

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świątajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 114 173,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 407 231,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 706 942,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 249 856,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 433 846,19 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 816 010,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 606 354,88 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>31 976 220,36</b>	<b>+1 114 173,62</b>	<b>33 090 393,98</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>25 383 200,67</b>	<b>+407 231,12</b>	<b>25 790 431,79</b>
Dotacje bieżące	5 307 573,34	+406 583,60	5 714 156,94
Pozostałe	5 897 362,53	+647,52	5 898 010,05
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6 593 019,69</b>	<b>+706 942,50</b>	<b>7 299 962,19</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>33 446 892,54</b>	<b>+1 249 856,32</b>	<b>34 696 748,86</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>25 130 567,21</b>	<b>+433 846,19</b>	<b>25 564 413,40</b>
Wynagrodzenia i pochodne	9 921 107,71	+259 206,60	10 180 314,31
Pozostałe wydatki bieżące	15 209 459,50	+174 639,59	15 384 099,09
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 316 325,33</b>	<b>+816 010,13</b>	<b>9 132 335,46</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 470 672,18</b>	<b>-135 682,70</b>	<b>-1 606 354,88</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świątajno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 135 682,70 zł i po zmianach wynoszą 1 606 354,88 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 470 672,18</b>	<b>+135 682,70</b>	<b>1 606 354,88</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 470 672,18	+135 682,70	1 606 354,88

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 Świątajno na lata 2025-2028 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**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2025	0,00%	13,66%	TAK	15,83%	TAK
2026	0,00%	11,20%	TAK	13,37%	TAK
2027	0,00%	9,03%	TAK	11,21%	TAK
2028	0,00%	6,55%	TAK	8,73%	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 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.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Henryk Seredziński**