

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świątajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 960 374,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 960 374,25 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 541 430,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 185 471,18 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 355 959,79 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 264 211,60 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	33 816 792,16	+960 374,25	34 777 166,41
Dochody bieżące	26 516 829,97	+960 374,25	27 477 204,22
Dotacje bieżące	6 325 706,89	+189 071,40	6 514 778,29
Pozostałe	5 969 675,28	+771 302,85	6 740 978,13
Wydatki ogółem	35 499 947,04	+541 430,97	36 041 378,01
Wydatki bieżące	26 281 722,58	+185 471,18	26 467 193,76
Wynagrodzenia i pochodne	10 322 220,39	-10 710,48	10 311 509,91
Pozostałe wydatki bieżące	15 959 502,19	+196 181,66	16 155 683,85
Wydatki majątkowe	9 218 224,46	+355 959,79	9 574 184,25
Wynik budżetu	-1 683 154,88	+418 943,28	-1 264 211,60

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 zmniejszono o 418 943,28 zł i po zmianach wynoszą 1 264 211,60 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]
Przychody budżetu	1 683 154,88	-418 943,28	1 264 211,60
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 683 154,88	-418 943,28	1 264 211,60

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

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	0,10%	13,66%	TAK	15,83%	TAK
2026	0,00%	11,73%	TAK	13,91%	TAK
2027	0,00%	9,57%	TAK	11,74%	TAK
2028	0,00%	7,09%	TAK	9,26%	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.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Błażej