

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świętajno na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 123 335,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 118 578,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 757,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 390 173,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 376 173,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 14 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 470 672,18 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	31 852 884,94	+123 335,42	31 976 220,36
Dochody bieżące	25 264 622,25	+118 578,42	25 383 200,67
Dotacje bieżące	5 304 644,34	+2 929,00	5 307 573,34
Pozostałe	5 781 713,11	+115 649,42	5 897 362,53
Dochody majątkowe	6 588 262,69	+4 757,00	6 593 019,69
Sprzedaż majątku	125 500,00	+4 757,00	130 257,00
Wydatki ogółem	33 056 719,41	+390 173,13	33 446 892,54
Wydatki bieżące	24 754 394,08	+376 173,13	25 130 567,21
Wynagrodzenia i pochodne	9 919 107,71	+2 000,00	9 921 107,71
Pozostałe wydatki bieżące	14 835 286,37	+374 173,13	15 209 459,50
Wydatki majątkowe	8 302 325,33	+14 000,00	8 316 325,33
Wynik budżetu	-1 203 834,47	-266 837,71	-1 470 672,18

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 266 837,71 zł i po zmianach wynoszą 1 470 672,18 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 203 834,47	+266 837,71	1 470 672,18
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 203 834,47	+266 837,71	1 470 672,18

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno na lata 2025-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,00%	13,66%	TAK	15,83%	TAK
2026	0,00%	11,22%	TAK	13,39%	TAK
2027	0,00%	9,05%	TAK	11,23%	TAK
2028	0,00%	6,57%	TAK	8,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świątajno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Seredziński