

UCHWAŁA NR IX.50.2025

Rady Gminy Goszczyn z dnia 29 stycznia 2025 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 229, art. 231 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) Rada Gminy Goszczyn uchwala, co następuje:

W Uchwale Nr VIII.43.2024 Rady Gminy Goszczyn z dnia 23 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn wprowadza się następujące zmiany:

§ 1

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goszczyn na lata 2025 - 2030 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 - Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

W § 3, w którym mowa o upoważnieniach dla Wójta, dodaje się ust. 4, który otrzymuje brzmienie:

„Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku

objętego wieloletnią prognozą finansową”

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Andrzej Okrasa

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX.50.2025
z dnia 2025-01-29

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
									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
Lp	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
Wykonanie 2018	15 299 080,02	14 440 451,66	1 134 658,00	3 633,07	6 013 955,00	4 964 443,29	2 323 761,30	871 271,67	858 628,36	160 628,36	698 000,00
Wykonanie 2019	16 343 902,89	15 629 639,89	1 253 740,00	9 573,46	6 606 265,00	5 298 900,28	2 461 161,15	917 026,62	714 263,00	0,00	714 263,00
Wykonanie 2020	17 306 840,20	16 486 840,20	1 366 206,00	5 516,41	6 619 200,00	5 927 557,47	2 568 360,32	977 348,05	820 000,00	0,00	820 000,00
Wykonanie 2021	20 976 720,35	17 135 458,87	1 547 468,00	46 818,70	7 150 857,00	5 615 475,45	2 774 839,72	1 023 392,88	3 841 261,48	81 225,14	3 760 036,34
Wykonanie 2022	21 955 503,15	21 445 791,90	4 280 608,57	9 030,00	6 910 396,00	6 783 589,95	3 462 167,38	1 180 414,76	509 711,25	376,38	509 334,87
Wykonanie 2023	27 658 291,04	18 068 455,49	1 552 524,00	53 988,00	9 078 167,50	3 440 645,05	3 943 130,94	1 188 142,16	9 789 835,55	0,00	9 789 814,63
Plan 3 kw. 2024	31 282 757,43	18 600 155,46	2 082 355,00	80 193,00	9 421 770,00	2 833 437,48	4 182 398,98	1 313 731,00	12 682 601,97	184 929,00	12 497 672,97
Wykonanie 2024	30 627 977,18	20 140 911,29	2 318 711,00	80 193,00	10 185 415,00	3 089 527,98	4 467 064,31	1 257 206,77	10 487 065,89	184 929,00	10 302 136,89
2025	24 181 606,80	20 981 607,08	5 762 714,59	17 592,98	9 439 989,44	1 425 901,07	4 335 409,00	1 253 037,00	3 199 999,72	0,00	3 199 999,72
2026	21 730 731,00	21 730 731,00	5 964 410,00	18 209,00	9 770 389,00	1 490 575,00	4 487 148,00	1 296 893,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 404 384,00	22 404 384,00	6 149 307,00	18 773,00	10 073 271,00	1 536 783,00	4 626 250,00	1 337 097,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 031 708,00	23 031 708,00	6 321 488,00	19 299,00	10 355 323,00	1 579 813,00	4 755 785,00	1 374 536,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 676 596,00	23 676 596,00	6 498 490,00	19 839,00	10 645 272,00	1 624 048,00	4 888 947,00	1 413 023,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 268 511,00	24 268 511,00	6 660 952,00	20 335,00	10 911 404,00	1 664 649,00	5 011 171,00	1 448 349,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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 wyliczających 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 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 wyłącza się natomiast dochodów związanych ze szczególnym zasobem wykonawstwa budżetu jednostki, wynikającym 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.

z tego:																	
Lp	Wyszczególnienie	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				w tym:				w tym:			
						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:			w tym:			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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x				
Wykonanie 2018		17 114 680,28	13 221 797,91	5 735 221,73	0,00	0,00	0,00	41 691,50	0,00	0,00	0,00	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2019		15 476 045,37	14 396 864,20	6 309 475,47	0,00	0,00	0,00	44 225,30	0,00	0,00	0,00	0,00	3 892 882,37	1 079 181,17	173 577,60		
Wykonanie 2020		16 706 607,48	15 247 675,15	6 638 993,61	0,00	0,00	0,00	38 064,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 932,33	1 079 181,17	24 600,00		
Wykonanie 2021		18 119 671,65	15 684 982,34	7 273 081,43	0,00	0,00	0,00	28 758,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434 689,31	1 458 932,33	310 000,00		
Wykonanie 2022		22 456 028,95	18 054 088,70	7 984 155,45	0,00	0,00	0,00	66 741,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4 401 940,25	2 434 689,31	242 999,72		
Wykonanie 2023		28 771 106,89	16 438 465,96	9 114 823,15	0,00	0,00	0,00	88 124,53	0,00	0,00	0,00	0,00	12 332 640,93	4 401 940,25	40 000,00		
Plan 3 kw. 2024		33 636 422,16	18 528 712,70	11 207 554,61	0,00	0,00	0,00	67 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 107 709,46	12 332 640,93	616 964,05		
Wykonanie 2024		31 113 902,72	17 965 509,99	11 169 778,84	0,00	0,00	0,00	65 315,95	0,00	0,00	0,00	0,00	13 148 392,73	15 107 709,46	0,00		
2025		24 376 860,57	19 167 283,75	12 390 552,00	0,00	0,00	0,00	44 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 209 576,82	13 148 392,73	0,00		
2026		21 550 731,00	19 923 144,00	12 985 298,00	0,00	0,00	0,00	38 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 587,00	5 209 576,82	2 336 971,00		
2027		22 224 384,00	20 651 273,00	13 546 912,00	0,00	0,00	0,00	25 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 111,00	1 627 587,00	0,00		
2028		22 851 708,00	21 355 663,00	14 085 402,00	0,00	0,00	0,00	14 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 045,00	1 573 111,00	0,00		
2029		23 576 596,00	21 906 313,00	14 462 187,00	0,00	0,00	0,00	6 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 283,00	1 496 045,00	0,00		
2030		24 168 511,00	22 463 670,00	14 838 204,00	0,00	0,00	0,00	1 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 841,00	1 670 283,00	0,00		
													1 704 841,00	1 704 841,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	z tego:						
			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Przychody budżetu ^x	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:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4.1	4	4.2	4.1.1	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 815 600,26	0,00	1 200 000,00	3 596 722,91	1 196 722,91	0,00	1 196 722,91	1 200 000,00	618 877,35
Wykonanie 2019	867 857,52	270 000,00	0,00	1 501 122,65	0,00	0,00	0,00	1 501 122,65	0,00
Wykonanie 2020	600 232,72	210 000,00	0,00	2 098 980,17	248 980,17	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00
Wykonanie 2021	2 857 048,70	180 000,00	0,00	2 489 212,89	849 212,89	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-500 525,80	0,00	0,00	5 166 261,59	3 706 261,59	0,00	500 525,80	1 460 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-912 815,85	0,00	0,00	4 485 735,79	3 205 735,79	0,00	912 815,85	1 280 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-2 353 664,73	0,00	0,00	2 543 664,73	1 880 631,23	0,00	1 880 631,23	663 033,50	473 033,50
Wykonanie 2024	-485 925,54	0,00	0,00	2 322 936,36	1 659 902,86	0,00	1 659 902,86	663 033,50	473 033,50
2025	-195 253,77	0,00	0,00	375 253,77	195 253,77	0,00	195 253,77	180 000,00	0,00
2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	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) Wy pozycji należy użyć środków 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	Rozchody budżetu, z tego:										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:						Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata, dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x						
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		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 123 192,72	3 192,72	1 218 653,75	3 615 376,66		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 232 775,69	2 733 898,34		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	1 239 165,05	3 338 145,22		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	1 450 476,53	3 939 689,42		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	3 391 703,20	8 557 964,79		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	1 629 989,53	6 115 725,32		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	71 442,76	2 615 107,49		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	2 175 401,30	4 498 337,66		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	1 814 323,33	2 189 577,10		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	1 807 587,00	1 807 587,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	1 753 111,00	1 753 111,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 676 045,00	1 676 045,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 770 283,00	1 770 283,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 841,00	1 804 841,00		

b) Skarżypowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe włączeń 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								
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	8.3	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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie								
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2018	0,00%	13,82%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2019	0,00%	13,49%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2020	0,00%	12,35%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2021	0,00%	13,55%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2022	0,00%	23,59%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2023	0,00%	11,97%	x	x	x	x		x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	1,92%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2024	0,00%	13,91%	x	x	x	x		x
2025	1,15%	9,74%	12,96%	14,67%	TAK	TAK		TAK
2026	1,08%	9,12%	12,37%	14,09%	TAK	TAK		TAK
2027	0,98%	8,52%	11,75%	13,46%	TAK	TAK		TAK
2028	0,90%	7,88%	11,20%	12,91%	TAK	TAK		TAK
2029	0,48%	8,06%	10,39%	12,10%	TAK	TAK		TAK
2030	0,45%	7,99%	8,17%	9,89%	TAK	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

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:
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy x	Dochoły 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	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2018	286 537,50	286 537,50	0,00	0,00	0,00	175 284,70	175 284,70	160 697,20	
Wykonanie 2019	45 024,98	45 024,98	0,00	0,00	0,00	161 623,71	161 623,71	157 431,80	
Wykonanie 2020	119 440,68	119 440,68	0,00	0,00	0,00	114 994,73	114 994,73	114 994,73	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	128 152,16	128 152,16	30 834,87	30 834,87	30 834,87	128 152,16	128 152,16	128 152,16	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	151 117,36	151 117,36	151 117,36	32 828,65	32 828,65	29 332,65	
Plan 3 kw. 2024	139 565,00	139 565,00	2 191 748,75	2 191 748,75	2 147 821,45	119 565,00	119 565,00	49 498,95	
Wykonanie 2024	113 553,50	113 553,50	111 793,21	111 793,21	91 953,63	60 192,00	60 192,00	49 670,43	
2025	146 066,07	146 066,07	1 699 999,72	1 699 999,72	1 699 999,72	192 641,07	192 641,07	182 413,07	
2026	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	
2028	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	
2030	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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych z związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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
	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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	427,00	427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	210 231,57	210 231,57	174 352,23	65 415,00	655,00	64 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	54 441,03	54 441,03	44 924,74	7 837 599,51	747,00	7 836 852,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 426 972,72	2 426 972,72	2 102 896,72	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	728 576,00	728 576,00	728 576,00	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 180 838,72	2 180 838,72	1 856 762,72	2 250 468,81	177 066,07	2 073 402,74	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	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączeń z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydávki 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 Wydávki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych potęceżeń i gwarancji x						
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x									
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	
Wykonanie 2018	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	270 000,00	3 192,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 896,88	
Wykonanie 2021	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona 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 zostają 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 dotyczy w szczególności: także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 potęcezeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęcezeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęcezeń i gwarancji, w okresie budżetowym okres, na który zaciągnięto oraz płatne są zaciągniętych potęcezeń i gwarancji, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych potęcezeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogólnym prognozie finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr IX.50.2025
z dnia 2025-01-29

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)				A 2 253 804,81 B 2 251 738,54 C 2 086,07	2 250 488,81 2 248 402,74 2 086,07	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	319 388,81 317 302,74 2 086,07
1.a	- wydatki bieżące				A 177 086,07 B 175 000,00 C 2 086,07	177 086,07 175 000,00 2 086,07	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	177 086,07 175 000,00 2 086,07
1.b	- wydatki majątkowe				A 2 076 738,54 B 2 076 738,54 C 0,00	2 073 402,74 2 073 402,74 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	142 302,74 142 302,74 0,00
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:				A 2 137 980,79 B 2 137 980,79 C 0,00	2 137 980,79 2 137 980,79 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	206 880,79 206 880,79 0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 148 316,07 B 148 316,07 C 0,00	148 316,07 148 316,07 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	148 316,07 148 316,07 0,00
1.1.1.1	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Goszczyn - w celu poprawy bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	A 15 000,00 B 15 000,00 C 0,00	15 000,00 15 000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	15 000,00 15 000,00 0,00
1.1.1.2	Wykonanie planu ogólnego - w celu zaspokojenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	A 133 316,07 B 133 316,07 C 0,00	133 316,07 133 316,07 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	133 316,07 133 316,07 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 1 989 664,72 B 1 989 664,72 C 0,00	1 989 664,72 1 989 664,72 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58 584,72 58 584,72 0,00
1.1.2.1	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Goszczyn - w celu poprawy bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	A 1 989 664,72 B 1 989 664,72 C 0,00	1 989 664,72 1 989 664,72 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58 584,72 58 584,72 0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				A 115 823,82 B 113 757,75 C 2 066,07	112 489,02 110 421,95 2 066,07	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	112 488,02 110 421,95 2 066,07

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				A 28 750,00 B 26 683,93 C 2 066,07	28 750,00 26 683,93 2 066,07	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	28 750,00 26 683,93 2 066,07
1.3.1.1	Wykonanie planu ogólnego - w celu zastąpienia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	A 28 750,00 B 26 683,93 C 2 066,07	28 750,00 26 683,93 2 066,07	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	28 750,00 26 683,93 2 066,07
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 87 073,82 B 87 073,82 C 0,00	83 738,02 83 738,02 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	83 738,02 83 738,02 0,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - w celu unieszkodliwianie ścieków w miejscu ich powstawania	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	A 87 073,82 B 87 073,82 C 0,00	83 738,02 83 738,02 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	83 738,02 83 738,02 0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	1,15%	12,96%	TAK	14,67%	TAK
2026	1,08%	12,37%	TAK	14,09%	TAK
2027	0,98%	11,75%	TAK	13,46%	TAK
2028	0,90%	11,20%	TAK	12,91%	TAK
2029	0,48%	10,39%	TAK	12,10%	TAK
2030	0,45%	8,17%	TAK	9,89%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Goszczyn 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 Goszczyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wykonanie planu ogólnego - o kwotę 2 066,07 złotych zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie, limit wydatków na 2025 rok oraz limit zobowiązań.

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.

Andrzej Okrasa

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 14 268,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 14 268,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 360 985,77 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 40 251,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 320 734,02 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -195 253,77 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	24 195 874,80	-14 268,00	24 181 606,80
Dochody bieżące	20 995 875,08	-14 268,00	20 981 607,08
Dotacje bieżące	1 440 169,07	-14 268,00	1 425 901,07
Wydatki ogółem	24 015 874,80	+360 985,77	24 376 860,57
Wydatki bieżące	19 127 032,00	+40 251,75	19 167 283,75
Pozostałe wydatki bieżące	6 692 358,00	+40 251,75	6 732 609,75
Wydatki majątkowe	4 888 842,80	+320 734,02	5 209 576,82
Wynik budżetu	180 000,00	-375 253,77	-195 253,77

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 375 253,77 zł i po zmianach wynoszą 375 253,77 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+375 253,77	375 253,77
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+195 253,77	195 253,77
Wolne środki	0,00	+180 000,00	180 000,00

Źródło: opracowanie własne.