

Uchwała Rady Gminy Świątki XVII/110/2025

z dnia 13 czerwca 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świątki na lata 2025– 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2025-2036 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2026 zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Świątki .

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 3-letniej

ZALĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY XVII/110/2025 RADY GMINY ŚWIĄTKI Z DNIA. 13.06.2025

z tego:											
Lp	1	z tego:						w tym:		w tym:	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
2025	46 624 262,31	32 601 971,47	8 156 078,00	53 484,03	7 211 203,97	4 420 691,69	12 760 513,78	1 475 000,00	327 000,00	13 464 290,84	
2026	31 825 430,00	26 000 000,00	2 175 000,00	42 000,00	9 538 000,00	7 120 000,00	7 125 000,00	1 375 000,00	150 000,00	5 675 430,00	
2027	24 310 000,00	23 960 000,00	2 180 000,00	42 000,00	9 039 000,00	7 220 000,00	5 479 000,00	1 378 000,00	50 000,00	300 000,00	
2028	23 400 000,00	23 100 000,00	2 190 000,00	45 000,00	9 100 000,00	7 230 000,00	4 535 000,00	1 380 000,00	50 000,00	250 000,00	
2029	21 440 000,00	21 140 000,00	2 200 000,00	45 000,00	7 080 000,00	7 230 000,00	4 535 000,00	1 398 000,00	50 000,00	250 000,00	
2030	21 460 000,00	21 160 000,00	2 200 000,00	46 000,00	7 090 000,00	7 240 000,00	4 534 000,00	1 400 000,00	50 000,00	250 000,00	
2031	21 360 000,00	21 160 000,00	2 210 000,00	46 000,00	7 090 000,00	7 240 000,00	4 514 000,00	1 420 000,00	0,00	200 000,00	
2032	21 415 000,00	21 175 000,00	2 220 000,00	47 000,00	7 030 000,00	7 245 000,00	4 503 000,00	1 425 000,00	0,00	200 000,00	
2033	21 405 000,00	21 105 000,00	2 220 000,00	47 000,00	7 035 000,00	7 250 000,00	4 503 000,00	1 450 000,00	0,00	300 000,00	
2034	21 430 000,00	21 130 000,00	2 230 000,00	48 000,00	7 040 000,00	7 260 000,00	4 502 000,00	1 450 000,00	0,00	300 000,00	
2035	21 372 500,00	21 172 500,00	2 235 900,00	49 000,00	7 050 000,00	7 260 000,00	4 527 600,00	1 460 000,00	0,00	200 000,00	
2036	21 502 500,00	21 402 500,00	2 245 000,00	49 000,00	7 060 000,00	7 280 000,00	4 466 000,00	1 465 000,00	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. 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 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 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4		4.1	4.1.1	4.2	w tym:		4.3	w tym:
								na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	3 550 936,59	3 550 936,59	837 600,00	307 600,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	657 600,00	657 600,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00		
2027	525 000,00	525 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00		
2028	525 000,00	525 000,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00		
2029	525 000,00	525 000,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00	0,00		
2030	575 000,00	575 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00		
2031	595 000,00	595 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00		
2032	520 000,00	520 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00		
2033	375 000,00	375 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00		
2034	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	422 500,00	422 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	162 500,00	162 500,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
2025	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 388 536,59	4 388 536,59	3 873 436,59	3 550 936,59	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	937 600,00	937 600,00	607 600,00	307 600,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	200 000,00	200 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	562 500,00	562 500,00	200 000,00	200 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	572 500,00	572 500,00	200 000,00	200 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	200 000,00	200 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	160 000,00	160 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	50 000,00	50 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00	455 000,00	50 000,00	50 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	50 000,00	50 000,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	422 500,00	422 500,00	50 000,00	50 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	162 500,00	162 500,00	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	6 012 600,00	0,00	3 561 927,88	4 091 927,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 075 000,00	0,00	1 350 000,00	1 630 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 525 000,00	0,00	955 000,00	980 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 962 500,00	0,00	1 050 000,00	1 087 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 390 000,00	0,00	1 045 000,00	1 092 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 110 000,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 105 000,00	0,00	790 000,00	790 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	585 000,00	0,00	845 000,00	845 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	162 500,00	0,00	872 500,00	872 500,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	762 500,00	762 500,00

8) 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku 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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,89%	13,70%	5,42%	6,34%	TAK	TAK
2026	3,07%	8,47%	9,70%	10,09%	TAK	TAK
2027	3,35%	6,96%	10,08%	10,47%	TAK	TAK
2028	3,48%	7,81%	8,94%	9,33%	TAK	TAK
2029	3,22%	8,06%	7,60%	7,99%	TAK	TAK
2030	3,79%	7,67%	6,11%	6,51%	TAK	TAK
2031	3,70%	7,87%	7,46%	7,85%	TAK	TAK
2032	3,91%	7,68%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2033	3,20%	5,98%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2034	3,55%	6,25%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2035	2,79%	6,38%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2036	1,19%	5,43%	7,13%	7,13%	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 3-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:		
	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	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 ^x	9.1.1	9.1.1.1	9.2	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	9.2.1	9.2.1.1
Lp	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 , ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:			bieżące	majątkowe				
Łp	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	0,00	0,00	0,00	8 882 609,15	302 700,00	8 579 909,15	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 789 013,95	317 836,50	4 471 177,45	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:							
							spłata zobowiązań zaciąganych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x		spłata zobowiązań zaciąganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
	2025	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	512 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	522 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2033	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2035	422 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2036	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XLVIII/110/2025 Rady Gminy z dnia 13.06.2025

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 355 196,18	8 903 473,03	4 794 150,07	0,00	0,00	13 730 761,10
1.a	- wydatki bieżące				956 374,50	302 700,00	317 836,50	0,00	0,00	653 674,50
1.b	- wydatki majątkowe				14 398 821,68	8 600 773,03	4 476 313,57	0,00	0,00	13 077 086,60
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, 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:				15 355 196,18	8 903 473,03	4 794 150,07	0,00	0,00	13 730 761,10
1.3.1	- wydatki bieżące				956 374,50	302 700,00	317 836,50	0,00	0,00	653 674,50
1.3.1.1	DOSTAWA CIEPŁA I CIEPŁEJ WODY DO ZSZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO W ŚWIĄTKACH I ŻŁOBKA - DOSTARCZANIE CIEPŁA	URZĄD GMINY W ŚWIĄTKACH	2025	2027	956 374,50	302 700,00	317 836,50	0,00	0,00	653 674,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 398 821,68	8 600 773,03	4 476 313,57	0,00	0,00	13 077 086,60
1.3.2.4	MODERNIZACJA OCZYSZCZALNI W ŚWIĄTKACH -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2025	2026	4 999 995,00	2 712 111,50	2 287 883,50	0,00	0,00	4 999 995,00
1.3.2.5	Modernizacja gospodarki wodnej w Gminie Świątki -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2024	2025	1 855 944,54	1 846 709,46	0,00	0,00	0,00	1 846 709,46
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Świątki -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2025	2026	4 699 472,14	2 511 042,07	2 188 430,07	0,00	0,00	4 699 472,14
1.3.2.8	Remont drogi gminnej Nr 156007N w miejscowości Skołyty - poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W ŚWIĄTKACH	2024	2025	343 410,00	343 410,00	0,00	0,00	0,00	343 410,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej Kwiecewo-Różynka - poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W ŚWIĄTKACH	2023	2025	2 500 000,00	1 187 500,00	0,00	0,00	0,00	1 187 500,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2036 Gminy Świątki .

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2036 Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków 5%. Planowany wzrost wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie na okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono że dochody bieżące na poziomie ok. 5 % zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat jako bazowy przyjęto rok 2024.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i przewiduje się nieco większe wpływy ze sprzedaży majątku.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem –zaplanowano podwyżkę w wysokości 5% w roku 2025, wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych kwot na wykonanie projektów na realizację zadań inwestycyjnych .

Przychody.

Na dzień przyjęcia prognozy planują się w roku 2025 przychody w kwocie 837 600zł. planowanych środków nadwyżki budżetowej w kwocie 520 000,00, pożyczki na prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 307 600,00 i ze spłat udzielonych pożyczek w kwocie 10 000,00zł

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 530 000,00zł i spłata pożyczki zaciągniętej na prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 3 858 536,59.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”. , który w roku 2025 zamyka się nadwyżką w kwocie 3 550 936,59 która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań zaciągniętego na prefinansowanie środków z UE.

Finansowanie deficytu

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww. przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww. źródeł przychodów. **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy. Zadłużenie gminy na koniec 2025 roku przewiduje się w kwocie 5 705 000,00zł..

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Na podstawie art.7 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz.1964 relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym. pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust.2 pkt 4-8 ustawy, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetu. W latach 2023-2025 spełniony zostanie przez gminę wyżej wymieniony warunek. Niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań gminy nie zagraża realizacji zadań publicznych przez gminę w 2025 roku.

Planowane zadłużenie gminy w stosunku do planowanych dochodów stanowi 24,12% natomiast planowane spłaty zobowiązań do planowanych dochodów stanowią 6,25% .