

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica

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 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) **uchwała się**, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XV/76/2024 Rady Gminy Świdnica z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 – otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świdnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Świdnica
Beata Szyszka
Beata Szyszka

Uzasadnienie
do Uchwały nr XXX/213/2025
Rady Gminy Świdnica
z dnia 3 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica

W załączniku nr 1 do Uchwały nr XV/76/2024 Rady Gminy Świdnica z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica **aktualizuje się** wielkości w planach **na 2025 rok** na podstawie zarządzeń wydanych przez Wójta Gminy Świdnica w okresie od 1 listopada 2025 r. do 2 grudnia 2025 oraz podjętych uchwał i projektu uchwały z 3 grudnia 2025 r.

W załączniku nr 2 opisano zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica.

Sporządził: A. Szymkiewicz

RADCA PRAWNY
Jarosław Wasyliszyn
WI/WB-346

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3. 8.3.1. 8.4.1.6.4.1.) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXI/213/2015 Rady Gminy Świdnica z dnia 3.12.2025 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		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	1.2.2
Dochody ogółem ^x		Docho	docho	z sub	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho	ze sprzedaży majątku ^x	
2025	181 064 472,08	137 444 531,64	62 743 744,19	7 371 453,31	17 010 520,33	49 431 093,41	22 526 342,81	43 619 940,44	3 205 489,03	40 408 551,41
2026	176 980 344,82	129 043 762,79	64 382 410,97	7 309 700,00	8 551 732,00	47 881 128,82	20 261 942,81	47 936 582,03	1 000 000,00	46 936 582,03
2027	180 645 847,57	132 807 300,00	71 022 950,79	7 536 301,00	8 855 732,00	52 445 042,21	20 514 961,00	47 838 547,57	1 000 000,00	46 838 547,57
2028	136 679 100,00	136 479 100,00	68 827 589,00	7 747 317,00	8 951 964,00	49 978 432,00	21 089 360,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	140 762 319,00	140 462 319,00	70 754 761,00	7 964 242,00	11 120 495,00	49 621 757,00	21 679 883,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	144 376 015,00	143 876 015,00	72 523 630,00	8 163 348,00	11 250 645,00	50 912 301,00	22 221 860,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	147 926 854,00	147 426 854,00	74 336 721,00	8 367 432,00	9 435 849,00	54 235 109,00	22 777 427,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	151 410 026,00	151 110 026,00	76 195 139,00	8 576 618,00	9 669 245,00	55 590 987,00	23 346 863,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	156 985 276,00	156 885 276,00	78 100 017,00	8 791 033,00	9 908 476,00	58 980 762,00	23 930 535,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	161 154 908,00	160 754 908,00	80 062 517,00	9 010 809,00	10 153 668,00	60 405 281,00	24 528 798,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2035	163 121 280,00	162 721 280,00	82 053 830,00	9 236 079,00	10 405 030,00	59 865 413,00	25 142 018,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2036	167 286 812,00	166 786 812,00	84 105 176,00	9 466 981,00	10 662 655,00	61 362 048,00	25 770 568,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2037	171 453 982,00	170 953 982,00	86 207 805,00	9 703 656,00	10 926 722,00	62 896 099,00	26 414 832,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2038	175 725 330,00	175 225 330,00	88 363 000,00	9 946 247,00	11 197 390,00	64 468 501,00	27 075 203,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2039	180 103 464,00	179 603 464,00	90 572 075,00	10 194 903,00	11 474 825,00	66 080 214,00	27 762 083,00	500 000,00	500 000,00	0,00

2040	185 143 533,00	184 743 533,00	92 383 516,00	1 307 076,00	10 398 801,00	13 602 322,00	67 051 818,00	28 307 125,00	400 000,00	400 000,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------	------------	------

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866) z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost 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 wykorzystania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		w tym:											w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składczy od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
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	196 742 184,63	129 347 427,75	56 771 352,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	67 394 756,88	66 294 756,88	3 315 109,12
2026	172 814 698,03	118 720 157,00	58 962 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 377 912,00	0,00	0,00	0,00	54 094 541,03	54 094 541,03	0,00
2027	176 645 847,57	122 111 399,00	61 512 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 779 149,00	0,00	0,00	0,00	54 534 448,57	54 534 448,57	0,00
2028	132 979 100,00	125 426 361,00	63 958 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 228 490,00	0,00	0,00	0,00	7 552 739,00	7 552 739,00	0,00
2029	137 262 319,00	128 062 054,00	65 668 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 697 309,00	0,00	0,00	0,00	9 200 265,00	9 200 265,00	0,00
2030	140 876 015,00	130 752 010,00	67 376 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 477,00	0,00	0,00	0,00	10 124 005,00	10 124 005,00	0,00
2031	143 926 854,00	133 623 311,00	69 077 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 820,00	0,00	0,00	0,00	10 303 543,00	10 303 543,00	0,00
2032	147 410 026,00	136 709 121,00	70 735 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 820,00	0,00	0,00	0,00	10 700 905,00	10 700 905,00	0,00
2033	149 485 276,00	137 864 984,00	72 415 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 570,00	0,00	0,00	0,00	11 620 292,00	11 620 292,00	0,00
2034	153 654 908,00	141 073 468,00	74 099 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 070,00	0,00	0,00	0,00	12 581 440,00	12 581 440,00	0,00
2035	155 121 280,00	146 335 005,00	75 803 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 820,00	0,00	0,00	0,00	8 786 275,00	8 786 275,00	0,00
2036	160 286 812,00	149 612 351,00	77 489 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 162 820,00	0,00	0,00	0,00	10 674 461,00	10 674 461,00	0,00
2037	167 453 982,00	152 951 120,00	79 194 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 820,00	0,00	0,00	0,00	14 502 862,00	14 502 862,00	0,00
2038	168 725 330,00	156 240 048,00	80 857 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 320,00	0,00	0,00	0,00	12 485 282,00	12 485 282,00	0,00
2039	174 103 464,00	159 513 717,00	82 495 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 820,00	0,00	0,00	0,00	14 589 747,00	14 589 747,00	0,00
2040	182 643 533,00	164 665 255,61	84 103 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	17 978 277,39	17 978 277,39	0,00

Lp	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	z tego:		w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	
2025		-15 677 712,55	0,00	19 677 712,55	8 165 646,79	4 165 646,79	4,2	6 215 216,22	6 215 216,22	5 296 849,54	5 296 849,54	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
2026		4 165 646,79	4 165 646,79	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035		8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036		7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038		7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039		6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4,2	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
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	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
Lp	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	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 165 646,79	4 165 646,79	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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 zrównoważenia 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	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych 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	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		
		środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	wojnymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 365 646,79	0,00	0,00	8 097 103,89	19 609 169,65		
2026	x	x	x	x	0,00	72 200 000,00	0,00	0,00	10 323 605,79	10 323 605,79		
2027	x	x	x	x	0,00	68 200 000,00	0,00	0,00	10 695 901,00	10 695 901,00		
2028	x	x	x	x	0,00	64 500 000,00	0,00	0,00	11 052 739,00	11 052 739,00		
2029	x	x	x	x	0,00	61 000 000,00	0,00	0,00	12 400 265,00	12 400 265,00		
2030	x	x	x	x	0,00	57 500 000,00	0,00	0,00	13 124 005,00	13 124 005,00		
2031	x	x	x	x	0,00	53 500 000,00	0,00	0,00	13 803 543,00	13 803 543,00		
2032	x	x	x	x	0,00	49 500 000,00	0,00	0,00	14 400 905,00	14 400 905,00		
2033	x	x	x	x	0,00	42 000 000,00	0,00	0,00	19 020 292,00	19 020 292,00		
2034	x	x	x	x	0,00	34 500 000,00	0,00	0,00	19 681 440,00	19 681 440,00		
2035	x	x	x	x	0,00	26 500 000,00	0,00	0,00	16 386 275,00	16 386 275,00		
2036	x	x	x	x	0,00	19 500 000,00	0,00	0,00	17 174 461,00	17 174 461,00		
2037	x	x	x	x	0,00	15 500 000,00	0,00	0,00	18 002 862,00	18 002 862,00		
2038	x	x	x	x	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	18 985 282,00	18 985 282,00		
2039	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	20 089 747,00	20 089 747,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 078 277,39	20 078 277,39		

8) Skorygowanie o środki obywateli 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 wiecelemej 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 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 pełniejszy 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 pełniejszy 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	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, 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	7,47%	11,17%	15,26%	15,85%	TAK	TAK
2026	7,09%	12,20%	14,31%	14,90%	TAK	TAK
2027	5,90%	10,97%	13,87%	14,46%	TAK	TAK
2028	5,43%	11,20%	12,03%	12,62%	TAK	TAK
2029	4,79%	11,67%	10,64%	11,23%	TAK	TAK
2030	4,29%	11,54%	10,67%	11,26%	TAK	TAK
2031	4,22%	11,33%	11,50%	12,09%	TAK	TAK
2032	4,02%	11,37%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2033	6,16%	14,00%	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2034	5,93%	14,02%	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2035	6,11%	11,61%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2036	5,23%	11,75%	12,22%	12,22%	TAK	TAK
2037	3,14%	11,89%	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2038	4,77%	12,08%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2039	3,93%	12,31%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2040	1,49%	11,76%	12,52%	12,52%	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

Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
		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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2					10.2	10.3
		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		28 135 618,82	28 135 618,82	19 782 734,65	15 325 344,41	937 992,31	14 387 352,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		30 858 231,91	20 744 382,00	20 744 382,00	40 466 343,43	419 111,52	40 047 231,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		2 690 000,00	2 690 000,00	2 690 000,00	7 390 000,00	0,00	7 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	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
2031		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		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		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		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		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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040		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

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup 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 skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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 pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						10.7.2.1.1	w tym:					
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 165 646,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

5) 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 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadłużać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 289 488,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 93 542,37 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 383 030,70 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 90 511,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 793 542,37 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 703 030,70 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -15 677 712,55 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	181 353 960,41	-289 488,33	181 064 472,08
Dochody bieżące	137 350 989,27	+93 542,37	137 444 531,64
Dotacje bieżące	16 916 977,96	+93 542,37	17 010 520,33
Dochody majątkowe	44 002 971,14	-383 030,70	43 619 940,44
Wydatki ogółem	196 651 672,96	+90 511,67	196 742 184,63
Wydatki bieżące	128 553 885,38	+793 542,37	129 347 427,75
Wynagrodzenia i pochodne	57 283 640,94	-512 288,47	56 771 352,47
Pozostałe wydatki bieżące	66 270 244,44	+1 305 830,84	67 576 075,28
Wydatki majątkowe	68 097 787,58	-703 030,70	67 394 756,88
Wynik budżetu	-15 297 712,55	-380 000,00	-15 677 712,55

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 380 000,00 zł i po zmianach wynoszą 19 677 712,55 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	19 297 712,55	+380 000,00	19 677 712,55
Wolne środki	4 916 849,54	+380 000,00	5 296 849,54

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 200 000,00	-200 000,00	4 000 000,00
2028	3 314 690,39	+385 309,61	3 700 000,00
2029	5 500 000,00	-2 000 000,00	3 500 000,00
2030	5 500 000,00	-2 000 000,00	3 500 000,00
2031	4 000 000,00	-	4 000 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	4 000 000,00	-	4 000 000,00
2033	3 500 000,00	+4 000 000,00	7 500 000,00
2034	3 500 000,00	+4 000 000,00	7 500 000,00
2035	8 000 000,00	-	8 000 000,00
2036	7 000 000,00	-	7 000 000,00
2037	4 000 000,00	-	4 000 000,00
2038	7 000 000,00	-	7 000 000,00
2039	6 000 000,00	-	6 000 000,00
2040	6 685 309,61	-4 185 309,61	2 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

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	7,47%	15,26%	TAK	15,85%	TAK
2026	7,09%	14,31%	TAK	14,90%	TAK
2027	5,90%	13,87%	TAK	14,46%	TAK
2028	5,43%	12,03%	TAK	12,62%	TAK
2029	4,79%	10,64%	TAK	11,23%	TAK
2030	4,29%	10,67%	TAK	11,26%	TAK
2031	4,22%	11,50%	TAK	12,09%	TAK
2032	4,02%	11,44%	TAK	11,44%	TAK
2033	6,16%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2034	5,93%	11,73%	TAK	11,73%	TAK
2035	6,11%	12,16%	TAK	12,16%	TAK
2036	5,23%	12,22%	TAK	12,22%	TAK
2037	3,14%	12,23%	TAK	12,23%	TAK
2038	4,77%	12,28%	TAK	12,28%	TAK
2039	3,93%	12,39%	TAK	12,39%	TAK
2040	1,49%	12,52%	TAK	12,52%	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 dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.