

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świętajno na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień ..... 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 189 265,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 738 265,03 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 451 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 337 046,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 824 243,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 512 803,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -475 682,79 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>27 530 953,44</b>	<b>+1 189 265,03</b>	<b>28 720 218,47</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>27 025 023,44</b>	<b>+738 265,03</b>	<b>27 763 288,47</b>
Dotacje bieżące	4 840 477,22	+650 583,23	5 491 060,45
Pozostałe	5 487 359,22	+87 681,80	5 575 041,02
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>505 930,00</b>	<b>+451 000,00</b>	<b>956 930,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>27 858 854,43</b>	<b>+1 337 046,83</b>	<b>29 195 901,26</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>26 332 954,68</b>	<b>+824 243,79</b>	<b>27 157 198,47</b>
Wynagrodzenia i pochodne	10 787 180,76	+222 012,70	11 009 193,46
Pozostałe wydatki bieżące	15 545 773,92	+602 231,09	16 148 005,01
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>1 525 899,75</b>	<b>+512 803,04</b>	<b>2 038 702,79</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-327 900,99</b>	<b>-147 781,80</b>	<b>-475 682,79</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 147 781,80 zł i po zmianach wynoszą 475 682,79 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>327 900,99</b>	<b>+147 781,80</b>	<b>475 682,79</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	327 900,99	+147 781,80	475 682,79

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno na lata 2026-2029 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)
2026	0,00%	13,75%	TAK	14,78%	TAK
2027	0,00%	11,65%	TAK	12,68%	TAK
2028	0,00%	9,45%	TAK	10,48%	TAK
2029	0,00%	6,44%	TAK	7,46%	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 30.09.2025 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Kontynuacja budowy budynku z przeznaczeniem na magazyn na potrzeby obrony cywilnej i ochrony ludności okres realizacji - 2025 - 2026

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Borki;
2. Wykonanie projektu na budowę świetlicy w miejscowości Rogowszczyzna .

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 niniejszego zarządzenia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Maciej Andrzej Nowik**