

## UCHWAŁA NR XI.57.2025

**Rady Gminy Goszczyn**

**z dnia 16 maja 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., 8.3.1., 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XL57/2025  
z dnia 2025-05-16

Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		z tego:						z tego:		w tym:	
		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
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>4)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2024	30 627 398,41	2 318 711,00	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	28 146 879,10	5 762 714,59	17 592,98	9 516 613,44	1 999 596,04	4 347 886,00	1 253 037,00	6 502 476,05	349 714,95	6 152 761,10	
2026	21 730 731,00	5 984 410,00	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	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	6 321 488,00	19 299,00	10 355 323,00	1 579 613,00	4 755 785,00	1 374 536,00	0,00	0,00	0,00	
2029	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	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	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 wykraczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wykonywania budżetu jednostki wykonawcy z odrębnych usług, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat białych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2	2.1	w tym:						w tym:			w tym:
				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	
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące <sup>x</sup>		z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym:	
Wykonanie 2024	31 113 902,72	11 189 778,84	0,00	0,00	65 315,95	0,00	0,00	0,00	13 148 392,73	13 148 392,73	0,00	0,00	
2025	28 249 259,31	12 612 813,65	0,00	0,00	44 122,00	0,00	0,00	0,00	8 350 875,33	8 350 875,33	0,00	2 028 915,00	
2026	21 550 731,00	12 985 298,00	0,00	0,00	38 025,00	0,00	0,00	0,00	1 627 587,00	1 627 587,00	0,00	172 488,00	
2027	22 224 384,00	13 546 912,00	0,00	0,00	25 145,00	0,00	0,00	0,00	1 573 111,00	1 573 111,00	0,00	0,00	
2028	22 851 708,00	14 085 402,00	0,00	0,00	14 065,00	0,00	0,00	0,00	1 496 045,00	1 496 045,00	0,00	0,00	
2029	23 576 596,00	14 462 187,00	0,00	0,00	6 525,00	0,00	0,00	0,00	1 670 283,00	1 670 283,00	0,00	0,00	
2030	24 168 511,00	14 838 204,00	0,00	0,00	1 925,00	0,00	0,00	0,00	1 704 841,00	1 704 841,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	z tego:										
		w tym:	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>			Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	w tym:
Wykonanie 2024	-486 504,31		0,00	3 402 919,94	0,00	0,00	0,00	2 292 919,94	404 052,63	1 110 000,00	82 451,68	
2025	-102 380,21	0,00	0,00	282 380,21	0,00	0,00	0,00	102 380,21	102 380,21	180 000,00	0,00	
2026	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	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) 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	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody: niezwiązane z zadaniem (dług x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot: ustanowionych wyłączeń z limitu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2024	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	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

\*) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zdemowienia 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	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
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			
X	X	X	X	0,00	0,00	920 000,00	0,00	2 174 822,63	5 577 742,47			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	1 746 019,07	2 028 399,28			
X	X	X	X	0,00	0,00	560 000,00	0,00	1 807 587,00	1 807 587,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	380 000,00	0,00	1 753 111,00	1 753 111,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 676 045,00	1 676 045,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 770 283,00	1 770 283,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 841,00	1 804 841,00			

\*) Skrytygowanie o środki dotyczy 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, zawarta w innych ustawach należy tjac. w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
<p>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 wyłączeń przypadających na dany rok)<sup>x</sup></p> <p>Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)<sup>x</sup></p>						
Wyszczególnienie						
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	13,91%	x	x	x	x
2025	1,14%	9,37%	12,96%	14,67%	TAK	TAK
2026	1,08%	9,12%	12,32%	14,03%	TAK	TAK
2027	0,98%	8,52%	11,70%	13,41%	TAK	TAK
2028	0,90%	7,88%	11,15%	12,86%	TAK	TAK
2029	0,48%	8,06%	10,34%	12,05%	TAK	TAK
2030	0,45%	7,99%	8,12%	9,83%	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy <sup>x</sup>	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wyciątki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wyciątki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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 2024	113 563,50	113 563,50	111 793,21	111 793,21	91 963,62	60 192,00	60 192,00	49 670,43	
2025	230 743,66	230 743,66	4 462 761,10	4 462 761,10	4 462 761,10	280 754,48	280 754,48	255 692,30	
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	

Wyszczególnienie	w tym:			Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
	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	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu; zgodnie z art. 244 ustawy <sup>1)</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
				bieżące	majątkowe				
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	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 305 813,23	4 619 524,10	2 773 768,81	177 056,07	2 596 702,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
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	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:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywane w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka 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, wyłączona 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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustatkowaniu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Lp						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wykonanie 2024	190 000,00	0,00	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	0,00
2026	180 000,00	0,00	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00

5) W przypadku należyć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić poniesienie w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

6) 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. Automatyycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: łące: pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - przyjęte oznaczenie symboliem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku 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 zaciągnąć 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 XL157.2025  
z dnia 2025-05-16

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)				2 773 768,81	172 488,00	0,00	0,00	861 406,81	
1.a	- wydatki bieżące				177 066,07	0,00	0,00	0,00	23 316,07	
1.b	- wydatki majątkowe				2 596 702,74	172 488,00	0,00	0,00	838 090,74	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 137 980,79	0,00	0,00	0,00	81 880,79	
1.1.1	- wydatki bieżące				148 316,07	0,00	0,00	0,00	23 316,07	
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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	
1.1.1.2	Wykonanie planu ogólnego - w celu zastąpienia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	133 316,07	0,00	0,00	0,00	8 316,07	
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 989 664,72	0,00	0,00	0,00	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	1 989 664,72	0,00	0,00	0,00	58 564,72	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				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:				811 611,82	172 488,00	0,00	0,00	779 526,02	
1.3.1	- wydatki bieżące				28 750,00	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	28 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				782 861,82	172 488,00	0,00	0,00	779 526,02	
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - w celu unieszkodliwianie ścieków w miejscu ich powstawania	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	132 073,82	0,00	0,00	0,00	128 738,02	
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu - Przebudowa drogi powiatowej nr 1616W Goszczyn - Daltrozów - Poprawa jakości dróg	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	650 788,00	172 488,00	0,00	0,00	650 788,00	

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 965 272,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 662 795,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 302 476,33 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 872 398,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 731 100,23 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 141 298,51 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -102 380,21 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>24 181 606,80</b>	<b>+3 965 272,30</b>	<b>28 146 879,10</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>20 981 607,08</b>	<b>+662 795,97</b>	<b>21 644 403,05</b>
Subwencja ogólna	9 439 989,44	+76 624,00	9 516 613,44
Dotacje bieżące	1 425 901,07	+573 694,97	1 999 596,04
Pozostałe	4 335 409,00	+12 477,00	4 347 886,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>3 199 999,72</b>	<b>+3 302 476,33</b>	<b>6 502 476,05</b>
Sprzedaż majątku	0,00	+349 714,95	349 714,95
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>24 376 860,57</b>	<b>+3 872 398,74</b>	<b>28 249 259,31</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>19 167 283,75</b>	<b>+731 100,23</b>	<b>19 898 383,98</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 390 552,00	+222 261,65	12 612 813,65
Pozostałe wydatki bieżące	6 732 609,75	+508 838,58	7 241 448,33
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>5 209 576,82</b>	<b>+3 141 298,51</b>	<b>8 350 875,33</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-195 253,77</b>	<b>+92 873,56</b>	<b>-102 380,21</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 92 873,56 zł i po zmianach wynoszą 282 380,21 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	375 253,77	-92 873,56	282 380,21
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	195 253,77	-92 873,56	102 380,21

Zródło: 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	1,14%	12,96%	TAK	14,67%	TAK
2026	1,08%	12,32%	TAK	14,03%	TAK
2027	0,98%	11,70%	TAK	13,41%	TAK
2028	0,90%	11,15%	TAK	12,86%	TAK
2029	0,48%	10,34%	TAK	12,05%	TAK
2030	0,45%	8,12%	TAK	9,83%	TAK

Zródło: 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja dla Powiatu - Przebudowa drogi powiatowej nr 1616W Goszczyn - Daltrozów. Dotacja na ww zadanie będzie przekazywana w latach 2025-2026 w

kwotach przedstawionych w załączniku nr 2

2. W związku z zawarciem umowy z wykonawcą przedsięwzięcia pn.: Wykonanie planu ogólnego dokonano zmian w zakresie limitów zobowiązań dla tego zadania.

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