

**Projekt
Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2025-2050
oraz
Projekt
Budżetu 2025 r.**

Dochody i wydatki w 2025 roku

	Ogółem	Bieżące	Majątkowe
Dochody	498.403.777,89 zł	472.537.387,86 zł	25.866.390,03 zł
Wydatki	537.479.103,56 zł	460.628.483,05 zł	76.850.620,51 zł
Deficyt	-39.075.325,67 zł		

Metodyka stosowana przy sporządzaniu budżetu w 2025 r.

	2025
Dochody ogółem	498.403.777,89 zł
- wydatki bieżące (bez obsługi długu)	- 448.581.172,05 zł
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki	+ 16.974.262,95 zł
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE	66.796.868,79 zł
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)	- 27.213.368,28 zł
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE	39.583.500,51 zł
- WYDATKI MAJĄTKOWE	76.850.620,51 zł
= nadwyżka / deficyt środków finansowych	- 37.267.120,00 zł
+ ewentualne kredyty / pożyczki / obligacje	37.267.120,00 zł
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU	0,00 zł

Wynik budżetu roku 2025

Dochody ogółem	498.403.777,89 zł
Wydatki budżetu	<u>537.479.103,56 zł</u>
Deficyt	- 39.075.325,67 zł

Rozchody budżetu wyniosą **15.166.057,28 zł**:

- 1) **215.000,00 zł** - spłata pożyczki Jessica 2 z BGK na „Program działań usprawniających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – etap I”,
- 2) **221.340,00 zł** - spłata pożyczki Jessica 2 z BGK na „Program działań usprawniających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – etap II”,
- **719.000,00 zł** - spłata pożyczki z BGK (*Fundusz Dostępności*) na realizację zadania „Modernizacja budynków przy ul. Wrzesińskiej 7 i ul. Piaski 4 w Swarzędzu w celu ich dostosowania do potrzeb osób z ograniczeniami w mobilności lub percepcji”,
- **10.717,28 zł** - spłata pożyczki w WFOŚiGW na „Poprawę jakości i efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Swarzędz”,
- **14.000.000,00 zł** - spłata obligacji komunalnych

Deficyt + rozchody = 39.075.325,67 zł + 15.166.057,28 zł = 54.241.382,95 zł.

Wynik budżetu roku 2025

c.d.

Źródłem pokrycia spłaty zadłużenia oraz deficytu budżetu w kwocie 54.241.382,95 zł będą:

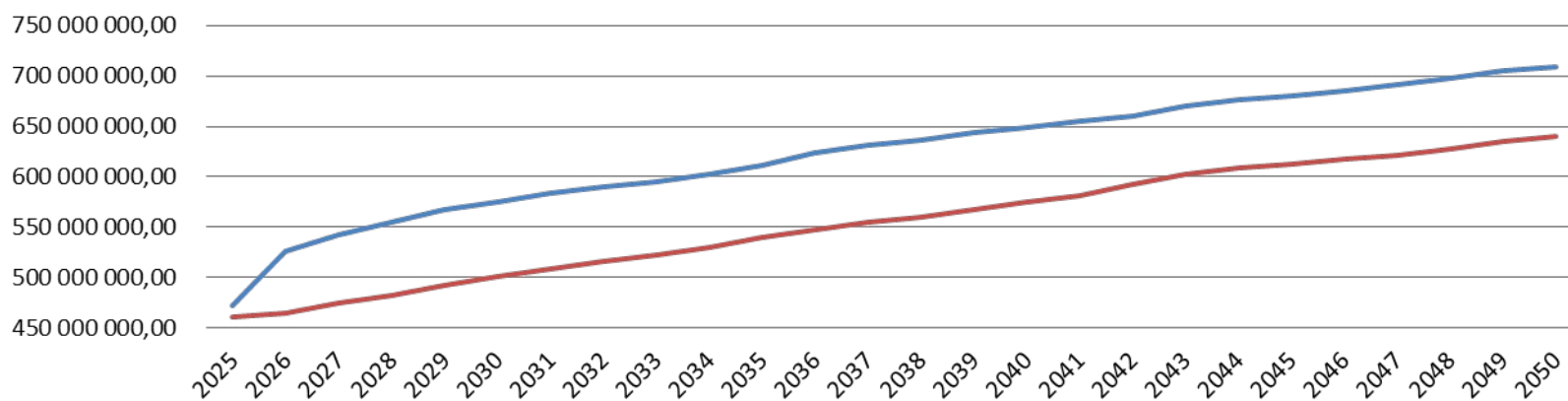
- **35.000.000 zł** - obligacje komunalne,
- **2.267.120 zł** - pożyczka z BGK na „Program działań zwiększających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – etap III”,
- **327.223,70 zł** - przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – dot. projektu „Erasmus+, Portugalskie mobilności kadry Szkoły Podstawowej w Zalasewie” oraz projektu „Erasmus+ Mobilność edukacja osób, Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej”,
- **6.647.223,70 zł** - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki dotyczące gospodarki odpadami komunalnymi)
- **10.000.000 zł** - przychody stanowiące przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych,

Zadłużenie na dzień 31.12.2025 r. planowane jest na poziomie 197.171.617,14 zł

Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących w 2025 r. jest zgodna z art. 242 ufp

dochody bieżące	472.537.387,86 zł
-	-
wydatki bieżące	<u>460.628.483,05 zł</u>
	11.908.904,81 zł

Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących



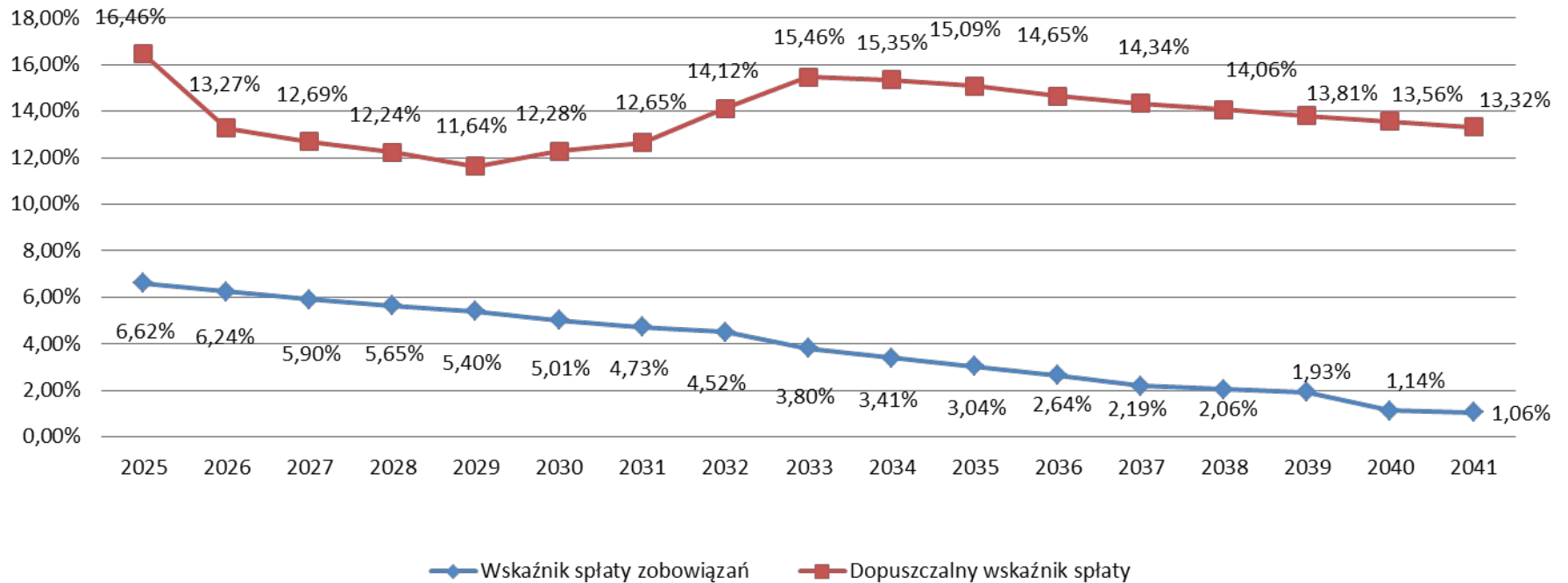
Możliwości finansowe Gminy w oparciu o art. 243 ufp w 2025 r.

**planowana łączna kwota spłaty zobowiązań \leq
maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty**

6,62% \leq 16,49%

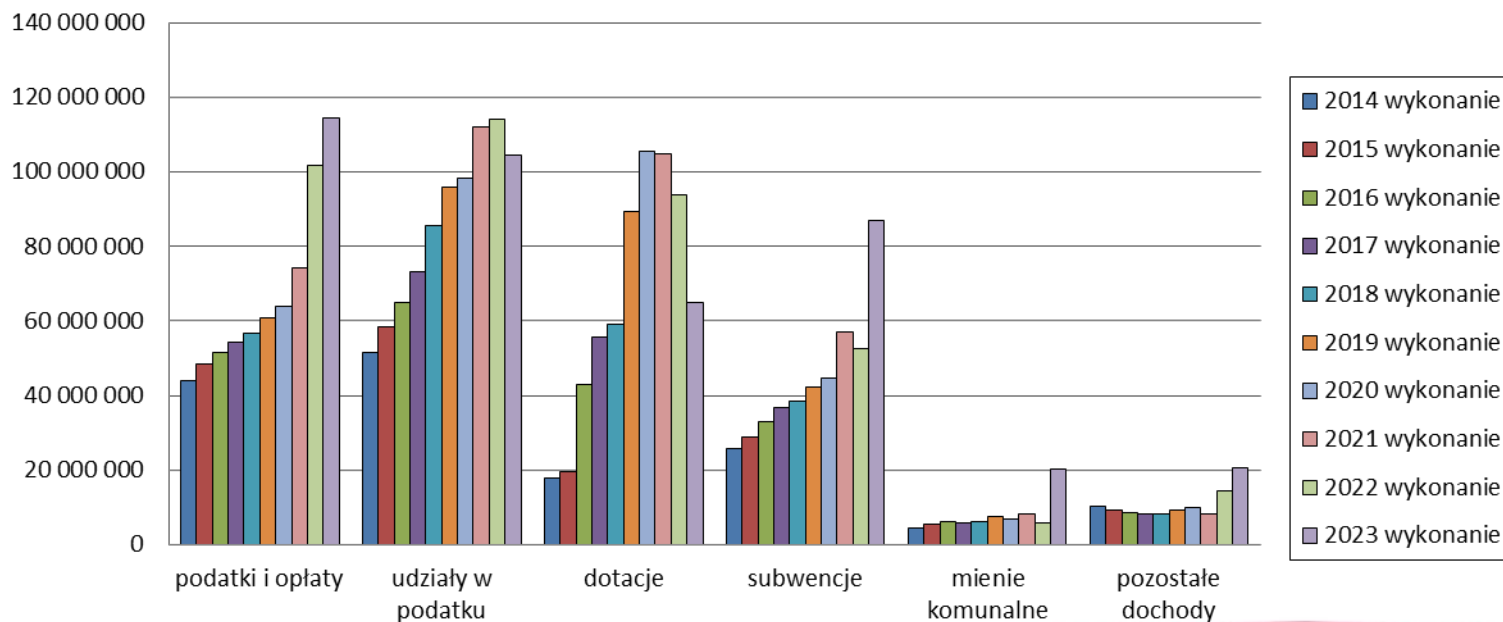
Wskaźnik zadłużenia w latach 2025-2041

Wskaźnik spłaty zadłużenia



Dane historyczne dotyczące podstawowych grup dochodów

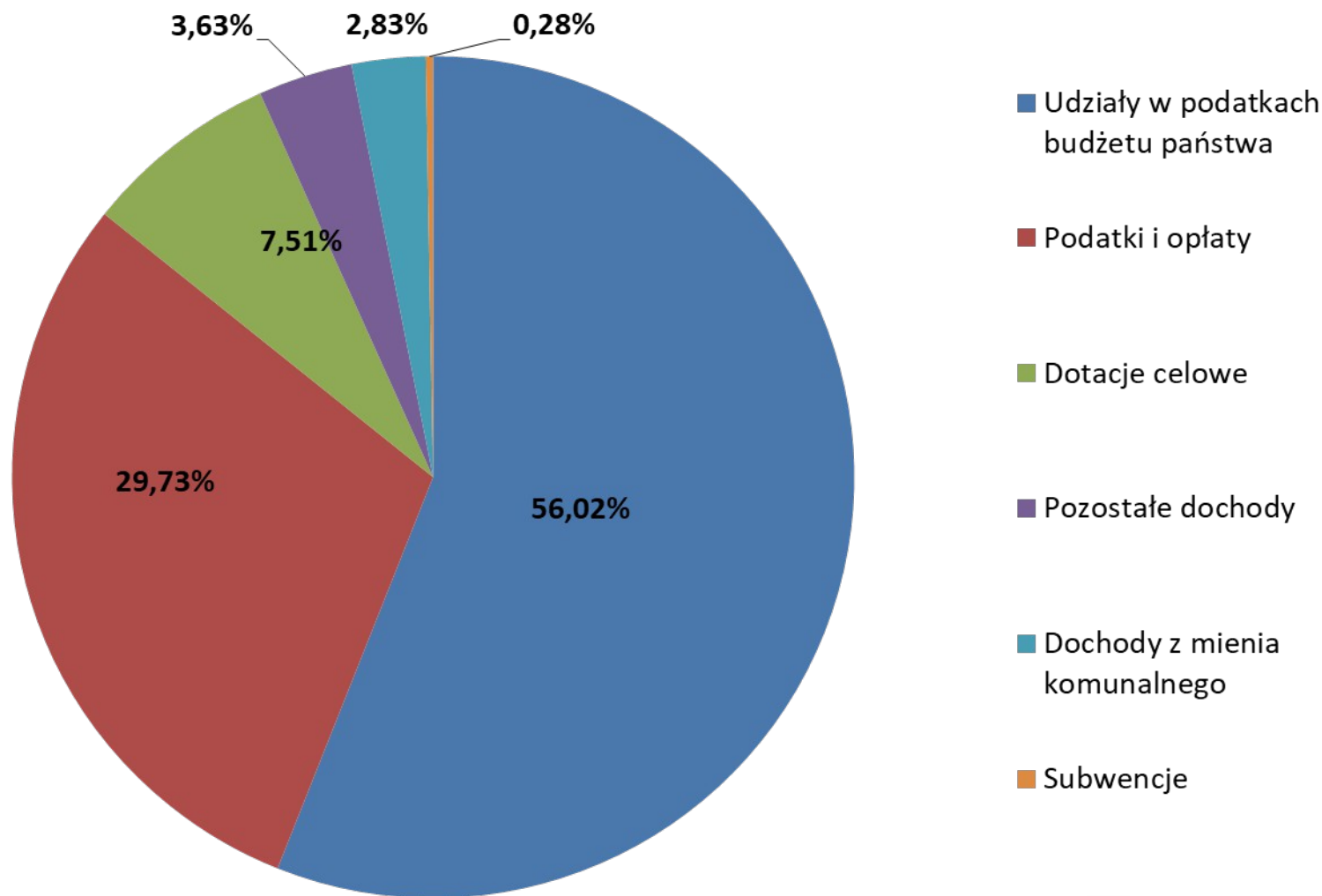
Grupy dochodów	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
podatki i opłaty	44 002 832	48 467 148	51 351 195	54 201 565	56 828 768	60 862 980	64 030 034	74 367 373	101 803 784	114 295 036
udziały w podatku	51 480 074	58 399 510	65 021 210	73 237 824	85 632 408	95 875 456	98 131 204	112 192 684	113 970 521	104 410 845
dotacje	17 757 157	19 703 789	42 963 055	55 658 211	59 236 155	89 261 579	105 539 878	104 943 702	93 765 541	64 906 120
subwencje	25 823 259	28 914 451	32 862 871	36 675 071	38 466 223	42 380 957	44 657 452	57 019 695	52 454 652	86 967 692
mienie komunalne	4 440 018	5 561 479	6 287 593	5 683 127	6 052 107	7 448 385	6 711 992	8 097 902	5 827 622	20 093 876
pozostałe dochody	10 164 108	9 267 814	8 576 658	8 229 710	8 120 336	9 073 788	9 814 416	8 274 649	14 463 564	20 671 535
RAZEM	153 667 448	170 314 192	207 062 582	233 685 508	254 335 997	304 903 145	328 884 976	364 896 004	382 285 684	411 345 104



Struktura dochodów Gminy w 2025 r. wg poszczególnych grup

	Ogółem	Bieżące	Majątkowe	% razem
Podatki i opłaty	148.159.589,00 zł	148.159.589,00 zł	0,00 zł	29,73%
Udziały w podatkach budżetu państwa	279.205.259,66 zł	<u>279.205.259,66 zł</u> 263.323.574,35 zł (os. fiz.) 15.881.685,31 zł (os. pr.)	0,00 zł	56,02%
Dotacje celowe	37.448.466,23 zł	19.782.076,20 zł	17.666.390,03 zł	7,51%
Subwencje	1.378.917,31 zł	1.378.917,31 zł	0,00 zł	0,28%
Dochody z mienia komunalnego	14.083.676,00 zł	5.883.676,00 zł	8.200.000,00 zł	2,83%
Pozostałe dochody	18.127.869,69 zł	18.127.869,69 zł	0,00 zł	3,63%
RAZEM	498.403.777,89 zł	472.537.387,86 zł	25.866.390,03 zł	100,00%

Struktura dochodów Gminy w 2025 r. wg poszczególnych grup



Udziały w podatku PIT i CIT – nowelizacja ustawy o dochodach jst

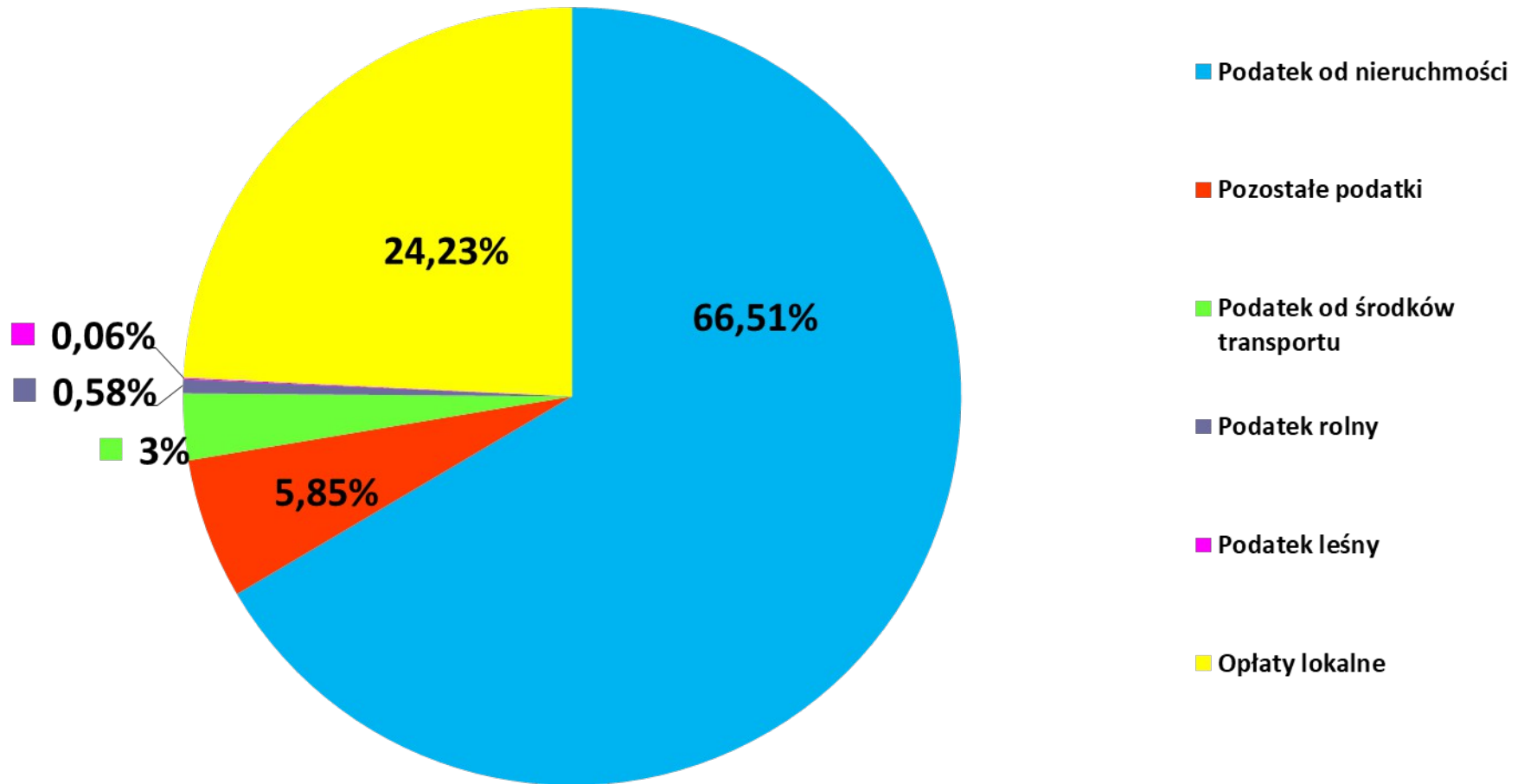
Od 01.01.2025 r. Ministerstwo Finansów przekazuje informacje o:

- Należnych dochodach z tytułu udziału w podatku PIT
- Należnych dochodach z tytułu udziału w podatku CIT
- Należnych dochodach z tytułu subwencji ogólnej
- Rezerwę, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst
- Informację o potrzebach finansowych:
 - Potrzeby wyrównawcze
 - Potrzeby oświatowe
 - Potrzeby rozwojowe
 - Potrzeby ekologiczne
 - Potrzeby uzupełniające
- Korektę z tytułu zamożności

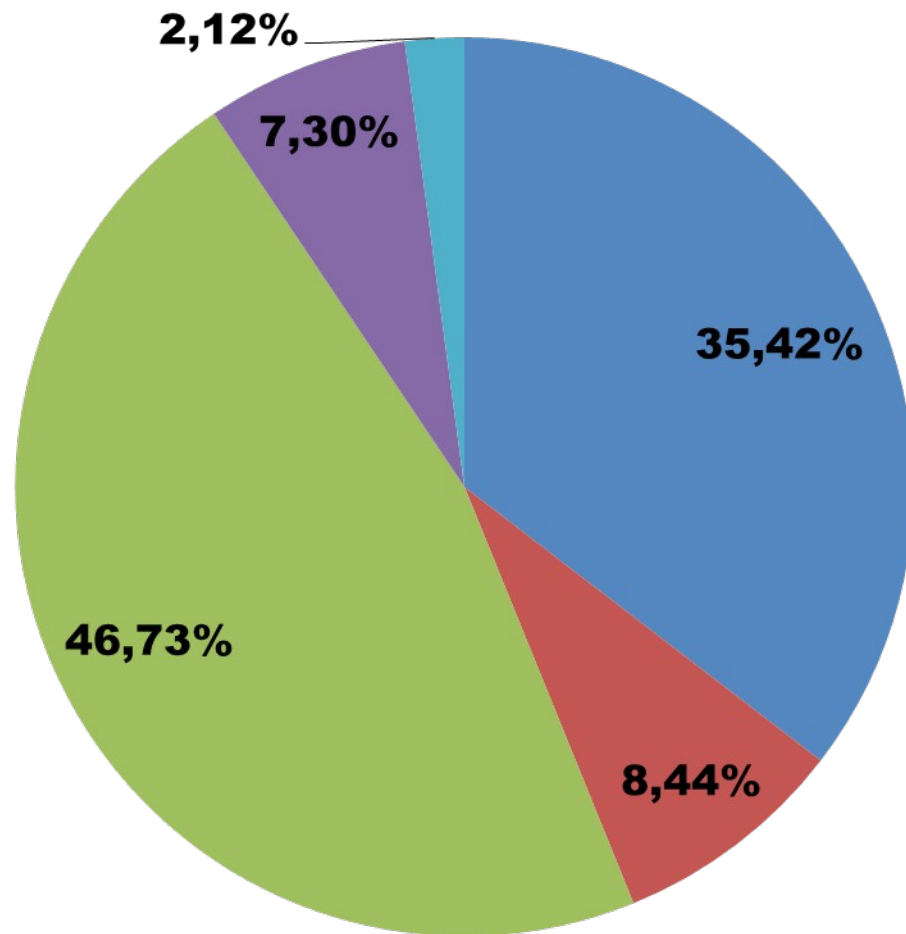
Należne dochody z tytułu udziału w podatku PIT	263.323.574,35 zł
Należne dochody z tytułu udziału w podatku CIT	15.881.685,31 zł
Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	1.378.917,31 zł
Rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst	0,00 zł
SUMA	280.584.176,97 zł
W tym informacja o potrzebach finansowych:	135.998.233,49 zł
<i>Potrzeby wyrównawcze</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>Potrzeby oświatowe</i>	<i>110.723.901,00 zł</i>
<i>Potrzeby rozwojowe</i>	<i>9.819.119,01 zł</i>
<i>Potrzeby ekologiczne</i>	<i>21.815,48 zł</i>
<i>Potrzeby uzupełniające</i>	<i>15.433.398,00 zł</i>
Korekta z tytułu zamożności	15.647.828,52 zł

Suma PIT i CIT pomniejszona o korektę zamożności	279.205.259,66 zł
Potrzeby finansowe	- 135.998.233,49 zł
Kwota wyłącznie PIT i CIT	143.207.026,17 zł

Podatki i opłaty lokalne



Dotacje celowe

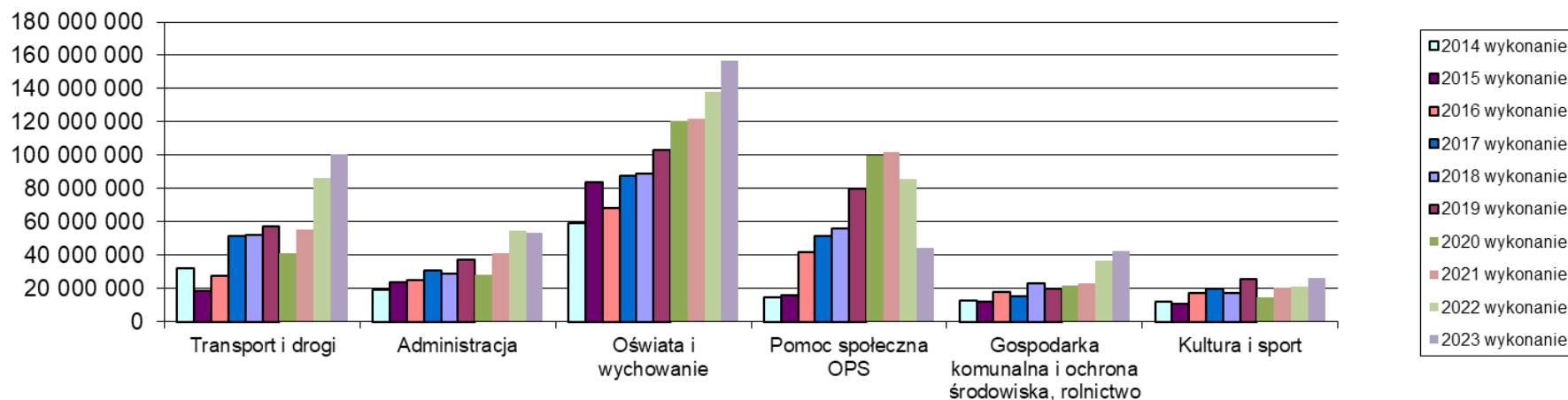


- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej
- na realizację projektów z udziałem środków zagranicznych
- na realizację projektów z udziałem środków zewnętrznych
- na podstawie porozumień
- na zadania własne gminy realizowane przez CUS

Dane historyczne dotyczące podstawowych grup wydatków

Grupy wydatków	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
Transport i drogi	32 026 566	18 717 213	27 299 006	51 526 557	51 885 164	57 361 056	41 319 038	55 340 467	86 580 207	100 808 502
Administracja	19 346 426	23 691 576	25 171 492	30 706 734	29 173 620	37 277 029	28 112 639	40 855 319	54 643 467	53 673 421
Oświata i wychowanie	59 010 294	83 996 773	68 342 990	87 827 524	88 738 161	103 045 465	120 724 063	121 648 523	138 303 273	156 698 868
Pomoc społeczna OPS	14 963 521	16 300 518	41 935 350	51 745 076	56 173 571	80 011 452	99 749 130	101 657 854	85 985 578	44 468 233
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rolnictwo	12 746 925	11 930 770	18 034 292	15 238 818	22 991 029	20 103 368	21 658 363	22 865 912	36 478 499	42 696 993
Kultura i sport	12 036 774	10 657 727	16 957 417	19 588 782	17 404 457	25 456 628	14 444 006	20 215 025	21 327 749	26 211 864
RAZEM	150 130 506	165 294 577	197 740 547	256 633 490	266 366 002	323 254 998	326 007 239	362 583 100	423 318 773	424 557 880

Dane historyczne dotyczące podstawowych grup wydatków

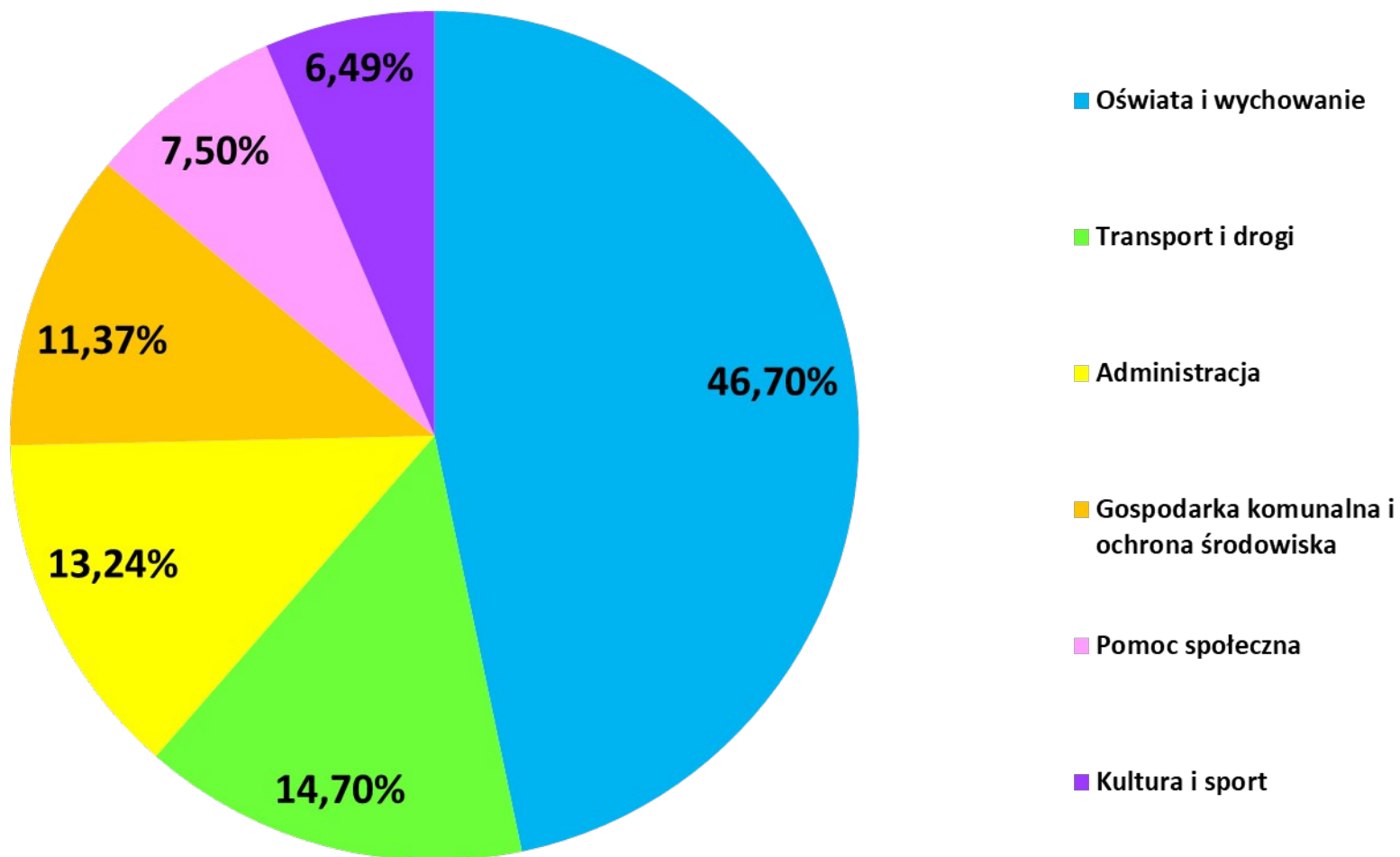


*Administracja, tj. w szczególności utrzymanie rady miejskiej, urzędu i budynków gminnych, budowa i remonty budynków komunalnych, gospodarka gruntami, plany zagospodarowania przestrzennego, Straż Miejska, OSP.

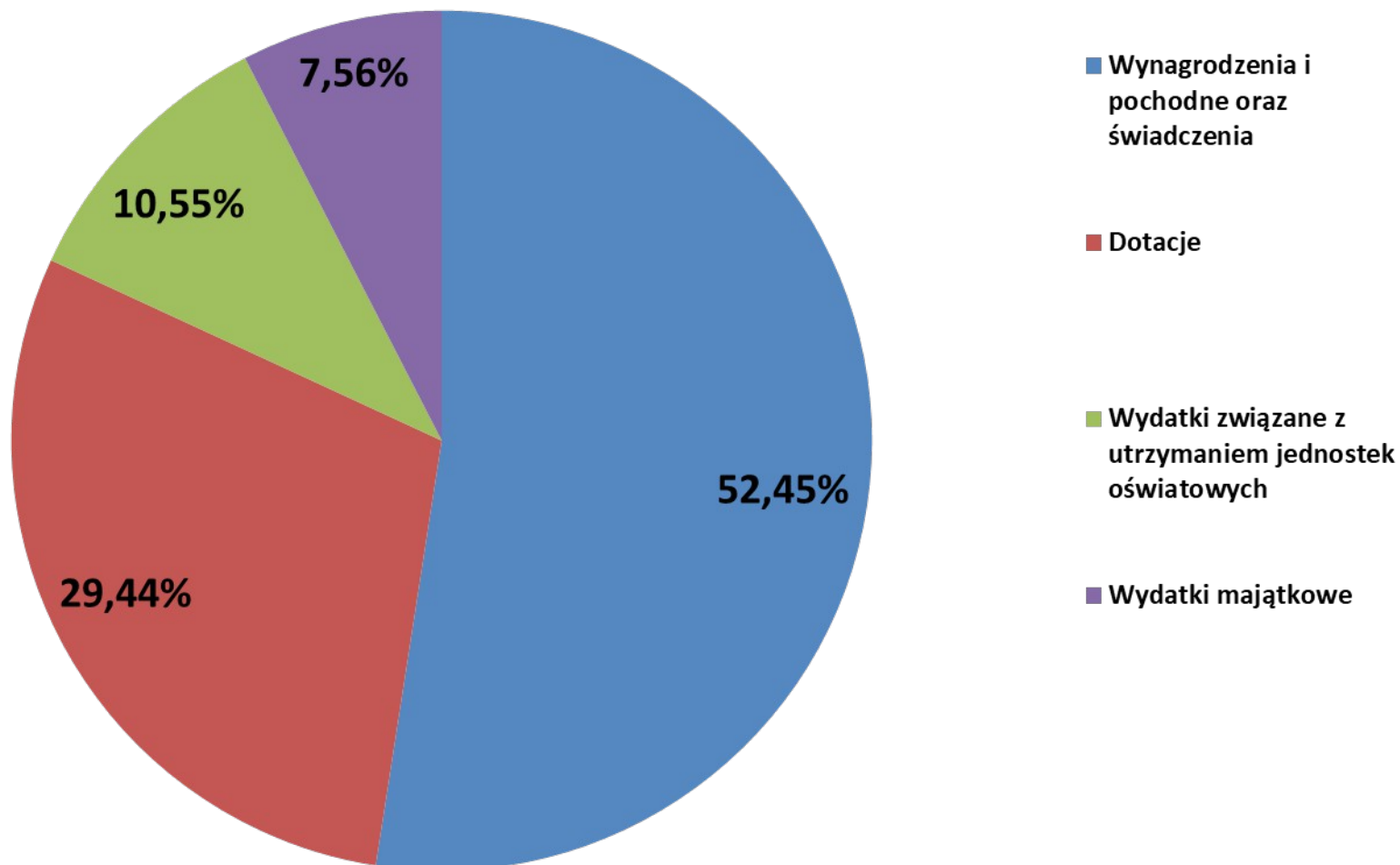
Struktura wydatków Gminy w 2025 r. wg poszczególnych grup

	Ogółem	Bieżące	Majątkowe	% razem
Transport i drogi	79.024.677,62 zł	30.781.807,62 zł	48.242.870,00 zł	14,70%
Administracja	71.162.648,82 zł	66.612.999,19 zł	4.549.649,63 zł	13,24%
Oświata i wychowanie	251.007.812,26 zł	232.068.812,26 zł	18.939.000,00 zł	46,70%
Pomoc społeczna	40.324.151,14 zł	40.164.151,14 zł	160.000,00 zł	7,50%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	61.115.331,16 zł	59.781.298,16 zł	1.334.033,00 zł	11,37%
Kultura i sport	34.844.482,56 zł	31.219.414,68 zł	3.625.067,88 zł	6,49%
RAZEM	537.479.103,56 zł	460.628.483,05 zł	76.850.620,51 zł	100,00%

Struktura wydatków Gminy w 2025 r. wg poszczególnych grup

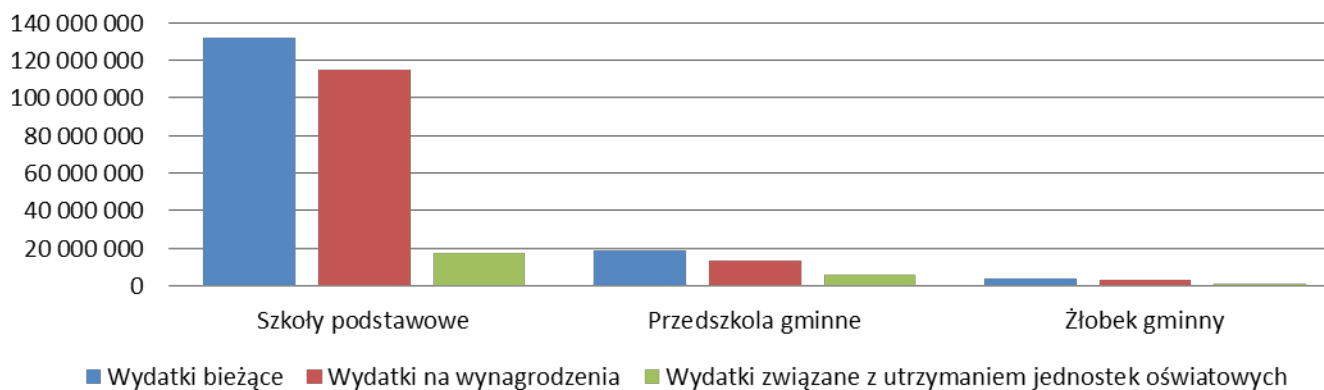


Oświata i wychowanie



Oświata i wychowanie

	Wydatki bieżące	Wydatki na wynagrodzenia	Zatrudnienie w etatach		Liczba dzieci/ uczniów	Wydatki związane z utrzymaniem jednostek
			Nauczyciele/ opiekunowie	administracja i obsługa		
Szkoły podstawowe	104.959.830,45 zł	89.018.188,45 zł	654,62	184,75	5.638	15.941.642 zł
Oddziały przedszkolne	743.500 zł	702.683 zł			122	40.817 zł
Oddziały specjalne	18.611.998 zł	17.885.685 zł			726.313 zł	
Świetlice szkolne	7.193.828 zł	6.889.958 zł			303.870 zł	
Wczesne wspomaganie	79.490 zł	79.490 zł			0 zł	
Przedszkola gminne	18.921.223 zł	13.462.636 zł	75,26	63,00	585	5.458.587 zł
Żłobek gminny	154.025.621,45 zł	2.960.303 zł	19,50	7,25	95	555.449 zł
SUMA	zł	130.998.943,45 zł	749,38	255	6.440	23.026.678 zł

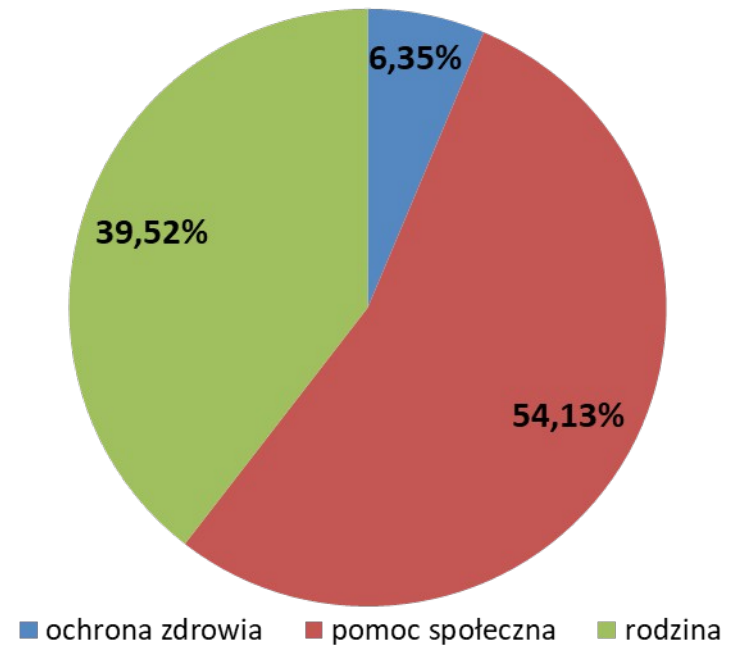


Oświata i wychowanie – dotacje przekazywane z budżetu Gminy Swarzędz

	Kwota dotacji	Liczba dzieci/uczniów
Szkoły podstawowe	425.932 zł	100
Przedszkola:	70.823.972 zł	3.207
niepubliczne	32.081.467 zł	1.635
publiczne	38.742.505 zł	1.572
Żłobki	2.340.250 zł	1.110
SUMA	73.590.154 zł	4.417

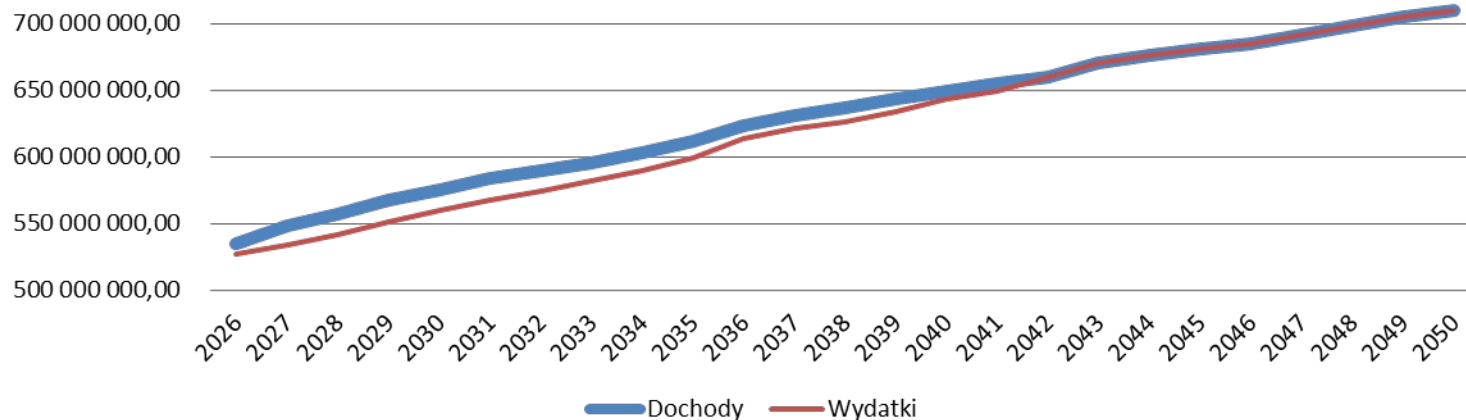
Pomoc społeczna – zadania realizowane przez CUS

Wydatki na:	39.763.651,14 zł
ochronę zdrowia	2.525.195,00 zł
pomoc społeczną	21.525.142,91 zł
rodzinę	15.713.313,23 zł
dotacja na zadania w zakresie opieki społecznej	13.290.645,00 zł
dopłata z budżetu Gminy	26.473.006,14 zł

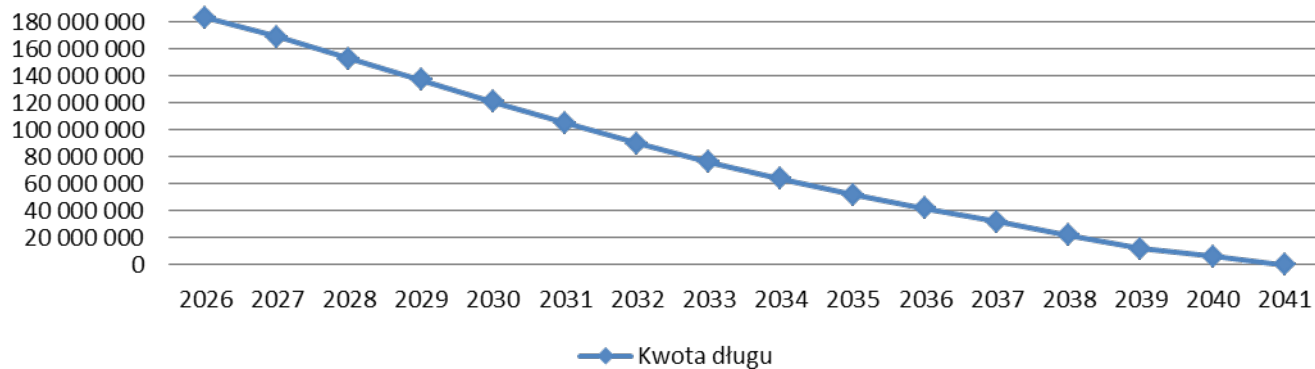


Sytuacja finansowa Gminy Swarzędz

Dochody oraz wydatki w latach 2026-2050



Kwota długu w latach 2026-2041



Dziękuję za uwagę