

UCHWAŁA NR XIV.71.2025
Rady Gminy Goszczyn
z dnia 29 sierpnia 2025 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn

Na podstawie art. 226, art. 227, 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 15 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

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

Piotr Sijka
Przewodniczący Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1.8.3.1.8.4.18.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV.71.2025
z dnia 2025-08-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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
Wykonanie 2024	30 627 398,41	20 140 332,52	80 193,00	10 185 415,00	3 088 213,65	4 467 799,87	1 257 206,77	10 487 065,89	184 929,00	10 302 136,89	
2025	28 730 982,77	22 122 817,37	17 592,98	9 516 613,44	2 245 686,74	4 580 209,62	1 253 037,00	6 608 165,40	501 012,95	6 107 152,45	
2026	21 730 731,00	21 730 731,00	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	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	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	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	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⁾ 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. 889, 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, wymagalny z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osobowym. Która jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. Wyszczególnienie pozycji 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 wykonującej z określonych 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:							w tym:				
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	w tym:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydutki majątkowe ^x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne
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				
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	13 148 392,73	13 148 392,73	0,00
2025		28 843 362,98	20 375 945,21	12 631 835,88	0,00	0,00	0,00	44 122,00	0,00	0,00	0,00	8 467 417,77	8 467 417,77	2 028 915,00
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	1 627 587,00	1 627 587,00	172 488,00
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	1 573 111,00	1 573 111,00	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	1 496 045,00	1 496 045,00	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	1 670 283,00	1 670 283,00	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	1 704 841,00	1 704 841,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	Z tego:			w tym:
					4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1
Wykonanie 2024	-486 504,31	0,00	3 402 919,94	0,00	0,00	2 292 919,94	404 052,63	1 110 000,00
2025	-112 380,21	0,00	292 380,21	0,00	0,00	112 380,21	112 380,21	180 000,00
2026	180 000,00	180 000,00	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
2028	180 000,00	180 000,00	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
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imię przeznaczanie 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.

Lp	Z tego:				5	Z tego:						
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:					
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wyszczególnienie												
	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie 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. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x			
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	środkami nowego zobowiązania	wojnymi 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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	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		
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 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	-920 000,00	0,00	2 174 822,53	5 577 742,47		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	1 746 872,16	2 039 252,37		
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		

8) Skorygowanie o środki dobytego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 piąwszy 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 piąwszy 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, 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2024	0,00%	13,91%	x	x	x	x
2025	1,13%	9,11%	12,96%	14,67%	TAK	TAK
2026	1,08%	9,12%	12,28%	14,00%	TAK	TAK
2027	0,98%	8,52%	11,66%	13,37%	TAK	TAK
2028	0,90%	7,88%	11,11%	12,82%	TAK	TAK
2029	0,48%	8,06%	10,30%	12,01%	TAK	TAK
2030	0,45%	7,99%	8,08%	9,80%	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

Wyszczególnienie	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:		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 i 3 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	
Wykonanie 2024	113 553,50	113 553,50	93 635,35	111 793,21	111 793,21	91 953,62	60 192,00	60 192,00	49 670,43	
2025	261 771,16	261 771,16	244 788,20	4 411 352,45	4 411 352,45	4 387 264,75	280 940,79	280 940,79	255 692,30	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego 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	
	w tym:			z tego:							
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						10.2
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 2024	728 576,63	728 576,63	728 576,63	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	5 095 154,51	5 095 154,51	4 408 865,38	2 718 204,09	177 065,07	2 541 138,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	172 488,00	0,00	172 488,00	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	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:						
						Wydanki zmniejszające dług x	Wydanki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Wykonanie 2024	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2026	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłudze 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 restrykcji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną 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 latiza pozycji 6.3 – 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 wyłączeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIV.71.2025
z dnia 2025-08-29

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 2 894 027,89 B 2 949 592,61 C -55 564,72	2 718 204,09 1 724 488,00 0,00	172 488,00 1 724 488,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	678 803,89 861 406,81 -182 602,92
1.a	- wydatki bieżące				A 177 066,07 B 177 066,07 C 0,00	177 066,07 177 066,07 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	23 316,07 23 316,07 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 2 716 961,82 B 2 772 526,54 C -55 564,72	2 541 138,02 2 596 702,74 -55 564,72	172 488,00 1 724 488,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	655 487,82 838 090,74 -182 602,92
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				A 2 079 416,07 B 2 137 980,79 C -58 564,72	2 079 416,07 2 137 980,79 -58 564,72	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	23 316,07 81 880,79 -58 564,72
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	23 316,07 23 316,07 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 zastąpienia 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	8 316,07 8 316,07 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 1 931 100,00 B 1 989 664,72 C -58 564,72	1 931 100,00 1 989 664,72 -58 564,72	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58 564,72 58 564,72 -58 564,72
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 1 931 100,00 B 1 989 664,72 C -58 564,72	1 931 100,00 1 989 664,72 -58 564,72	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58 564,72 58 564,72 -58 564,72
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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				A 814 611,82 B 811 611,82 C 3 000,00	638 788,02 635 788,02 3 000,00	172 488,00 172 488,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	655 487,82 779 526,02 -124 038,20

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 28 750,00 C 0,00	28 750,00 28 750,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 -0,00
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 28 750,00 C 0,00	28 750,00 28 750,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 785 861,82 B 782 861,82 C 3 000,00	610 038,02 607 038,02 3 000,00	172 488,00 172 488,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	655 487,82 779 526,02 -124 038,20
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - w celu unieszkodliwianie ścieków w miejscu ich powstawania	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	A 135 073,82 B 132 073,82 C 3 000,00	131 738,02 128 738,02 3 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4 699,82 128 738,02 -124 038,20
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu - Przebudowa drogi powiatowej nr 1616W Goszczyn - Daltrozów - Poprawa jakości dróg	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	A 650 788,00 B 650 788,00 C 0,00	478 300,00 478 300,00 0,00	172 488,00 172 488,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	650 788,00 650 788,00 0,00

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

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 584 103,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 478 414,32 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 105 689,35 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 594 103,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 477 561,23 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 116 542,44 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -112 380,21 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	28 146 879,10	+584 103,67	28 730 982,7
Dochody bieżące	21 644 403,05	+478 414,32	22 122 817,3
Dotacje bieżące	1 999 596,04	+246 090,70	2 245 686,7
Pozostałe	4 347 886,00	+232 323,62	4 580 209,6
Dochody majątkowe	6 502 476,05	+105 689,35	6 608 165,4
Sprzedaż majątku	349 714,95	+151 298,00	501 012,9
Wydatki ogółem	28 249 259,31	+594 103,67	28 843 362,9
Wydatki bieżące	19 898 383,98	+477 561,23	20 375 945,2
Wynagrodzenia i pochodne	12 612 813,65	+19 022,23	12 631 835,8
Pozostałe wydatki bieżące	7 241 448,33	+458 539,00	7 699 987,3
Wydatki majątkowe	8 350 875,33	+116 542,44	8 467 417,7
Wynik budżetu	-102 380,21	-10 000,00	-112 380,2

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 10 000,00 zł i po zmianach wynoszą 292 380,21 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	282 380,21	+10 000,00	292 380,2

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	102 380,21	+10 000,00	112 380,2
------------------------------------	------------	------------	-----------

Źródło: opracowanie własne.

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.

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	1,13%	12,96%	TAK	14,67%	TAK
2026	1,08%	12,28%	TAK	14,00%	TAK
2027	0,98%	11,66%	TAK	13,37%	TAK
2028	0,90%	11,11%	TAK	12,82%	TAK
2029	0,48%	10,30%	TAK	12,01%	TAK
2030	0,45%	8,08%	TAK	9,80%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Goszczyn - zmniejszenie łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków 2025 oraz limitu zobowiązań o kwotę 58 564,72 złote
2. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - zwiększenie zwiększenie łącznych nakładów finansowych oraz limitu wydatków 2025 o kwotę 3 000,00 złotych i zmniejszenie limitu zobowiązań o 127 038,20, tj. do kwoty 4 669,82 złote z tytułu zawarcia umowy oraz poniesienia wydatków.

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.

Piotr Sijka

Przewodniczący Rady Gminy