

**UCHWAŁA NR XXV/157/25
RADY GMINY ŚWINNA**

z dnia 8 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. Nr z 2024 r. poz. 1530)

**Rada Gminy Świnna
uchwala, co następuje:**

§ 1. W przyjętej uchwałą Nr XIII/78/24 Rady Gminy Świnna z dnia 18 grudnia 2024 r. Wieloletniej Prognozie Finansowej, dokonuje się zmiany:

- 1) tabeli głównej załącznika Nr 1, w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznika nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w brzmieniu określonym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznika nr 3 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej” w brzmieniu określonym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały obejmującej zmiany w objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2030

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świnna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY ŚWINNA

MICHAŁ KOZIEŁ

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XXV/157/25 Rady Gminy Świnna z dnia 8 października 2025

r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2030

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Z tego:										
	1	z tego:					z tego:				w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2025	76 712 511,13	64 998 502,93	25 275 773,99	40 243,60	21 291 745,41	8 036 985,83	10 353 754,10	3 567 000,00	11 714 008,20	11 714 008,20	
2026	66 416 726,32	64 253 279,00	26 160 426,00	41 652,00	21 515 320,00	5 620 330,00	10 915 551,00	3 691 845,00	2 163 447,32	2 163 447,32	
2027	69 539 629,74	66 181 714,00	26 971 399,00	42 943,00	22 182 295,00	5 731 144,00	11 253 933,00	3 806 292,00	3 357 915,74	3 357 915,74	
2028	69 557 702,31	68 034 801,00	27 726 598,00	44 145,00	22 803 399,00	5 891 616,00	11 569 043,00	3 912 868,00	1 522 901,31	1 522 901,31	
2029	71 462 676,36	69 939 775,00	28 502 943,00	45 381,00	23 441 894,00	6 056 581,00	11 892 976,00	4 022 428,00	1 522 901,36	1 522 901,36	
2030	71 688 270,00	71 688 270,00	29 215 517,00	46 516,00	24 027 941,00	6 207 996,00	12 190 300,00	4 122 989,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	78 533 695,23	63 102 242,73	25 571 563,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 431 452,50	15 431 452,50	772 903,00
2026	66 416 726,32	60 611 320,00	25 648 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 805 406,32	5 805 406,32	0,00
2027	69 539 629,74	62 566 545,00	26 757 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 973 084,74	6 973 084,74	0,00
2028	69 557 702,31	64 525 388,00	27 821 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 032 314,31	5 032 314,31	0,00
2029	71 462 676,36	66 187 211,00	28 565 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 465,36	5 275 465,36	0,00
2030	71 588 270,00	67 870 457,00	29 308 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817 813,00	3 817 813,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty pożyczki emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2025	-1 821 184,10	0,00	1 821 184,10	0,00	0,00	1 821 184,10	1 821 184,10	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (X 7)	5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych (X)	na pokrycie deficytu budżetu (X)				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (X)	Rozchody budżetu (X)	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań (X)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy (X)
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja, zrównowazania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 896 260,20	3 717 444,30		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 959,00	3 641 959,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 169,00	3 615 169,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 509 413,00	3 509 413,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 564,00	3 752 564,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817 813,00	3 817 813,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenie o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ujść w objaśnieniach dołączanych do wolumenu prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	3,60%	8,80%	10,07%	TAK	TAK
2026	0,00%	6,51%	7,42%	8,69%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,98%	7,00%	8,28%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,65%	6,50%	7,78%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,87%	5,59%	6,86%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,83%	4,72%	5,99%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2025-2026 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotaje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x				
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2025	1 023 847,00	1 023 847,00	2 304 959,02	2 304 959,02	1 176 776,75	1 176 776,75				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	514 093,57	172 884,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	214 256,02	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	214 256,05	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki na bieżące na pokrycie uljemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
2025	1 290 391,00	0,00	11 319 485,75	1 216 445,75	10 103 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 895 500,00	0,00	4 306 477,57	536 977,57	3 769 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 275 056,58	0,00	3 502 661,60	227 605,02	3 275 056,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 275 056,58	0,00	3 489 312,63	214 256,05	3 275 056,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 618 919,84	0,00	1 618 919,84	0,00	1 618 919,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	10.7 Wydatki zmniejszające dług X	10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	10.7.2 Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki X	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	10.8 Kwota wzrostu(+) /spadku u(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego X	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obszarze długu. Wyszczególnienie należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części ujęte w tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr XXV/1517/25 Rady Gminy Świnna z dnia 27 sierpnia 2025 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2030

Dokument podpisany elektronicznie

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 767 726,65	11 319 465,75	4 306 477,57	3 502 661,60	3 489 312,63	1 618 919,84
1.a	- wydatki bieżące				3 140 559,99	1 216 445,75	536 977,57	227 605,02	214 256,05	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 627 167,26	10 103 040,00	3 769 500,00	3 275 056,58	3 275 056,58	1 618 919,84
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				13 677 276,39	1 515 867,75	3 409 593,57	3 489 312,60	3 489 312,63	1 618 919,84
1.1.1	- wydatki bieżące				1 867 077,39	911 261,75	514 093,57	214 256,02	214 256,05	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	221 229,00	186 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Klub Seniora Świnna - usługi opiekuńcze w społeczności lokalnej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	504 935,00	240 000,00	264 935,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	W drodze do szkolnych sukcesów - Wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Gminie Świnna	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2026	613 822,75	463 822,75	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	VeloKoszarawa (regionalna trasa rowerowa nr 615 na terenie Gminy Świnna) - budowa trasy rowerowej	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2029	457 670,64	0,00	29 158,57	214 256,02	214 256,05	0,00
1.1.1.5	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Świnna - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	89 420,00	19 420,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 790 199,00	604 606,00	2 895 500,00	3 275 056,58	3 275 056,58	1 618 919,84
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpiecznego - Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	404 106,00	404 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Velo Koszarawa (regionalna trasa rowerowa 615 na trasie Gminy Świnna) - Budowa trasy rowerowej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2029	8 660 093,00	0,00	370 000,00	3 275 056,58	3 275 056,58	1 618 919,84
1.1.2.3	W drodze do szkolnych sukcesów - Wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Gminie Świnna	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2026	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Świnna - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	1 760 000,00	125 000,00	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Świnna - Montaż instalacji fotowoltaicznych w dwóch szkołach	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2026	919 000,00	28 500,00	890 500,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnymi, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 060 450,26	9 803 618,00	896 894,00	13 349,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świnna - Plan zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Świnna	2022	2025	1 253 482,00	305 184,00	22 884,00	13 349,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Czyste Powietrze - Realizacja programu na terenie Gminy Świnna	Urząd Gminy w Świnnej	2023	2025	154 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					162 131,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	11 319 485,75
1.a	0,00	2 16 445,75
1.b	0,00	10 103 040,00
1.1	0,00	1 515 867,75
1.1.1	0,00	9 11 261,75
1.1.1.1	0,00	188 019,00
1.1.1.2	0,00	240 000,00
1.1.1.3	0,00	463 822,75
1.1.1.4	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	19 420,00
1.1.2	0,00	604 606,00
1.1.2.1	0,00	404 106,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	47 000,00
1.1.2.5	0,00	125 000,00
1.1.2.6	0,00	28 500,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	9 803 618,00
1.3.1	0,00	305 164,00
1.3.1.1	0,00	64 000,00
1.3.1.3	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	Obsługa prawna, doradztwo podatkowe i księgowe - Obsługa prawna, doradztwo podatkowe i księgowe	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2027	68 652,00	22 884,00	22 884,00	13 349,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w Rychwałdku - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza IIA	Urząd Gminy Świnna	2021	2030	868 689,00	168 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				10 836 968,26	9 498 434,00	874 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej - mostowej wraz z odwodnieniem na terenie Gminy Świnna - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2025	3 546 694,87	3 277 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Trzebinii - dokumentacja - Budowa chodnika	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2025	154 205,00	154 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury sportowo kulturalnej na terenie gminy Świnna - Budowa infrastruktury sportowej i kulturalnej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2025	4 875 733,50	4 736 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Renowacja i remont budynku "Pokusówki" w Świnnej - Odbudowa zabytków	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2025	1 386 334,89	1 330 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Świnna - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	874 000,00	0,00	874 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	22 884,00
1.3.1.5	0,00	168 300,00
1.3.2	0,00	9 498 434,00
1.3.2.1	0,00	3 277 000,00
1.3.2.2	0,00	154 205,00
1.3.2.3	0,00	4 735 436,00
1.3.2.4	0,00	1 330 793,00
1.3.2.5	0,00	0,00

**ZMIANY W OBJAŚNIENIACH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2025 - 2030**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świnna:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 10 913 406,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 371 031,03 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 11 284 437,98 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 11 871 815,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 069 231,03 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 13 941 047,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 821 184,10 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	87 625 918,08	-10 913 406,95	76 712 511,13
Dochody bieżące	64 627 471,90	+371 031,03	64 998 502,93
Dotacje bieżące	7 262 954,80	+774 031,03	8 036 985,83
Pozostałe	10 756 754,10	-403 000,00	10 353 754,10
Dochody majątkowe	22 998 446,18	-11 284 437,98	11 714 008,20
Wydatki ogółem	90 405 511,20	-11 871 815,97	78 533 695,23
Wydatki bieżące	61 033 011,70	+2 069 231,03	63 102 242,73
Wynagrodzenia i pochodne	25 412 041,76	+159 522,15	25 571 563,91
Pozostałe wydatki bieżące	35 620 969,94	+1 929 708,88	37 550 678,82
Wydatki majątkowe	29 372 499,50	-13 941 047,00	15 431 452,50
Wynik budżetu	-2 779 593,12	+958 409,02	-1 821 184,10

Źródło: opracowanie własne.

W 2026 r. dokonywano następujących zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych:

1. Dochody ogółem zwiększono o kwotę 2 163 447,32 zł w tym: dochody majątkowe o kwotę 2 163 447,32 zł w związku z przesunięciem realizacji zadań pn. VeloKoszarawa, Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej oraz Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Świnna) na rok 2026
2. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 2 163 447,32 zł w tym: wydatki majątkowe o kwotę 2 163 447,32 zł w związku z przesunięciem realizacji zadania pn. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Świnna, zadania pn. VeloKoszarawa (regionalna trasa rowerowa nr 615 na terenie Gminy Świnna) oraz zadania pn. Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Świnna na rok 2026

W związku z powyższym o tę samą kwotę zmianie uległy dochody i wydatki ogólne WPF

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świnna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 958 409,02 zł i po zmianach wynoszą 1 821 184,10 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	2 779 593,12	-958 409,02	1 821 184,10
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 779 593,12	-958 409,02	1 821 184,10

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 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%	7,42%	TAK	8,69%	TAK
2027	0,00%	7,00%	TAK	8,28%	TAK
2028	0,00%	6,50%	TAK	7,78%	TAK
2029	0,00%	5,59%	TAK	6,86%	TAK
2030	0,00%	4,72%	TAK	5,99%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. VeloKoszarawa (regionalna trasa rowerowa nr 615 na terenie Gminy Świnna) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 457 670,64 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Świnnej.
2. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Świnna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 89 420,00 zł, w tym w 2025 r. – 19 420,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 420,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Świnnej.
3. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Świnna – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 760 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 125 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 125 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Świnnej.

4. Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Świnna – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 919 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 28 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 28 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Świnnej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Klub Seniora Świnna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 264 935,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 264 935,00 zł;
 - 2) Velo Koszarawa (regionalna trasa rowerowa 615 na trasie Gminy Świnna) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 179 880,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 286 110,89 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 9 117 763,64 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa infrastruktury sportowo kulturalnej na terenie gminy Świnna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 234 300,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 57 401,66 zł;
 - 2) Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Świnna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 874 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 874 000,00 zł;

- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 461 960,75	-245 515,00	1 216 445,75
2026	172 884,00	+364 093,57	536 977,57
2027	13 349,00	+214 256,02	227 605,02
2028	0,00	+214 256,05	214 256,05

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 769 120,00	-9 666 080,00	10 103 040,00
2026	0,00	+3 769 500,00	3 769 500,00
2027	0,00	+3 275 056,58	3 275 056,58
2028	0,00	+3 275 056,58	3 275 056,58
2029	0,00	+1 618 919,84	1 618 919,84

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.