

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 309 014,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 69 300,17 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 239 714,54 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 528 584,62 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 284 984,62 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 243 600,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 483 781,51 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	34 777 166,41	+309 014,71	35 086 181,12
Dochody bieżące	27 477 204,22	+69 300,17	27 546 504,39
Dotacje bieżące	6 514 778,29	+24 597,00	6 539 375,29
Pozostałe	6 740 978,13	+44 703,17	6 785 681,30
Dochody majątkowe	7 299 962,19	+239 714,54	7 539 676,73
Wydatki ogółem	36 041 378,01	+528 584,62	36 569 962,63
Wydatki bieżące	26 467 193,76	+284 984,62	26 752 178,38
Wynagrodzenia i pochodne	10 311 509,91	+26 197,36	10 337 707,27
Pozostałe wydatki bieżące	16 155 683,85	+258 787,26	16 414 471,11
Wydatki majątkowe	9 574 184,25	+243 600,00	9 817 784,25
Wynik budżetu	-1 264 211,60	-219 569,91	-1 483 781,51

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 219 569,91 zł i po zmianach wynoszą 1 483 781,51 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	1 264 211,60	+219 569,91	1 483 781,51
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 264 211,60	+219 569,91	1 483 781,51

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.

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%	11,59%	TAK	13,76%	TAK
2027	0,00%	9,42%	TAK	11,59%	TAK
2028	0,00%	6,94%	TAK	9,11%	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

Maciej Andrzej Nowik