

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 400 393,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 400 393,21 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 248 601,89 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 249 601,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -922 820,06 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	36 472 933,76	+400 393,21	36 873 326,97
Dochody bieżące	28 536 547,92	+400 393,21	28 936 941,13
Dotacje bieżące	7 311 304,59	-139 145,85	7 172 158,74
Pozostałe	7 003 795,53	+539 539,06	7 543 334,59
Wydatki ogółem	38 044 748,92	-248 601,89	37 796 147,03
Wydatki bieżące	27 926 786,61	-249 601,89	27 677 184,72
Wynagrodzenia i pochodne	10 590 679,68	+27 468,44	10 618 148,12
Pozostałe wydatki bieżące	17 336 106,93	-277 070,33	17 059 036,60
Wydatki majątkowe	10 117 962,31	+1 000,00	10 118 962,31
Wynik budżetu	-1 571 815,16	+648 995,10	-922 820,06

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 zmniejszono o 648 995,10 zł i po zmianach wynoszą 922 820,06 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	1 571 815,16	-648 995,10	922 820,06
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 571 815,16	-648 995,10	922 820,06

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%	11,87%	TAK	14,04%	TAK
2027	0,00%	9,70%	TAK	11,88%	TAK
2028	0,00%	7,22%	TAK	9,40%	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