

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świątajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 599 560,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 599 560,02 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 349 616,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 564 009,51 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 214 393,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 571 815,16 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	35 873 373,74	+599 560,02	36 472 933,76
Dochody bieżące	27 936 987,90	+599 560,02	28 536 547,92
Dotacje bieżące	6 777 717,86	+533 586,73	7 311 304,59
Pozostałe	6 937 822,24	+65 973,29	7 003 795,53
Wydatki ogółem	37 695 132,41	+349 616,51	38 044 748,92
Wydatki bieżące	27 362 777,10	+564 009,51	27 926 786,61
Wynagrodzenia i pochodne	10 613 489,47	-22 809,79	10 590 679,68
Pozostałe wydatki bieżące	16 749 287,63	+586 819,30	17 336 106,93
Wydatki majątkowe	10 332 355,31	-214 393,00	10 117 962,31
Wynik budżetu	-1 821 758,67	+249 943,51	-1 571 815,16

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 249 943,51 zł i po zmianach wynoszą 1 571 815,16 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	1 821 758,67	-249 943,51	1 571 815,16
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 821 758,67	-249 943,51	1 571 815,16

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%	11,45%	TAK	13,63%	TAK
2027	0,00%	9,29%	TAK	11,46%	TAK
2028	0,00%	6,81%	TAK	8,98%	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