

**UCHWAŁA NR XXVIII/171/25  
RADY GMINY ŚWINNA**

z dnia 18 grudnia 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 2025 r. poz. 1483)

**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 XXVIII/71/25 Rady Gminy Świnna z dnia 18 grudnia 2025 r.  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2030

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			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	1.2.2	
1	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	1.2.2			
2025	76 983 245,04	65 462 062,73	25 275 773,99	40 243,60	21 325 562,41	8 786 728,63	10 033 754,10	3 567 000,00	11 521 182,31	0,00	11 521 182,21		
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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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. 966 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie prognozy 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 pozycja obejmuje 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 ratomiasł 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	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tym, że 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tym, że nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez				
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	22	22.1	22.1.1	
2025	76 598 901,86	62 965 571,34	25 873 072,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 633 330,52	13 633 330,52	618 698,00	
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	71 688 270,00	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	z tego:		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		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2025	384 343,18	0,00	239 586,09	0,00	0,00	0,00	239 586,09	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	0,00			
2027	0,00	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	0,00			
2029	0,00	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	0,00			

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	4.4.1		w tym:		5.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	623 929,27	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 powalicyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowo zobowiązania	wojnymi 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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6				
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		
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 929,27	0,00	0,00	2 496 491,39	2 736 077,48	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 959,00	3 641 959,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 169,00	3 615 169,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 509 413,00	3 509 413,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 564,00	3 752 564,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817 813,00	3 817 813,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00			

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	3,68%	8,80%	10,07%	TAK	TAK
2026	0,00%	7,31%	7,43%	8,70%	TAK	TAK
2027	0,00%	6,33%	7,13%	8,41%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,99%	6,68%	7,95%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,87%	5,81%	7,09%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,83%	4,94%	6,22%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Dotacje 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
Lp										
2025	1 023 847,00	1 023 847,00	1 848 963,09	1 848 963,09	1 848 963,09	1 848 963,09	612 009,56	612 009,56	612 009,56	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 824,57	644 824,57	644 824,57	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 256,02	214 256,02	214 256,02	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 256,05	214 256,05	214 256,05	0,00
2029	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształcaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształcaniem samorządowych jednostek terytorialnego samorządu	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształcaniem samorządowych jednostek terytorialnego samorządu	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształcaniem samorządowych jednostek terytorialnego samorządu
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					
Lp	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	1 293 391,00	1 293 391,00	0,00	11 022 717,00	914 808,00	10 107 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 895 500,00	2 895 500,00	0,00	4 535 671,57	836 008,57	3 699 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 275 056,58	3 275 056,58	0,00	3 670 961,60	395 905,02	3 275 056,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 275 056,58	3 275 056,58	0,00	3 657 612,63	382 556,05	3 275 056,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 618 919,84	1 618 919,84	0,00	1 787 219,84	168 300,00	1 618 919,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	168 300,00	168 300,00	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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	10.7 Wydatki zmniejszające dług X	10.7.1 Spłata zobowiązań wymaganych 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(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi 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 <sup>9)</sup>
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego X	10.7.2.1.2 w tym:					
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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu restrykcji określonej w art. 243, ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, nie 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 zaciągnąć 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 XXVIII/171/25 Rady Gminy Świnna z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2030

kwoty w zł

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.a	Wydatki na przedsięwzięcia o kodzie (1.1.1.2-1.3)				1 022 717,00	4 535 671,57	16 709 651,60	3 659 612,63	1 781 221,91	
1.b	Wydatki majątkowe				3 149 808,00	836 008,57	3 959 905,02	382 556,05	1 683 300,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o określonej formie 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:				1 208 099,00	3 462 487,57	3 488 317,60	3 489 312,63	1 618 919,84	
1.1.1	Wydatki bieżące				599 624,00	644 824,37	2 742 560,02	2 742 560,05	0,00	
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	221 229,00	60 270,00	138 818,00	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	
1.1.1.3	W drodze do szkolnych sukcesów - Wzmocnienie potencjału edukacyjnego w Gminie Świnna	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2027	470 852,00	298 354,00	150 000,00	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	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	61 913,00	0,00	61 913,00	0,00	0,00	
1.1.2	Wydatki majątkowe				609 475,00	2 819 663,00	3 275 056,58	3 275 056,58	618 919,84	
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa - Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	408 361,00	387 290,00	11 071,00	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	3 700 000,00	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	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Świnna - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	1 786 939,00	134 685,00	1 605 892,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Świnna - Montaż instalacji fotowoltaicznych w dwóch szkołach	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2026	861 200,00	28 500,00	832 700,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego, tego:				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	
1.2.2	Wydatki majątkowe				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), tego:				9 813 618,00	181 649,00	181 649,00	181 649,00	1 683 300,00	
1.3.1	Wydatki bieżące				216 684,00	181 649,00	181 649,00	181 649,00	1 683 300,00	
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świnna - Plan zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Świnna	2022	2025	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Czyste Powietrze - Realizacja programu na terenie Gminy Świnna	Urząd Gminy w Świnnej	2023	2025	162 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
	168 300,00	11 022 777,00
1a	168 300,00	9 143 885,00
1b	0,00	0,00
	0,00	1 209 699,00
1.1.1	0,00	1 599 624,00
1.1.1.1	0,00	60 270,00
1.1.1.2	0,00	240 000,00
1.1.1.3	0,00	298 354,00
1.1.1.4	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00
	0,00	609 270,00
1.1.2.1	0,00	397 280,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	49 000,00
1.1.2.4	0,00	134 685,00
1.1.2.5	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	168 300,00	9 883 618,00
1.3.1	168 300,00	9 153 127,00
1.3.1.1	0,00	64 000,00
1.3.1.2	0,00	60 000,00

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						
1.3.1.3	Obsługa prawna, doradztwo podatkowe i księgowo - Obsługa prawna, doradztwo podatkowe i księgowo	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2027	68 652,00	22 884,00	22 884,00	13 349,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w Rychwałdku - Oczyszczanie ścieków na Żywiec - Faza I/A	Urząd Gminy Świnna	2021	2030	1 036 980,64	168 300,00	168 300,00	168 300,00	168 300,00	168 300,00
1.3.2	wydatki majątkowe				10 842 968,28	2 992 453,00	850 000,00	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	Przebudowa drogi powiatowej nr 1426S Żywiec - Trzebinia - Juszczyzna w km 1+064 do km 3+177 w Trzebinii - dokumentacja projektowa - Budowa chodnika	Urząd Gminy w Świnnej	2024	2026	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	4 736 436,00	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
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej otwarcia parkingu wewnętrznego mieszczącego się przy budynku Komendy Powiatowej Policji w Żywcu - stworzenie dokumentacji	Urząd Gminy w Świnnej	2025	2026	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	22 884,00
1.3.1.4	168 300,00	168 300,00
1.3.2	0,00	9 498 230,00
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	4 796 486,00
1.3.2.4	0,00	1 330 759,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świnna:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 497 024,91 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 104 936,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 392 088,91 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 796 416,52 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 580 294,54 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 216 121,98 zł, w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszono o kwotę 154 205,00 zł
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 384 343,18 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>77 480 269,95</b>	<b>-497 024,91</b>	<b>76 983 245,04</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>65 566 998,73</b>	<b>-104 936,00</b>	<b>65 462 062,73</b>
Subwencja ogólna	21 291 745,41	+33 817,00	21 325 562,41
Dotacje bieżące	8 625 481,63	+161 247,00	8 786 728,63
Pozostałe	10 333 754,10	-300 000,00	10 033 754,10
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>11 913 271,22</b>	<b>-392 088,91</b>	<b>11 521 182,31</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>77 395 318,38</b>	<b>-796 416,52</b>	<b>76 598 901,86</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>63 545 865,88</b>	<b>-580 294,54</b>	<b>62 965 571,34</b>
Wynagrodzenia i pochodne	25 776 401,17	+96 671,02	25 873 072,19
Pozostałe wydatki bieżące	37 769 464,71	-676 965,56	37 092 499,15
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>13 849 452,50</b>	<b>-216 121,98</b>	<b>13 633 330,52</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>84 951,57</b>	<b>+299 391,61</b>	<b>384 343,18</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 zmniejszono o 127 749,00 zł i po zmianach wynoszą 239 586,09 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 171 642,61 zł. Po zmianach wynoszą 623 929,27 zł - planuje się przeznaczyć na rachunki lokat.

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>367 335,09</b>	<b>-127 749,00</b>	<b>239 586,09</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	367 335,09	-127 749,00	239 586,09
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>452 286,66</b>	<b>+171 642,61</b>	<b>623 929,27</b>
Inne rozchody	452 286,66	+171 642,61	623 929,27

Zródło: 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%	7,43%	TAK	8,70%	TAK
2027	0,00%	7,13%	TAK	8,41%	TAK
2028	0,00%	6,68%	TAK	7,95%	TAK
2029	0,00%	5,81%	TAK	7,09%	TAK
2030	0,00%	4,94%	TAK	6,22%	TAK

Zródło: 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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Cyberbezpieczny samorząd - wzmocnienie systemu ce cyberbezpieczeństwa – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 127 749,00 zł;
    - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 105 608,00 zł;

- 2) W drodze do szkolnych sukcesów – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 164 468,75 zł;
  - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 142 970,75 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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4 w roku 2025 zmniejszono o kwotę 292 217,75 zł i wynosi 914 808,00 zł

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.