

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 287 619,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 287 619,94 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 370 958,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 362 018,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 940,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 821 758,67 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	35 585 753,80	+287 619,94	35 873 373,74
Dochody bieżące	27 649 367,96	+287 619,94	27 936 987,90
Dotacje bieżące	6 629 138,86	+148 579,00	6 777 717,86
Pozostałe	6 798 781,30	+139 040,94	6 937 822,24
Wydatki ogółem	37 324 174,35	+370 958,06	37 695 132,41
Wydatki bieżące	27 000 759,04	+362 018,06	27 362 777,10
Wynagrodzenia i pochodne	10 419 844,32	+193 645,15	10 613 489,47
Pozostałe wydatki bieżące	16 580 914,72	+168 372,91	16 749 287,63
Wydatki majątkowe	10 323 415,31	+8 940,00	10 332 355,31
Wynik budżetu	-1 738 420,55	-83 338,12	-1 821 758,67

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 83 338,12 zł i po zmianach wynoszą 1 821 758,67 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	1 738 420,55	+83 338,12	1 821 758,67
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 738 420,55	+83 338,12	1 821 758,67

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%	11,43%	TAK	13,61%	TAK
2027	0,00%	9,27%	TAK	11,44%	TAK
2028	0,00%	6,79%	TAK	8,96%	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