

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świątajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 499 572,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 102 863,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 396 709,11 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 754 211,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 248 580,66 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 505 631,06 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 738 420,55 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	35 086 181,12	+499 572,68	35 585 753,80
Dochody bieżące	27 546 504,39	+102 863,57	27 649 367,96
Dotacje bieżące	6 539 375,29	+89 763,57	6 629 138,86
Pozostałe	6 785 681,30	+13 100,00	6 798 781,30
Dochody majątkowe	7 539 676,73	+396 709,11	7 936 385,84
Wydatki ogółem	36 569 962,63	+754 211,72	37 324 174,35
Wydatki bieżące	26 752 178,38	+248 580,66	27 000 759,04
Wynagrodzenia i pochodne	10 337 707,27	+82 137,05	10 419 844,32
Pozostałe wydatki bieżące	16 414 471,11	+166 443,61	16 580 914,72
Wydatki majątkowe	9 817 784,25	+505 631,06	10 323 415,31
Wynik budżetu	-1 483 781,51	-254 639,04	-1 738 420,55

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 254 639,04 zł i po zmianach wynoszą 1 738 420,55 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	1 483 781,51	+254 639,04	1 738 420,55
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 483 781,51	+254 639,04	1 738 420,55

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%	11,49%	TAK	13,66%	TAK
2027	0,00%	9,32%	TAK	11,50%	TAK
2028	0,00%	6,84%	TAK	9,02%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świątajno 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) "Z bocianem przez EGO!-utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 420 274,40 zł;
 - 2) Przystosowanie gminnego obiektu zlokalizowanego na działce nr 244/8 obrebu Dunajek Gmina Świątajno w miejscowości Dunajek z przeznaczeniem na świetlice wiejską – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 74 912,31 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]
2025	7 779 595,18	+74 912,31	7 854 507,49

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Maciej Andrzej Nowik