

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 181 182,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 181 182,97 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 39 566,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 58 124,47 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 18 558,43 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -781 203,13 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	36 873 326,97	+181 182,97	37 054 509,94
Dochody bieżące	28 936 941,13	+181 182,97	29 118 124,10
Dotacje bieżące	7 172 158,74	+16 737,00	7 188 895,74
Pozostałe	7 543 334,59	+164 445,97	7 707 780,56
Wydatki ogółem	37 796 147,03	+39 566,04	37 835 713,07
Wydatki bieżące	27 677 184,72	+58 124,47	27 735 309,19
Wynagrodzenia i pochodne	10 618 148,12	-57 035,22	10 561 112,90
Pozostałe wydatki bieżące	17 059 036,60	+115 159,69	17 174 196,29
Wydatki majątkowe	10 118 962,31	-18 558,43	10 100 403,88
Wynik budżetu	-922 820,06	+141 616,93	-781 203,13

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 141 616,93 zł i po zmianach wynoszą 781 203,13 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	922 820,06	-141 616,93	781 203,13
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	922 820,06	-141 616,93	781 203,13

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%	11,94%	TAK	14,11%	TAK
2027	0,00%	9,77%	TAK	11,95%	TAK
2028	0,00%	7,29%	TAK	9,47%	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