Załącznik nr 3

do Uchwały nr XVIII/97/2025 Rady Gminy Świdnica z 18 lutego 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 032 343,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 310 015,59 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 722 328,15 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 910 450,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 547 775,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 362 675,43 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 137 743,65 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
| --- | --- | --- | --- |
| Dochody ogółem | 162 974 737,27 | +3 032 343,74 | 166 007 081,01 |
| Dochody bieżące | 124 007 900,98 | +2 310 015,59 | 126 317 916,57 |
| Dotacje bieżące | 7 879 901,80 | +2 310 015,59 | 10 189 917,39 |
| Dochody majątkowe | 38 966 836,29 | +722 328,15 | 39 689 164,44 |
| Wydatki ogółem | 172 234 373,88 | +4 910 450,78 | 177 144 824,66 |
| Wydatki bieżące | 114 976 516,92 | +2 547 775,35 | 117 524 292,27 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 56 262 146,13 | +40 603,80 | 56 302 749,93 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 53 714 370,79 | +2 507 171,55 | 56 221 542,34 |
| Wydatki majątkowe | 57 257 856,96 | +2 362 675,43 | 59 620 532,39 |
| Wynik budżetu | -9 259 636,61 | -1 878 107,04 | -11 137 743,65 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 | 7,75% | 15,26% | TAK | 16,33% | TAK |
| 2026 | 7,13% | 14,45% | TAK | 15,52% | TAK |
| 2027 | 6,58% | 14,02% | TAK | 15,08% | TAK |
| 2028 | 5,61% | 12,32% | TAK | 13,39% | TAK |
| 2029 | 6,24% | 10,95% | TAK | 12,02% | TAK |
| 2030 | 5,71% | 11,17% | TAK | 12,24% | TAK |
| 2031 | 4,22% | 12,20% | TAK | 13,27% | TAK |
| 2032 | 4,02% | 12,13% | TAK | 12,13% | TAK |
| 2033 | 3,49% | 12,02% | TAK | 12,02% | TAK |
| 2034 | 3,32% | 11,91% | TAK | 11,91% | TAK |
| 2035 | 6,11% | 11,84% | TAK | 11,84% | TAK |
| 2036 | 5,23% | 11,88% | TAK | 11,88% | TAK |
| 2037 | 3,14% | 11,70% | TAK | 11,70% | TAK |
| 2038 | 4,77% | 11,56% | TAK | 11,56% | TAK |
| 2039 | 3,93% | 11,66% | TAK | 11,66% | TAK |
| 2040 | 4,11% | 11,80% | TAK | 11,80% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świdnica 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd
2. Cyberbezpieczny Samorząd

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dobry start przedszkolaków z Gminy Świdnica (FEDS) Priorytet nr 8 Fundusze Europejskie dla Edukacji na Dolnym Śląsku.

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.