

*Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr XX/118/25  
Rady Gminy Świnna  
z dn. 29 maja 2025 r.  
w sprawie zmiany Wieloletniej  
Prognozy Finansowej  
na lata 2025 - 2030*

## **OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025 - 2030**

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej Uchwałą Nr XIII/78/24 Rady Gminy Świnna z dnia 18 grudnia 2024 r w następującym zakresie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 364 218,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 142 118,89 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 222 100,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 578 848,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 422 648,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 156 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 477 036,62 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**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>85 892 210,72</b>	<b>+364 218,89</b>	<b>86 256 429,61</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>63 347 773,72</b>	<b>+142 118,89</b>	<b>63 489 892,61</b>
Dotacje bieżące	6 133 128,72	+142 118,89	6 275 247,61
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>22 544 437,00</b>	<b>+222 100,00</b>	<b>22 766 537,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>88 154 617,34</b>	<b>+578 848,89</b>	<b>88 733 466,23</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>59 515 564,34</b>	<b>+422 648,89</b>	<b>59 938 213,23</b>
Wynagrodzenia i pochodne	25 141 368,98	+524 493,52	25 665 862,50
Pozostałe wydatki bieżące	34 374 195,36	-101 844,63	34 272 350,73
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>28 639 053,00</b>	<b>+156 200,00</b>	<b>28 795 253,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 262 406,62</b>	<b>-214 630,00</b>	<b>-2 477 036,62</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świnna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 214 630,00 zł i po zmianach wynoszą 2 477 036,62 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świnna na lata 2025-2030 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	0,00%	8,80%	TAK	10,07%	TAK
2026	0,00%	7,83%	TAK	9,10%	TAK
2027	0,00%	7,37%	TAK	8,65%	TAK
2028	0,00%	6,87%	TAK	8,15%	TAK
2029	0,00%	5,95%	TAK	7,23%	TAK
2030	0,00%	5,08%	TAK	6,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świnna 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świnna obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świnna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 2) Budowa infrastruktury sportowo kulturalnej na terenie gminy Świnna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 176 898,34 zł;
- 3) Renowacja i remont budynku "Pokusówki" w Świnnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 62 101,89 zł;
  - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 6 560,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2025	19 774 221,89	-62 101,89	19 712 120,00

Źródło: opracowanie własne.

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 niniejszej uchwały.