 650,00
2035	1 077 975,00	+1 000 000,00	2 077 975,00
2036	308 975,00	+1 500 000,00	1 808 975,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	0,00	3 664 800,00
2027	3 833 775,00	0,00	3 833 775,00
2028	3 268 775,00	0,00	3 268 775,00
2029	3 078 775,00	0,00	3 078 775,00
2030	3 038 775,00	1 000 000,00	4 038 775,00
2031	1 858 775,00	1 000 000,00	2 858 775,00
2032	1 418 775,00	1 000 000,00	2 418 775,00
2033	1 418 775,00	1 000 000,00	2 418 775,00
2034	1 419 650,00	1 000 000,00	2 419 650,00
2035	1 077 975,00	1 000 000,00	2 077 975,00
2036	308 975,00	1 500 000,00	1 808 975,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036 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)
2026	5,39%	16,95%	TAK	16,96%	TAK
2027	5,43%	15,21%	TAK	15,23%	TAK
2028	4,51%	12,55%	TAK	12,56%	TAK
2029	4,01%	10,63%	TAK	10,65%	TAK
2030	4,75%	8,78%	TAK	8,80%	TAK
2031	3,32%	7,54%	TAK	7,55%	TAK
2032	2,73%	5,74%	TAK	5,75%	TAK
2033	2,57%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2034	2,43%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2035	2,04%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2036	1,63%	4,60%	TAK	4,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

3. Rozwój edukacji przedszkolnej w gminach Czernica, Długołęka, Oleśnica (gmina wiejska), Sobótka, Wisznia Mała, Zawonia i Żórawina – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 12 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 12 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 12 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Rozwój edukacji przedszkolnej w gminach Czernica, Długołęka, Oleśnica (gmina wiejska), Sobótka, Wisznia Mała, Zawonia i Żórawina – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 370,00 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 117 417,82	+30 370,00	11 147 787,82

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 939 671,99	+12 000,00	9 951 671,99

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.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 257 555,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 158 719,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 98 836,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 248 084,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 38 564,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 209 519,34 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 894 061,56 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**106 626 266,13**	**+257 555,57**	**106 883 821,70**
Dochody bieżące	**93 279 208,54**	**+158 719,57**	**93 437 928,11**
Dotacje bieżące	4 928 919,54	+7 958,01	4 936 877,55
Pozostałe	30 939 731,00	+150 761,56	31 090 492,56
Dochody majątkowe	**13 347 057,59**	**+98 836,00**	**13 445 893,59**
Wydatki ogółem	**111 529 799,01**	**+2 248 084,25**	**113 777 883,26**
Wydatki bieżące	**89 596 649,27**	**+38 564,91**	**89 635 214,18**
Wynagrodzenia i pochodne	40 742 171,61	-0,09	40 742 171,52
Pozostałe wydatki bieżące	47 754 477,66	+38 565,00	47 793 042,66
Wydatki majątkowe	**21 933 149,74**	**+2 209 519,34**	**24 142 669,08**
Wynik budżetu	**-4 903 532,88**	**-1 990 528,68**	**-6 894 061,56**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 990 528,68 zł i po zmianach wynoszą 10 558 861,56 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**8 568 332,88**	**+1 990 528,68**	**10 558 861,56**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	380 485,20	+260 054,74	640 539,94
Wolne środki	0,00	+1 730 473,94	1 730 473,94

Źródło: opracowanie własne.

Przychody zwiekszono z tytułu rozliczenia środków z RFIL - 260 054,74 zł oraz środków otrzymanych na likwidację skutków powodzi w 2024 r. 1 150 000,00 zł.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	0,00	3 664 800,00
2027	3 833 775,00	0,00	3 833 775,00
2028	3 268 775,00	0,00	3 268 775,00
2029	3 078 775,00	0,00	3 078 775,00
2030	3 038 775,00	1 000 000,00	4 038 775,00
2031	1 858 775,00	1 000 000,00	2 858 775,00
2032	1 418 775,00	1 000 000,00	2 418 775,00
2033	1 418 775,00	1 000 000,00	2 418 775,00
2034	1 419 650,00	1 000 000,00	2 419 650,00
2035	1 077 975,00	1 000 000,00	2 077 975,00
2036	308 975,00	1 500 000,00	1 808 975,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2036 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)
2026	5,38%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,43%	15,23%	TAK	16,29%	TAK
2028	4,51%	12,57%	TAK	13,63%	TAK
2029	4,01%	10,65%	TAK	11,71%	TAK
2030	4,75%	8,80%	TAK	9,86%	TAK
2031	3,32%	7,56%	TAK	8,62%	TAK
2032	2,73%	5,76%	TAK	6,82%	TAK
2033	2,57%	5,07%	TAK	5,07%	TAK
2034	2,43%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2035	2,04%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2036	1,63%	4,60%	TAK	4,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka obejmuje również zmiany w

załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Poprawa infrastruktury drogowej związanej z ruchem turystycznym w gminie Sobótka, związana z budową parkingów i remontem nawierzchni placu w centrum Sobótki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 146 833,64 zł;
   2) Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 581 456,00 zł;
   3) Przebudowa oraz rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Sobótce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 513,00 zł;
   4) Budowa przedszkola w Sobótce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 951 671,99	+796 802,64	10 748 474,63

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

2. Dochody ogółem zwiększono o 2 961 538,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 58 303,44 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 903 235,29 zł.
3. Wydatki ogółem zwiększono o 8 909 151,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 164 424,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 744 727,29 zł.
4. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 841 674,15 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**106 883 821,70**	**+2 961 538,73**	**109 845 360,43**
Dochody bieżące	**93 437 928,11**	**+58 303,44**	**93 496 231,55**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dotacje bieżące	4 936 877,55	+58 303,44	4 995 180,99
Dochody majątkowe	**13 445 893,59**	**+2 903 235,29**	**16 349 128,88**
Wydatki ogółem	**113 777 883,26**	**+8 909 151,32**	**122 687 034,58**
Wydatki bieżące	**89 635 214,18**	**+164 424,03**	**89 799 638,21**
Wynagrodzenia i pochodne	40 742 171,52	+4 783,39	40 746 954,91
Obsługa długu	1 100 000,00	+1 000,00	1 101 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	47 793 042,66	+158 640,64	47 951 683,30
Wydatki majątkowe	**24 142 669,08**	**+8 744 727,29**	**32 887 396,37**
Wynik budżetu	**-6 894 061,56**	**-5 947 612,59**	**-12 841 674,15**

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	95 860 093,00	+78 784,31	95 938 877,31
2028	98 640 037,00	-	98 640 037,00
2029	101 401 959,00	-	101 401 959,00
2030	104 439 811,00	-	104 439 811,00
2031	107 143 306,00	-	107 143 306,00
2032	109 411 889,00	-	109 411 889,00
2033	112 147 186,00	-	112 147 186,00
2034	114 950 866,00	-	114 950 866,00
2035	117 824 637,00	-	117 824 637,00
2036	120 770 253,00	-	120 770 253,00
2037	-	+123 789 509,00	123 789 509,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 500 000,00	+3 939 215,69	5 439 215,69

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	91 998 884,00	+143 549,02	92 142 433,02
2028	94 795 475,00	+65 000,00	94 860 475,00
2029	97 593 586,00	+61 000,00	97 654 586,00
2030	100 061 166,00	+52 000,00	100 113 166,00
2031	102 592 548,00	+45 000,00	102 637 548,00
2032	105 205 530,00	+38 000,00	105 243 530,00
2033	107 836 200,00	+32 000,00	107 868 200,00
2034	110 517 945,00	+25 000,00	110 542 945,00
2035	113 249 918,00	+18 000,00	113 267 918,00
2036	116 035 610,00	+12 000,00	116 047 610,00
2037	-	+118 794 830,00	118 794 830,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 527 434,00	+6 890 764,69	8 418 198,69
2028	2 075 787,00	-306 176,00	1 769 611,00
2029	1 729 598,00	-302 176,00	1 427 422,00
2030	1 339 870,00	-293 176,00	1 046 694,00
2031	1 691 983,00	-286 176,00	1 405 807,00
2032	1 787 584,00	-279 176,00	1 508 408,00
2033	1 892 211,00	-273 176,00	1 619 035,00
2034	2 013 271,00	-266 176,00	1 747 095,00
2035	2 496 744,00	-259 176,00	2 237 568,00
2036	2 925 668,00	-253 176,00	2 672 492,00
2037	-	+4 753 498,29	4 753 498,29

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 108 000,00	+31 000,00	1 139 000,00
2028	956 000,00	+65 000,00	1 021 000,00
2029	785 000,00	+58 000,00	843 000,00
2030	674 000,00	+52 000,00	726 000,00
2031	521 600,00	+45 000,00	566 600,00
2032	416 000,00	+38 000,00	454 000,00
2033	322 000,00	+32 000,00	354 000,00
2034	228 000,00	+25 000,00	253 000,00
2035	200 000,00	+18 000,00	218 000,00
2036	57 000,00	+12 000,00	69 000,00
2037	-	+5 000,00	5 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

5. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 7 275 691,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 723 529,41 zł (pożyczka z WFOŚiGW we Wrocławiu "Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce").
6. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 328 078,41 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 1 328 078,41 zł.

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

ZZmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**10 558 861,56**	**+7 275 691,00**	**17 834 552,56**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 639 750,00	+723 529,41	8 363 279,41
Wolne środki	1 730 473,94	+7 100 259,27	8 830 733,21

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Spłaty udzielonych pożyczek	548 097,68	-548 097,68	0,00
Rozchody budżetu	**3 664 800,00**	**+1 328 078,41**	**4 992 878,41**
Inne rozchody	0,00	+1 328 078,41	1 328 078,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 688 235,30	1 688 235,30

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 328 078,41	1 328 078,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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	3 268 775,00	+241 176,00	3 509 951,00
2029	3 078 775,00	+241 176,00	3 319 951,00
2030	4 038 775,00	+241 176,00	4 279 951,00
2031	2 858 775,00	+241 176,00	3 099 951,00
2032	2 418 775,00	+241 176,00	2 659 951,00
2033	2 418 775,00	+241 176,00	2 659 951,00
2034	2 419 650,00	+241 176,00	2 660 826,00
2035	2 077 975,00	+241 176,00	2 319 151,00
2036	1 808 975,00	+241 176,00	2 050 151,00
2037	-	+241 180,71	241 180,71

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 10 051 514,71 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	8 363 279,41	0,00	8 363 279,41
2027	8 363 279,41	1 688 235,30	0,00	10 051 514,71
2028	10 051 514,71	0,00	241 176,00	9 810 338,71
2029	9 810 338,71	0,00	241 176,00	9 569 162,71
2030	9 569 162,71	0,00	1 241 176,00	8 327 986,71
2031	8 327 986,71	0,00	1 241 176,00	7 086 810,71
2032	7 086 810,71	0,00	1 241 176,00	5 845 634,71
2033	5 845 634,71	0,00	1 241 176,00	4 604 458,71
2034	4 604 458,71	0,00	1 241 176,00	3 363 282,71

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2035	3 363 282,71	0,00	1 241 176,00	2 122 106,71
2036	2 122 106,71	0,00	1 741 176,00	380 930,71
2037	380 930,71	0,00	241 180,71	139 750,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	0,00	3 664 800,00
2027	3 833 775,00	0,00	3 833 775,00
2028	3 268 775,00	241 176,00	3 509 951,00
2029	3 078 775,00	241 176,00	3 319 951,00
2030	3 038 775,00	1 241 176,00	4 279 951,00
2031	1 858 775,00	1 241 176,00	3 099 951,00
2032	1 418 775,00	1 241 176,00	2 659 951,00
2033	1 418 775,00	1 241 176,00	2 659 951,00
2034	1 419 650,00	1 241 176,00	2 660 826,00
2035	1 077 975,00	1 241 176,00	2 319 151,00
2036	308 975,00	1 741 176,00	2 050 151,00
2037	0,00	241 180,71	241 180,71

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2037 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)
2026	5,39%	16,95%	TAK	18,00%	TAK
2027	5,46%	15,22%	TAK	16,27%	TAK
2028	4,84%	12,55%	TAK	13,61%	TAK
2029	4,32%	10,64%	TAK	11,69%	TAK
2030	5,05%	8,79%	TAK	9,84%	TAK
2031	3,60%	7,54%	TAK	8,60%	TAK
2032	3,00%	5,74%	TAK	6,80%	TAK
2033	2,83%	5,06%	TAK	5,06%	TAK
2034	2,67%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2035	2,27%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2036	1,85%	4,60%	TAK	4,60%	TAK
2037	0,21%	4,52%	TAK	4,52%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 784,31 zł, w tym w 2026 r. – 48 235,30 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 784,31 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.
2. Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 939 215,68 zł, w tym w 2026 r. – 3 017 450,99 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 939 215,68 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 37 700,30 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 000 000,00 zł;
   2) Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 400 000,00 zł.
   3) Modernizacja sieci wodociągowej w obrębie Pl. Wolności w miejscowości Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 922,50 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 147 787,82	+48 235,30	11 196 023,12
2027	10 406 412,58	+112 549,01	10 518 961,59

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 748 474,63	+5 456 073,79	16 204 548,42

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+6 921 764,69	6 921 764,69

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2037 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

3. Dochody ogółem zwiększono o 8 954,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 878 258,06 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 869 304,00 zł.
4. Wydatki ogółem zwiększono o 801 771,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 977 725,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 175 954,00 zł.
5. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 634 491,99 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**109 845 360,43**	**+8 954,06**	**109 854 314,49**
Dochody bieżące	**93 496 231,55**	**+878 258,06**	**94 374 489,61**
Subwencja ogólna	6 220 607,00	+35 387,00	6 255 994,00
Dotacje bieżące	4 995 180,99	+842 871,06	5 838 052,05
Dochody majątkowe	**16 349 128,88**	**-869 304,00**	**15 479 824,88**
Wydatki ogółem	**122 687 034,58**	**+801 771,90**	**123 488 806,48**
Wydatki bieżące	**89 799 638,21**	**+977 725,90**	**90 777 364,11**
Wynagrodzenia i pochodne	40 746 954,91	-1 514,36	40 745 440,55
Pozostałe wydatki bieżące	47 951 683,30	+979 240,26	48 930 923,56
Wydatki majątkowe	**32 887 396,37**	**-175 954,00**	**32 711 442,37**
Wynik budżetu	**-12 841 674,15**	**-792 817,84**	**-13 634 491,99**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 792 817,84 zł i po zmianach wynoszą 18 627 370,40 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**17 834 552,56**	**+792 817,84**	**18 627 370,40**
Wolne środki	8 830 733,21	+792 817,84	9 623 551,05

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	0,00	3 664 800,00
2027	3 833 775,00	0,00	3 833 775,00
2028	3 268 775,00	241 176,00	3 509 951,00
2029	3 078 775,00	241 176,00	3 319 951,00
2030	3 038 775,00	1 241 176,00	4 279 951,00
2031	1 858 775,00	1 241 176,00	3 099 951,00
2032	1 418 775,00	1 241 176,00	2 659 951,00
2033	1 418 775,00	1 241 176,00	2 659 951,00
2034	1 419 650,00	1 241 176,00	2 660 826,00
2035	1 077 975,00	1 241 176,00	2 319 151,00
2036	308 975,00	1 741 176,00	2 050 151,00
2037	0,00	241 180,71	241 180,71

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2037 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)
2026	5,38%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,46%	15,20%	TAK	16,26%	TAK
2028	4,84%	12,54%	TAK	13,60%	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)
2029	4,32%	10,62%	TAK	11,68%	TAK
2030	5,05%	8,77%	TAK	9,83%	TAK
2031	3,60%	7,53%	TAK	8,59%	TAK
2032	3,00%	5,73%	TAK	6,79%	TAK
2033	2,83%	5,04%	TAK	5,04%	TAK
2034	2,67%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2035	2,27%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2036	1,85%	4,60%	TAK	4,60%	TAK
2037	0,21%	4,52%	TAK	4,52%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

zadanie 1.3.1.10 Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli w gminie Sobótka w roku szkolnym 2026/2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 558 750,00 zł, w tym w 2026 r. – 223 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 558 750,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

zadanie 1.3.1.11 Zorganizowany, codzienny dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2026/2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 525 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 220 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 525 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) zadanie 1.3.2.3 Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 196 023,12	+444 000,00	11 640 023,12
2027	10 518 961,59	+640 250,00	11 159 211,59

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	16 204 548,42	+150 000,00	16 354 548,42

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 487 871,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 234 883,49 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 722 755,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 712 712,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 204 442,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 8 917 155,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 409 651,14 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**109 854 314,49**	**-1 487 871,51**	**108 366 442,98**
Dochody bieżące	**94 374 489,61**	**+234 883,49**	**94 609 373,10**
Dotacje bieżące	5 838 052,05	+234 883,49	6 072 935,54
Dochody majątkowe	**15 479 824,88**	**-1 722 755,00**	**13 757 069,88**
Sprzedaż majątku	4 602 000,00	-2 600 000,00	2 002 000,00
Wydatki ogółem	**123 488 806,48**	**-8 712 712,36**	**114 776 094,12**
Wydatki bieżące	**90 777 364,11**	**+204 442,64**	**90 981 806,75**
Wynagrodzenia i pochodne	40 745 440,55	+23 460,00	40 768 900,55
Obsługa długu	1 101 000,00	-100 000,00	1 001 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	48 930 923,56	+280 982,64	49 211 906,20
Wydatki majątkowe	**32 711 442,37**	**-8 917 155,00**	**23 794 287,37**
Wynik budżetu	**-13 634 491,99**	**+7 224 840,85**	**-6 409 651,14**

Źródło: opracowanie własne.
Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 046 694,00	+1 000 000,00	2 046 694,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	1 405 807,00	+1 000 000,00	2 405 807,00
2032	1 508 408,00	+1 000 000,00	2 508 408,00
2033	1 619 035,00	+1 000 000,00	2 619 035,00
2034	1 747 095,00	+1 000 000,00	2 747 095,00
2035	2 237 568,00	+1 000 000,00	3 237 568,00
2036	2 672 492,00	+1 500 000,00	4 172 492,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 139 000,00	-343 050,00	795 950,00
2028	1 021 000,00	-354 300,00	666 700,00
2029	843 000,00	-335 000,00	508 000,00
2030	726 000,00	-377 900,00	348 100,00
2031	566 600,00	-339 500,00	227 100,00
2032	454 000,00	-288 100,00	165 900,00
2033	354 000,00	-235 300,00	118 700,00
2034	253 000,00	-178 900,00	74 100,00
2035	218 000,00	-185 900,00	32 100,00
2036	69 000,00	-55 800,00	13 200,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 7 224 840,85 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 7 500 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**18 627 370,40**	**-7 224 840,85**	**11 402 529,55**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	8 363 279,41	-7 500 000,00	863 279,41
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	640 539,94	+79 559,15	720 099,09
Wolne środki	9 623 551,05	+195 600,00	9 819 151,05

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]

2030	4 279 951,00	-1 000 000,00	3 279 951,00
2031	3 099 951,00	-1 000 000,00	2 099 951,00
2032	2 659 951,00	-1 000 000,00	1 659 951,00
2033	2 659 951,00	-1 000 000,00	1 659 951,00
2034	2 660 826,00	-1 000 000,00	1 660 826,00
2035	2 319 151,00	-1 000 000,00	1 319 151,00
2036	2 050 151,00	-1 500 000,00	550 151,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	0,00	3 664 800,00
2027	3 833 775,00	0,00	3 833 775,00
2028	3 268 775,00	241 176,00	3 509 951,00
2029	3 078 775,00	241 176,00	3 319 951,00
2030	3 038 775,00	241 176,00	3 279 951,00
2031	1 858 775,00	241 176,00	2 099 951,00
2032	1 418 775,00	241 176,00	1 659 951,00
2033	1 418 775,00	241 176,00	1 659 951,00
2034	1 419 650,00	241 176,00	1 660 826,00
2035	1 077 975,00	241 176,00	1 319 151,00
2036	308 975,00	241 176,00	550 151,00
2037	0,00	241 180,71	241 180,71

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2037 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)
2026	5,27%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,09%	15,19%	TAK	16,25%	TAK
2028	4,46%	12,48%	TAK	13,54%	TAK
2029	3,98%	10,51%	TAK	11,57%	TAK
2030	3,66%	8,60%	TAK	9,66%	TAK
2031	2,29%	7,31%	TAK	8,37%	TAK
2032	1,76%	5,46%	TAK	6,52%	TAK
2033	1,67%	4,73%	TAK	4,73%	TAK
2034	1,59%	4,56%	TAK	4,56%	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)
2035	1,21%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2036	0,49%	4,33%	TAK	4,33%	TAK
2037	0,21%	4,29%	TAK	4,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka 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) Usługi społeczne w Gminie Kąty Wrocławskie i Gminie Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 103 569,07 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]
2026	11 640 023,12	+103 569,07	11 743 592,19

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

2. Dochody ogółem zwiększono o 335 840,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 246 726,70 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 89 113,50 zł.
3. Wydatki ogółem zwiększono o 3 648 511,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 262 726,70 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 385 784,72 zł.
4. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 722 322,36 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**108 366 442,98**	**+335 840,20**	**108 702 283,18**
Dochody bieżące	**94 609 373,10**	**+246 726,70**	**94 856 099,80**
Dotacje bieżące	6 072 935,54	+246 726,70	6 319 662,24
Dochody majątkowe	**13 757 069,88**	**+89 113,50**	**13 846 183,38**
Wydatki ogółem	**114 776 094,12**	**+3 648 511,42**	**118 424 605,54**
Wydatki bieżące	**90 981 806,75**	**+262 726,70**	**91 244 533,45**
Wynagrodzenia i pochodne	40 768 900,55	+2 790,28	40 771 690,83
Obsługa długu	1 001 000,00	+16 000,00	1 017 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	49 211 906,20	+244 936,42	49 455 842,62
Wydatki majątkowe	**23 794 287,37**	**+3 385 784,72**	**27 180 072,09**
Wynik budżetu	**-6 409 651,14**	**-3 312 671,22**	**-9 722 322,36**

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	-	+126 884 247,00	126 884 247,00
2039	-	+130 056 353,00	130 056 353,00
2040	-	+133 307 762,00	133 307 762,00
2041	-	+135 973 916,00	135 973 916,00
2042	-	+138 693 395,00	138 693 395,00
2043	-	+141 467 262,00	141 467 262,00
2044	-	+144 296 607,00	144 296 607,00
2045	-	+147 182 539,00	147 182 539,00
2046	-	+150 126 190,00	150 126 190,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	-	+121 607 177,00	121 607 177,00
2039	-	+124 416 546,00	124 416 546,00
2040	-	+127 250 063,00	127 250 063,00
2041	-	+130 088 687,00	130 088 687,00
2042	-	+132 930 393,00	132 930 393,00
2043	-	+135 816 912,00	135 816 912,00
2044	-	+138 723 272,00	138 723 272,00
2045	-	+141 648 601,00	141 648 601,00
2046	-	+144 618 348,00	144 618 348,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 418 198,69	-196 777,30	8 221 421,39
2028	1 769 611,00	-212 262,76	1 557 348,24
2029	1 427 422,00	-212 262,76	1 215 159,24
2030	2 046 694,00	-212 262,76	1 834 431,24
2031	2 405 807,00	-212 262,76	2 193 544,24
2032	2 508 408,00	-212 262,76	2 296 145,24
2033	2 619 035,00	-212 262,76	2 406 772,24
2034	2 747 095,00	-212 262,76	2 534 832,24
2035	3 237 568,00	-212 262,76	3 025 305,24
2036	4 172 492,00	-181 291,84	3 991 200,16
2037	4 753 498,29	-119 350,00	4 634 148,29
2038	-	+5 157 720,00	5 157 720,00
2039	-	+5 520 457,00	5 520 457,00
2040	-	+5 938 349,00	5 938 349,00
2041	-	+5 765 879,00	5 765 879,00
2042	-	+5 643 652,00	5 643 652,00
2043	-	+5 531 000,00	5 531 000,00
2044	-	+5 453 985,00	5 453 985,00
2045	-	+5 414 588,00	5 414 588,00
2046	-	+5 448 167,00	5 448 167,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	795 950,00	+31 400,00	827 350,00
2028	666 700,00	+29 300,00	696 000,00
2029	508 000,00	+27 100,00	535 100,00
2030	348 100,00	+25 000,00	373 100,00
2031	227 100,00	+22 900,00	250 000,00
2032	165 900,00	+20 900,00	186 800,00
2033	118 700,00	+18 700,00	137 400,00
2034	74 100,00	+16 600,00	90 700,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	32 100,00	+14 500,00	46 600,00
2036	13 200,00	+12 400,00	25 600,00
2037	5 000,00	+9 700,00	14 700,00
2038	-	+9 500,00	9 500,00
2039	-	+8 500,00	8 500,00
2040	-	+7 300,00	7 300,00
2041	-	+6 100,00	6 100,00
2042	-	+4 900,00	4 900,00
2043	-	+3 700,00	3 700,00
2044	-	+2 500,00	2 500,00
2045	-	+1 300,00	1 300,00
2046	-	+200,00	200,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 372 346,22 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 269 671,22 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 59 675,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 59 675,00 zł (BGK), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**11 402 529,55**	**+3 372 346,22**	**14 774 875,77**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	863 279,41	+3 269 671,22	4 132 950,63
Wolne środki	9 819 151,05	+102 675,00	9 921 826,05
Rozchody budżetu	**4 992 878,41**	**+59 675,00**	**5 052 553,41**
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	3 664 800,00	+59 675,00	3 724 475,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów:

1. pożyczka z BGK - 2.387.000,00 zł

2. pożyczka z TISE - 882.671,22 zł

Od 2027 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]
2027	3 833 775,00	+196 777,30	4 030 552,30
2028	3 509 951,00	+212 262,76	3 722 213,76
2029	3 319 951,00	+212 262,76	3 532 213,76
2030	3 279 951,00	+212 262,76	3 492 213,76

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	2 099 951,00	+212 262,76	2 312 213,76
2032	1 659 951,00	+212 262,76	1 872 213,76
2033	1 659 951,00	+212 262,76	1 872 213,76
2034	1 660 826,00	+212 262,76	1 873 088,76
2035	1 319 151,00	+212 262,76	1 531 413,76
2036	550 151,00	+181 291,84	731 442,84
2037	241 180,71	+119 350,00	360 530,71
2038	-	+119 350,00	119 350,00
2039	-	+119 350,00	119 350,00
2040	-	+119 350,00	119 350,00
2041	-	+119 350,00	119 350,00
2042	-	+119 350,00	119 350,00
2043	-	+119 350,00	119 350,00
2044	-	+119 350,00	119 350,00
2045	-	+119 350,00	119 350,00
2046	-	+59 675,00	59 675,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 132 950,63 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2046. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	4 132 950,63	59 675,00	4 073 275,63
2027	4 073 275,63	1 688 235,30	196 777,30	5 564 733,63
2028	5 564 733,63	0,00	453 438,76	5 111 294,87
2029	5 111 294,87	0,00	453 438,76	4 657 856,11
2030	4 657 856,11	0,00	453 438,76	4 204 417,35
2031	4 204 417,35	0,00	453 438,76	3 750 978,59
2032	3 750 978,59	0,00	453 438,76	3 297 539,83
2033	3 297 539,83	0,00	453 438,76	2 844 101,07
2034	2 844 101,07	0,00	453 438,76	2 390 662,31
2035	2 390 662,31	0,00	453 438,76	1 937 223,55
2036	1 937 223,55	0,00	422 467,84	1 514 755,71
2037	1 514 755,71	0,00	360 530,71	1 154 225,00
2038	1 154 225,00	0,00	119 350,00	1 034 875,00
2039	1 034 875,00	0,00	119 350,00	915 525,00
2040	915 525,00	0,00	119 350,00	796 175,00
2041	796 175,00	0,00	119 350,00	676 825,00
2042	676 825,00	0,00	119 350,00	557 475,00
2043	557 475,00	0,00	119 350,00	438 125,00
2044	438 125,00	0,00	119 350,00	318 775,00
2045	318 775,00	0,00	119 350,00	199 425,00
2046	199 425,00	0,00	59 675,00	139 750,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sobótka zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2046. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 664 800,00	59 675,00	3 724 475,00
2027	3 833 775,00	196 777,30	4 030 552,30
2028	3 268 775,00	453 438,76	3 722 213,76
2029	3 078 775,00	453 438,76	3 532 213,76
2030	3 038 775,00	453 438,76	3 492 213,76
2031	1 858 775,00	453 438,76	2 312 213,76
2032	1 418 775,00	453 438,76	1 872 213,76
2033	1 418 775,00	453 438,76	1 872 213,76
2034	1 419 650,00	453 438,76	1 873 088,76
2035	1 077 975,00	453 438,76	1 531 413,76
2036	308 975,00	422 467,84	731 442,84
2037	0,00	360 530,71	360 530,71
2038	0,00	119 350,00	119 350,00
2039	0,00	119 350,00	119 350,00
2040	0,00	119 350,00	119 350,00
2041	0,00	119 350,00	119 350,00
2042	0,00	119 350,00	119 350,00
2043	0,00	119 350,00	119 350,00
2044	0,00	119 350,00	119 350,00
2045	0,00	119 350,00	119 350,00
2046	0,00	59 675,00	59 675,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 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)
2026	5,36%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,34%	15,19%	TAK	16,25%	TAK
2028	4,72%	12,48%	TAK	13,54%	TAK
2029	4,23%	10,52%	TAK	11,58%	TAK
2030	3,90%	8,62%	TAK	9,68%	TAK
2031	2,52%	7,32%	TAK	8,38%	TAK
2032	1,98%	5,48%	TAK	6,54%	TAK
2033	1,89%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,80%	4,59%	TAK	4,59%	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)
2035	1,41%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2036	0,66%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2037	0,32%	4,31%	TAK	4,31%	TAK
2038	0,11%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2039	0,10%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2040	0,10%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2041	0,10%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2042	0,09%	4,41%	TAK	4,41%	TAK
2043	0,09%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2044	0,09%	4,45%	TAK	4,45%	TAK
2045	0,09%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2046	0,04%	4,36%	TAK	4,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka 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) Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;
    2) Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 376 671,22 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	16 354 548,42	+1 406 671,22	17 761 219,64

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2046 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 431 565,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 48 462,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 383 103,56 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 431 565,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 73 449,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 358 116,00 zł.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**108 702 283,18**	**+431 565,56**	**109 133 848,74**
Dochody bieżące	**94 856 099,80**	**+48 462,00**	**94 904 561,80**
Dotacje bieżące	6 319 662,24	+48 462,00	6 368 124,24
Dochody majątkowe	**13 846 183,38**	**+383 103,56**	**14 229 286,94**
Sprzedaż majątku	2 002 000,00	+154 103,56	2 156 103,56
Wydatki ogółem	**118 424 605,54**	**+431 565,56**	**118 856 171,10**
Wydatki bieżące	**91 244 533,45**	**+73 449,56**	**91 317 983,01**
Wynagrodzenia i pochodne	40 771 690,83	+3 000,00	40 774 690,83
Obsługa długu	1 017 000,00	+98 126,15	1 115 126,15
Pozostałe wydatki bieżące	49 455 842,62	-27 676,59	49 428 166,03
Wydatki majątkowe	**27 180 072,09**	**+358 116,00**	**27 538 188,09**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

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

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2046. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

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

2026	3 664 800,00	59 675,00	3 724 475,00
2027	3 833 775,00	196 777,30	4 030 552,30
2028	3 268 775,00	453 438,76	3 722 213,76
2029	3 078 775,00	453 438,76	3 532 213,76
2030	3 038 775,00	453 438,76	3 492 213,76
2031	1 858 775,00	453 438,76	2 312 213,76
2032	1 418 775,00	453 438,76	1 872 213,76
2033	1 418 775,00	453 438,76	1 872 213,76
2034	1 419 650,00	453 438,76	1 873 088,76
2035	1 077 975,00	453 438,76	1 531 413,76
2036	308 975,00	422 467,84	731 442,84
2037	0,00	360 530,71	360 530,71
2038	0,00	119 350,00	119 350,00
2039	0,00	119 350,00	119 350,00
2040	0,00	119 350,00	119 350,00
2041	0,00	119 350,00	119 350,00
2042	0,00	119 350,00	119 350,00
2043	0,00	119 350,00	119 350,00
2044	0,00	119 350,00	119 350,00
2045	0,00	119 350,00	119 350,00
2046	0,00	59 675,00	59 675,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 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)
2026	5,47%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,34%	15,20%	TAK	16,26%	TAK
2028	4,72%	12,49%	TAK	13,55%	TAK
2029	4,23%	10,53%	TAK	11,59%	TAK
2030	3,90%	8,63%	TAK	9,69%	TAK
2031	2,52%	7,34%	TAK	8,40%	TAK
2032	1,98%	5,49%	TAK	6,55%	TAK
2033	1,89%	4,77%	TAK	4,77%	TAK
2034	1,80%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2035	1,41%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2036	0,66%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2037	0,32%	4,31%	TAK	4,31%	TAK
2038	0,11%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2039	0,10%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2040	0,10%	4,25%	TAK	4,25%	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)
2041	0,10%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2042	0,09%	4,41%	TAK	4,41%	TAK
2043	0,09%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2044	0,09%	4,45%	TAK	4,45%	TAK
2045	0,09%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2046	0,04%	4,36%	TAK	4,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

3. Dochody ogółem zwiększono o 256 379,22 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 700 204,10 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 443 824,88 zł.
4. Wydatki ogółem zwiększono o 307 639,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 706 189,70 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 398 550,50 zł.
5. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 773 582,34 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**109 133 848,74**	**+256 379,22**	**109 390 227,96**
Dochody bieżące	**94 904 561,80**	**+700 204,10**	**95 604 765,90**
Dotacje bieżące	6 368 124,24	+693 551,67	7 061 675,91
Pozostałe	31 090 492,56	+6 652,43	31 097 144,99
Dochody majątkowe	**14 229 286,94**	**-443 824,88**	**13 785 462,06**
Sprzedaż majątku	2 156 103,56	+134 000,00	2 290 103,56
Wydatki ogółem	**118 856 171,10**	**+307 639,20**	**119 163 810,30**
Wydatki bieżące	**91 317 983,01**	**+706 189,70**	**92 024 172,71**
Wynagrodzenia i pochodne	40 774 690,83	+478 897,44	41 253 588,27

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Pozostałe wydatki bieżące	49 428 166,03	+227 292,26	49 655 458,29
Wydatki majątkowe	**27 538 188,09**	**-398 550,50**	**27 139 637,59**
Wynik budżetu	**-9 722 322,36**	**-51 259,98**	**-9 773 582,34**

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 439 215,69	+715 000,00	6 154 215,69

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	94 860 475,00	+70 350,01	94 930 825,01
2029	97 654 586,00	+63 101,56	97 717 687,56
2030	100 113 166,00	+55 853,11	100 169 019,11
2031	102 637 548,00	+48 604,66	102 686 152,66
2032	105 243 530,00	+41 356,21	105 284 886,21
2033	107 868 200,00	+34 107,76	107 902 307,76
2034	110 542 945,00	+26 859,31	110 569 804,31
2035	113 267 918,00	+19 610,86	113 287 528,86
2036	116 047 610,00	+12 362,41	116 059 972,41
2037	118 794 830,00	+5 113,94	118 799 943,94

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 221 421,39	+3 750 811,75	11 972 233,14
2028	1 557 348,24	-333 930,01	1 223 418,23
2029	1 215 159,24	-326 681,56	888 477,68
2030	1 834 431,24	-319 433,11	1 514 998,13
2031	2 193 544,24	-312 184,66	1 881 359,58
2032	2 296 145,24	-304 936,21	1 991 209,03
2033	2 406 772,24	-297 687,76	2 109 084,48
2034	2 534 832,24	-290 439,31	2 244 392,93
2035	3 025 305,24	-283 190,86	2 742 114,38
2036	3 991 200,16	-275 942,41	3 715 257,75
2037	4 634 148,29	-268 705,69	4 365 442,60

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]

2027	827 350,00	+94 050,01	921 400,01
2028	696 000,00	+70 350,01	766 350,01
2029	535 100,00	+63 101,56	598 201,56
2030	373 100,00	+55 853,11	428 953,11
2031	250 000,00	+48 604,66	298 604,66
2032	186 800,00	+41 356,21	228 156,21
2033	137 400,00	+34 107,76	171 507,76
2034	90 700,00	+26 859,31	117 559,31
2035	46 600,00	+19 610,86	66 210,86
2036	25 600,00	+12 362,41	37 962,41
2037	14 700,00	+5 113,94	19 813,94

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 451 259,98 zł i po zmianach wynoszą 15 226 135,75 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 400 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 400 000,00 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**14 774 875,77**	**+451 259,98**	**15 226 135,75**
Wolne środki	9 921 826,05	+451 259,98	10 373 086,03
Rozchody budżetu	**5 052 553,41**	**+400 000,00**	**5 452 553,41**
Inne rozchody	1 328 078,41	+400 000,00	1 728 078,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 688 235,30	+2 635 811,75	4 324 047,05

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 328 078,41	+400 000,00	1 728 078,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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	3 722 213,76	+263 580,00	3 985 793,76

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	3 532 213,76	+263 580,00	3 795 793,76
2030	3 492 213,76	+263 580,00	3 755 793,76
2031	2 312 213,76	+263 580,00	2 575 793,76
2032	1 872 213,76	+263 580,00	2 135 793,76
2033	1 872 213,76	+263 580,00	2 135 793,76
2034	1 873 088,76	+263 580,00	2 136 668,76
2035	1 531 413,76	+263 580,00	1 794 993,76
2036	731 442,84	+263 580,00	995 022,84
2037	360 530,71	+263 591,75	624 122,46

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 635 811,75 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2027		2 635 811,75	0,00	2 635 811,75
2028	2 635 811,75	0,00	263 580,00	2 372 231,75
2029	2 372 231,75	0,00	263 580,00	2 108 651,75
2030	2 108 651,75	0,00	263 580,00	1 845 071,75
2031	1 845 071,75	0,00	263 580,00	1 581 491,75
2032	1 581 491,75	0,00	263 580,00	1 317 911,75
2033	1 317 911,75	0,00	263 580,00	1 054 331,75
2034	1 054 331,75	0,00	263 580,00	790 751,75
2035	790 751,75	0,00	263 580,00	527 171,75
2036	527 171,75	0,00	263 580,00	263 591,75
2037	263 591,75	0,00	263 591,75	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 724 475,00	0,00	3 724 475,00
2027	4 030 552,30	0,00	4 030 552,30
2028	3 722 213,76	263 580,00	3 985 793,76
2029	3 532 213,76	263 580,00	3 795 793,76
2030	3 492 213,76	263 580,00	3 755 793,76
2031	2 312 213,76	263 580,00	2 575 793,76
2032	1 872 213,76	263 580,00	2 135 793,76
2033	1 872 213,76	263 580,00	2 135 793,76
2034	1 873 088,76	263 580,00	2 136 668,76

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2035	1 531 413,76	263 580,00	1 794 993,76
2036	731 442,84	263 580,00	995 022,84
2037	360 530,71	263 591,75	624 122,46
2038	119 350,00	0,00	119 350,00
2039	119 350,00	0,00	119 350,00
2040	119 350,00	0,00	119 350,00
2041	119 350,00	0,00	119 350,00
2042	119 350,00	0,00	119 350,00
2043	119 350,00	0,00	119 350,00
2044	119 350,00	0,00	119 350,00
2045	119 350,00	0,00	119 350,00
2046	59 675,00	0,00	59 675,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 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)
2026	5,47%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,44%	15,20%	TAK	16,26%	TAK
2028	5,08%	12,51%	TAK	13,57%	TAK
2029	4,56%	10,54%	TAK	11,60%	TAK
2030	4,22%	8,64%	TAK	9,70%	TAK
2031	2,83%	7,35%	TAK	8,41%	TAK
2032	2,28%	5,50%	TAK	6,56%	TAK
2033	2,17%	4,78%	TAK	4,78%	TAK
2034	2,07%	4,60%	TAK	4,60%	TAK
2035	1,66%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2036	0,90%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2037	0,55%	4,31%	TAK	4,31%	TAK
2038	0,11%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2039	0,10%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2040	0,10%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2041	0,10%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2042	0,09%	4,41%	TAK	4,41%	TAK
2043	0,09%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2044	0,09%	4,45%	TAK	4,45%	TAK
2045	0,09%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2046	0,04%	4,36%	TAK	4,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z

wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

3. Przebudowa ul. Kasztelańskiej w Sobótce zniszczonej w wyniku powodzi w 2024 r. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 615 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 615 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 242 048,45 zł;
      b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 242 048,45 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	17 761 219,64	+650 000,00	18 411 219,64
2027	6 921 764,69	+4 357 048,45	11 278 813,14

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

3. Dochody ogółem zwiększono o 452 707,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 452 707,32 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
4. Wydatki ogółem zwiększono o 452 707,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 452 707,32 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
5. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**109 390 227,96**	**+452 707,32**	**109 842 935,28**
Dochody bieżące	**95 604 765,90**	**+452 707,32**	**96 057 473,22**
Dotacje bieżące	7 061 675,91	+452 707,32	7 514 383,23
Wydatki ogółem	**119 163 810,30**	**+452 707,32**	**119 616 517,62**
Wydatki bieżące	**92 024 172,71**	**+452 707,32**	**92 476 880,03**
Wynagrodzenia i pochodne	41 253 588,27	-2 325,00	41 251 263,27
Pozostałe wydatki bieżące	49 655 458,29	+455 032,32	50 110 490,61

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	95 938 877,31	+53 151,06	95 992 028,37

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 154 215,69	+2 657 552,88	8 811 768,57

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	92 142 433,02	+74 892,19	92 217 325,21
2028	94 930 825,01	-70 350,01	94 860 475,00
2029	97 717 687,56	-63 101,56	97 654 586,00
2030	100 169 019,11	-55 853,11	100 113 166,00
2031	102 686 152,66	-48 604,66	102 637 548,00
2032	105 284 886,21	-41 356,21	105 243 530,00
2033	107 902 307,76	-34 107,76	107 868 200,00
2034	110 569 804,31	-26 859,31	110 542 945,00
2035	113 287 528,86	-19 610,86	113 267 918,00
2036	116 059 972,41	-12 362,41	116 047 610,00
2037	118 799 943,94	-5 113,94	118 794 830,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 223 418,23	+333 930,01	1 557 348,24
2029	888 477,68	+326 681,56	1 215 159,24
2030	1 514 998,13	+319 433,11	1 834 431,24
2031	1 881 359,58	+312 184,66	2 193 544,24
2032	1 991 209,03	+304 936,21	2 296 145,24

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	2 109 084,48	+297 687,76	2 406 772,24
2034	2 244 392,93	+290 439,31	2 534 832,24
2035	2 742 114,38	+283 190,86	3 025 305,24
2036	3 715 257,75	+275 942,41	3 991 200,16
2037	4 365 442,60	+268 705,69	4 634 148,29

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	921 400,01	-94 050,01	827 350,00
2028	766 350,01	-70 350,01	696 000,00
2029	598 201,56	-63 101,56	535 100,00
2030	428 953,11	-55 853,11	373 100,00
2031	298 604,66	-48 604,66	250 000,00
2032	228 156,21	-41 356,21	186 800,00
2033	171 507,76	-34 107,76	137 400,00
2034	117 559,31	-26 859,31	90 700,00
2035	66 210,86	-19 610,86	46 600,00
2036	37 962,41	-12 362,41	25 600,00
2037	19 813,94	-5 113,94	14 700,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

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

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 324 047,05	-2 635 811,75	1 688 235,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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	3 985 793,76	-263 580,00	3 722 213,76
2029	3 795 793,76	-263 580,00	3 532 213,76
2030	3 755 793,76	-263 580,00	3 492 213,76
2031	2 575 793,76	-263 580,00	2 312 213,76
2032	2 135 793,76	-263 580,00	1 872 213,76
2033	2 135 793,76	-263 580,00	1 872 213,76
2034	2 136 668,76	-263 580,00	1 873 088,76
2035	1 794 993,76	-263 580,00	1 531 413,76
2036	995 022,84	-263 580,00	731 442,84
2037	624 122,46	-263 591,75	360 530,71

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sobótka zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	3 724 475,00
2027	4 030 552,30
2028	3 722 213,76
2029	3 532 213,76
2030	3 492 213,76
2031	2 312 213,76
2032	1 872 213,76
2033	1 872 213,76
2034	1 873 088,76
2035	1 531 413,76
2036	731 442,84
2037	360 530,71
2038	119 350,00
2039	119 350,00
2040	119 350,00
2041	119 350,00
2042	119 350,00
2043	119 350,00
2044	119 350,00
2045	119 350,00
2046	59 675,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 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)
2026	5,47%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,34%	15,20%	TAK	16,26%	TAK
2028	4,72%	12,49%	TAK	13,55%	TAK
2029	4,23%	10,53%	TAK	11,59%	TAK
2030	3,90%	8,63%	TAK	9,69%	TAK
2031	2,52%	7,34%	TAK	8,40%	TAK
2032	1,98%	5,49%	TAK	6,55%	TAK
2033	1,89%	4,77%	TAK	4,77%	TAK
2034	1,80%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2035	1,41%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2036	0,66%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2037	0,32%	4,31%	TAK	4,31%	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)
2038	0,11%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2039	0,10%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2040	0,10%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2041	0,10%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2042	0,09%	4,41%	TAK	4,41%	TAK
2043	0,09%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2044	0,09%	4,45%	TAK	4,45%	TAK
2045	0,09%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2046	0,04%	4,36%	TAK	4,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

3. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sobótce – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 75 930,09 zł;
      b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 75 930,09 zł;
4. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 80 000,00 zł;
      b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 80 000,00 zł;
      c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 159 211,59	+75 930,09	11 235 141,68

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 278 813,14	+80 000,00	11 358 813,14

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

5. Dochody ogółem zmniejszono o 4 573 501,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 416 835,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 990 336,64 zł.
6. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 777 481,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 894 559,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 672 040,05 zł.
7. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 569 602,93 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**109 842 935,28**	**-4 573 501,64**	**105 269 433,64**
Dochody bieżące	**96 057 473,22**	**+416 835,00**	**96 474 308,22**
Dotacje bieżące	7 514 383,23	+251 835,00	7 766 218,23
Pozostałe	31 097 144,99	+165 000,00	31 262 144,99
Dochody majątkowe	**13 785 462,06**	**-4 990 336,64**	**8 795 125,42**
Sprzedaż majątku	2 290 103,56	+100 000,00	2 390 103,56
Wydatki ogółem	**119 616 517,62**	**-4 777 481,05**	**114 839 036,57**
Wydatki bieżące	**92 476 880,03**	**+894 559,00**	**93 371 439,03**
Wynagrodzenia i pochodne	41 251 263,27	+24 668,00	41 275 931,27
Pozostałe wydatki bieżące	50 110 490,61	+869 891,00	50 980 381,61
Wydatki majątkowe	**27 139 637,59**	**-5 672 040,05**	**21 467 597,54**
Wynik budżetu	**-9 773 582,34**	**+203 979,41**	**-9 569 602,93**

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 811 768,57	+5 040 336,64	13 852 105,21

Źródło: opracowanie własne.

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]

2027	11 972 233,14	+5 782 180,05	17 754 413,19

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 537 864,00 zł i po zmianach wynoszą 15 763 999,75 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 741 843,41 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 741 843,41 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**15 226 135,75**	**+537 864,00**	**15 763 999,75**
Wolne środki	10 373 086,03	+537 864,00	10 910 950,03
Rozchody budżetu	**5 452 553,41**	**+741 843,41**	**6 194 396,82**
Inne rozchody	1 728 078,41	+741 843,41	2 469 921,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 728 078,41	+741 843,41	2 469 921,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	3 724 475,00
2027	4 030 552,30
2028	3 722 213,76
2029	3 532 213,76
2030	3 492 213,76
2031	2 312 213,76
2032	1 872 213,76
2033	1 872 213,76
2034	1 873 088,76
2035	1 531 413,76
2036	731 442,84
2037	360 530,71
2038	119 350,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2039	119 350,00
2040	119 350,00
2041	119 350,00
2042	119 350,00
2043	119 350,00
2044	119 350,00
2045	119 350,00
2046	59 675,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 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)
2026	5,46%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,34%	15,13%	TAK	16,19%	TAK
2028	4,72%	12,41%	TAK	13,47%	TAK
2029	4,23%	10,45%	TAK	11,51%	TAK
2030	3,90%	8,55%	TAK	9,61%	TAK
2031	2,52%	7,26%	TAK	8,32%	TAK
2032	1,98%	5,41%	TAK	6,47%	TAK
2033	1,89%	4,69%	TAK	4,69%	TAK
2034	1,80%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2035	1,41%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2036	0,66%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2037	0,32%	4,31%	TAK	4,31%	TAK
2038	0,11%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2039	0,10%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2040	0,10%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2041	0,10%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2042	0,09%	4,41%	TAK	4,41%	TAK
2043	0,09%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2044	0,09%	4,45%	TAK	4,45%	TAK
2045	0,09%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2046	0,04%	4,36%	TAK	4,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

3. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Świadczenie usług publicznych w modelu in-house – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 570 000,00 zł;
    2) Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 966 336,64 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 966 336,64 zł;
    3) Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Sobótka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 815 843,41 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 4 815 843,41 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 743 592,19	+570 000,00	12 313 592,19

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	18 411 219,64	-5 782 180,05	12 629 039,59
2027	11 358 813,14	+5 782 180,05	17 140 993,19

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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 500 043,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 504 043,44 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 942 384,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 468 043,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 410 427,74 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 127 175,19 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**105 269 433,64**	**+500 043,44**	**105 769 477,08**
Dochody bieżące	**96 474 308,22**	**+504 043,44**	**96 978 351,66**
Dotacje bieżące	7 766 218,23	+468 043,44	8 234 261,67
Pozostałe	31 262 144,99	+36 000,00	31 298 144,99
Dochody majątkowe	**8 795 125,42**	**-4 000,00**	**8 791 125,42**
Wydatki ogółem	**114 839 036,57**	**-1 942 384,30**	**112 896 652,27**
Wydatki bieżące	**93 371 439,03**	**+468 043,44**	**93 839 482,47**
Wynagrodzenia i pochodne	41 275 931,27	+221 861,75	41 497 793,02
Pozostałe wydatki bieżące	50 980 381,61	+246 181,69	51 226 563,30
Wydatki majątkowe	**21 467 597,54**	**-2 410 427,74**	**19 057 169,80**
Wynik budżetu	**-9 569 602,93**	**+2 442 427,74**	**-7 127 175,19**

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	13 852 105,21	+500 000,00	14 352 105,21
2028	1 500 000,00	+470 000,00	1 970 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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]
2027	17 754 413,19	+2 942 427,74	20 696 840,93
2028	1 557 348,24	+470 000,00	2 027 348,24

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 442 427,74 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 2 442 427,74 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	**6 194 396,82**	**+2 442 427,74**	**8 636 824,56**
Inne rozchody	2 469 921,82	+2 442 427,74	4 912 349,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 469 921,82	+2 442 427,74	4 912 349,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Sobótka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	3 724 475,00
2027	4 030 552,30
2028	3 722 213,76
2029	3 532 213,76
2030	3 492 213,76
2031	2 312 213,76
2032	1 872 213,76
2033	1 872 213,76
2034	1 873 088,76
2035	1 531 413,76
2036	731 442,84
2037	360 530,71
2038	119 350,00
2039	119 350,00
2040	119 350,00
2041	119 350,00
2042	119 350,00
2043	119 350,00
2044	119 350,00
2045	119 350,00
2046	59 675,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sobótka na lata 2026-2046 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)
2026	5,45%	16,95%	TAK	18,01%	TAK
2027	5,34%	15,13%	TAK	16,19%	TAK
2028	4,72%	12,42%	TAK	13,48%	TAK
2029	4,23%	10,45%	TAK	11,51%	TAK
2030	3,90%	8,56%	TAK	9,62%	TAK
2031	2,52%	7,26%	TAK	8,32%	TAK
2032	1,98%	5,42%	TAK	6,48%	TAK
2033	1,89%	4,69%	TAK	4,69%	TAK
2034	1,80%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2035	1,41%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2036	0,66%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2037	0,32%	4,31%	TAK	4,31%	TAK
2038	0,11%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2039	0,10%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2040	0,10%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2041	0,10%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2042	0,09%	4,41%	TAK	4,41%	TAK
2043	0,09%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2044	0,09%	4,45%	TAK	4,45%	TAK
2045	0,09%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2046	0,04%	4,36%	TAK	4,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sobótka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" przy Al. Św. Anny 12 w Sobótce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.
2. Przebudowa ul. Polnej od Magnezytu do ul. Skłodowskiej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 103 507,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.
3. Modernizacja i remont uszkodzonych w wyniku powodzi w 2024 roku rowów i przepustów na terenie Gminy Sobótka – zadanie majątkowe, które ma być

realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 257 641,26 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

4. Naprawa dróg gminnych uszkodzonych w wyniku powodzi w 2024 r. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 953 576,00 zł, w tym w 2026 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 953 576,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Sobótka.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 629 039,59	+561 148,26	13 190 187,85
2027	17 140 993,19	+3 442 427,74	20 583 420,93

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.