

Zarządzenie Nr OR.0050.72.2022

**Wójta Gminy Goszczyn
z dnia 15 listopada 2022 roku**

w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Wójt Gminy Goszczyn zarządza co następuje:

§ 1

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2023 – 2030.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn przedstawia się:

1. Radzie Gminy Goszczyn
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt
mer *Wójt Gminy Goszczyn* Kopczynski

UCHWAŁA NR2022

Rady Gminy Goszczyn

z dnia 2022 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Goszczyn uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goszczyn na lata 2023 - 2030 zgodnie z Załącznikiem Nr. 1

§ 2

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Goszczyn, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 3

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Załączniku Nr 2 do wysokości limitów określonych dla każdego z nich.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 2

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXIX.146.2021 Rady Gminy Goszczyn z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2023 r.



WÓJ
mgr Wiesława Karczmarska

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Goszczyn na lata 2023-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Goszczyn za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Goszczyn na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty

długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goszczyn została przygotowana na lata 2023-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Goszczyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Goszczyn, co dzięki dobranym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy Goszczyn.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Goszczyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Goszczyn, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 185 659,00 zł, co stanowi 109,77% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 250 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dofinansowanie dotyczy zadania:

„Budowa budynku urzędu gminy w miejscowości Goszczyn”

Planuje się zakończenia inwestycji w 2023 roku

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Goszczyn dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Goszczyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2030	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2030	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Goszczyn wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości

8 664 898,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 170 594,97 zł. Nominalny wzrost wynagrodzeń o ww kwotę w stosunku do roku 2022 wynika z uwzględnienia w planie prognozowanych wydatków odpraw emerytalnych. W latach 2024-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2023-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane w sposób uwzględniający możliwości finansowe gminy.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -935 061,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 700 000,00 zł;

2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 235 061,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Goszczyn

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	18 377 979,00	19 313 040,00	-935 061,00
2024	14 806 122,00	14 616 122,00	190 000,00
2025	15 265 112,00	15 085 112,00	180 000,00
2026	15 646 740,00	15 466 740,00	180 000,00
2027	16 100 496,00	15 920 496,00	180 000,00
2028	16 567 410,00	16 387 410,00	180 000,00
2029	17 031 298,00	16 931 298,00	100 000,00
2030	17 491 142,00	17 391 142,00	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 105 061,00 zł. Przychody Gminy Goszczyn w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 700 000,00 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 405 061,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Goszczyn obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Goszczyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Goszczyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	170 000,00
2024	190 000,00
2025	180 000,00
2026	180 000,00
2027	180 000,00
2028	180 000,00
2029	100 000,00
2030	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2023-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 1 280 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 110 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 8,77%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok,	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	1 110 000,00	12 649 631,00	8,77%
2024	920 000,00	13 078 653,00	7,03%
2025	740 000,00	13 484 091,00	5,49%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Goszczyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Goszczyn

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	14 127 979,00	13 983 040,00	144 939,00	1 250 000,00
2024	14 806 122,00	14 506 600,00	299 522,00	299 522,00
2025	15 265 112,00	14 963 144,00	301 968,00	301 968,00
2026	15 646 740,00	15 377 495,00	269 245,00	269 245,00
2027	16 100 496,00	15 783 964,00	316 532,00	316 532,00
2028	16 567 410,00	16 200 500,00	366 910,00	366 910,00
2029	17 031 298,00	16 630 534,00	400 764,00	400 764,00
2030	17 491 142,00	17 071 264,00	419 878,00	419 878,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Goszczyn przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,14%	11,24%	TAK	13,79%	TAK
2024	1,88%	9,37%	TAK	11,92%	TAK
2025	1,61%	8,35%	TAK	10,90%	TAK
2026	1,46%	6,64%	TAK	9,19%	TAK

2027	1,35%	5,01%	TAK	7,56%	TAK
2028	1,26%	3,58%	TAK	6,13%	TAK
2029	0,67%	2,11%	TAK	4,66%	TAK
2030	0,65%	2,40%	TAK	2,40%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.


mgr Waldemar Kopyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 realizacja 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 ... Rady Gminy Goszczyn z dnia ... 2022 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x	0,00	0,00	
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 2016	12 277 201,55	12 199 297,48	859 555,00	7 460,70	5 324 915,00	3 853 418,20	2 153 948,58	734 686,55	77 904,07	0,00	73 944,71	
Wykonanie 2017	13 463 349,04	13 292 349,55	963 310,00	-7 549,74	5 530 004,00	4 681 360,83	2 125 224,46	832 052,60	170 999,49	0,00	170 999,49	
Wykonanie 2018	15 299 080,02	14 440 451,66	1 134 658,00	3 633,07	6 013 956,00	4 964 443,29	2 323 761,30	871 271,57	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	17 306 940,20	16 486 840,20	1 366 206,00	5 516,41	6 619 200,00	5 927 557,47	2 588 360,32	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	
Plan 3 kw. 2022	23 418 468,78	15 937 356,04	1 392 190,00	9 030,00	6 862 305,00	4 703 241,06	2 970 589,98	1 080 108,00	7 481 112,74	0,00	7 481 112,74	
Wykonanie 2022	28 042 112,10	20 563 158,74	4 280 608,57	9 030,00	6 862 305,00	6 446 203,45	2 965 011,72	1 080 108,00	7 478 953,36	0,00	7 478 953,36	
2023	18 377 979,00	14 127 979,00	1 562 524,00	53 988,00	7 330 573,00	1 648 948,00	3 542 546,00	1 185 659,00	4 250 000,00	0,00	4 250 000,00	
2024	14 806 122,00	14 806 122,00	1 627 045,00	56 579,00	7 682 441,00	1 727 469,00	3 712 588,00	1 242 571,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 265 112,00	15 265 112,00	1 677 483,00	58 333,00	7 920 597,00	1 781 021,00	3 827 678,00	1 281 091,00	0,00	0,00	0,00	
2026	15 646 740,00	15 646 740,00	1 719 420,00	59 791,00	8 118 612,00	1 825 547,00	3 923 370,00	1 313 118,00	0,00	0,00	0,00	
2027	16 100 496,00	16 100 496,00	1 769 283,00	61 525,00	8 354 052,00	1 878 488,00	4 037 148,00	1 351 198,00	0,00	0,00	0,00	
2028	16 567 410,00	16 567 410,00	1 820 592,00	63 309,00	8 596 320,00	1 932 964,00	4 154 225,00	1 390 383,00	0,00	0,00	0,00	
2029	17 031 298,00	17 031 298,00	1 871 569,00	65 082,00	8 837 017,00	1 987 087,00	4 270 543,00	1 429 314,00	0,00	0,00	0,00	

2030	17 491 142,00	17 491 142,00	1 922 101,00	66 839,00	9 075 616,00	2 040 738,00	4 385 848,00	1 467 905,00	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. 860, 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 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 z działalnością gospodarczą, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydanki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Wykonanie 2016	11 182 124,34	10 989 069,76	4 900 976,53	0,00	0,00	0,00	41 590,68	0,00	0,00	0,00	193 054,58	193 054,58	40 000,00
Wykonanie 2017	13 114 764,38	12 483 255,17	5 384 148,14	0,00	0,00	0,00	37 328,18	0,00	0,00	0,00	631 509,21	631 509,21	0,00
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	3 892 882,37	3 892 882,37	173 577,60
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	1 079 181,17	1 079 181,17	24 600,00
Wykonanie 2020	16 706 607,48	15 247 675,15	6 638 993,61	0,00	0,00	0,00	38 054,76	0,00	0,00	0,00	1 458 932,33	1 458 932,33	310 000,00
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	2 434 689,31	2 434 689,31	242 999,72
Plan 3 kw. 2022	24 957 630,30	15 935 584,80	8 441 478,99	0,00	0,00	0,00	69 350,00	0,00	0,00	0,00	9 022 045,50	9 022 045,50	0,00
Wykonanie 2022	27 056 013,61	18 023 678,17	8 494 303,03	0,00	0,00	0,00	69 350,00	0,00	0,00	0,00	9 032 335,44	9 032 335,44	40 000,00
2023	19 313 040,00	13 983 040,00	8 664 898,00	0,00	0,00	0,00	96 500,00	0,00	0,00	0,00	5 330 000,00	5 330 000,00	0,00
2024	14 616 122,00	14 506 600,00	8 979 001,00	0,00	0,00	0,00	55 318,00	0,00	0,00	0,00	109 522,00	109 522,00	0,00
2025	15 085 112,00	14 963 144,00	9 284 287,00	0,00	0,00	0,00	36 935,00	0,00	0,00	0,00	121 968,00	121 968,00	0,00
2026	15 466 740,00	15 377 495,00	9 572 100,00	0,00	0,00	0,00	22 425,00	0,00	0,00	0,00	89 245,00	89 245,00	0,00
2027	15 920 496,00	15 783 964,00	9 844 905,00	0,00	0,00	0,00	11 515,00	0,00	0,00	0,00	136 532,00	136 532,00	0,00
2028	16 387 410,00	16 200 500,00	10 120 562,00	0,00	0,00	0,00	4 205,00	0,00	0,00	0,00	186 910,00	186 910,00	0,00
2029	16 931 298,00	16 630 534,00	10 401 408,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	300 764,00	300 764,00	0,00
2030	17 391 142,00	17 071 264,00	10 687 447,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	319 878,00	319 878,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	limite przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x 7)				na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	15 000,00	244 175,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	229 175,60	229 175,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
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

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			innymi środkami *	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	5.1.1.3.1									
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 2016	x	x	x	x	0,00	15 000,00	1 429 175,60	0,00	1 210 227,72	2 621 640,20			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	809 094,38	3 086 408,23			
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			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	1 771,24	1 720 932,76			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	2 539 480,57	4 258 642,09			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	144 939,00	1 250 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	299 522,00	299 522,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	740 000,00	0,00	301 968,00	301 968,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	269 245,00	269 245,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	316 532,00	316 532,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	366 910,00	366 910,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	400 764,00	400 764,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	419 878,00	419 878,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączone w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia w art. 217 ust. 2 ustawy, zawarte w innych ustawach należą do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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	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 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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, 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, 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, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2016	x	15,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	9,83%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	13,82%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	13,49%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	12,35%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	13,55%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,63%	0,63%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,48%	x	x	x	x	x
2023	2,14%	1,93%	11,24%	13,79%	TAK	TAK	TAK
2024	1,88%	2,71%	9,37%	11,92%	TAK	TAK	TAK
2025	1,61%	2,51%	8,35%	10,90%	TAK	TAK	TAK
2026	1,46%	2,11%	6,64%	9,19%	TAK	TAK	TAK
2027	1,35%	2,31%	5,01%	7,56%	TAK	TAK	TAK
2028	1,26%	2,54%	3,58%	6,13%	TAK	TAK	TAK
2029	0,67%	2,67%	2,11%	4,66%	TAK	TAK	TAK
2030	0,65%	2,72%	2,40%	2,40%	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	8.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 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 ustawy x	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	193 813,75	193 813,75	158 987,43	30 999,49	30 999,49	27 103,57	193 491,09	193 491,09	158 664,77
Wykonanie 2018	286 537,50	286 537,50	271 950,00	0,00	0,00	0,00	175 284,70	175 284,70	160 697,20
Wykonanie 2019	45 024,98	45 024,98	43 490,13	0,00	0,00	0,00	161 623,71	161 623,71	157 431,80
Wykonanie 2020	119 440,68	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	0,00
Plan 3 kw. 2022	129 164,00	129 164,00	129 164,00	184 112,74	184 112,74	184 112,74	129 164,00	129 164,00	129 164,00
Wykonanie 2022	129 164,00	129 164,00	129 164,00	181 953,36	181 953,36	181 953,36	129 164,00	129 164,00	129 164,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie jawnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanego 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 środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
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 2016	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
Wykonanie 2017	30 996,00	30 996,00	27 100,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	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
Wykonanie 2019	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
Wykonanie 2020	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	427,00	427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	212 931,93	212 931,93	176 512,74	65 415,00	655,00	64 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	210 232,70	210 232,70	174 353,36	65 415,00	655,00	64 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 030 747,00	747,00	5 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie →	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów / pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty "ubytu" w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		w tym:								
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3						10.8
Wykonanie 2016	229 175,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	229 175,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	270 000,00	3 192,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	30 896,88
Wykonanie 2021	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
2025	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	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	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	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	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu, imitu 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 dołączają w szczególności także pozycje 8.3 - 8.3.1 i pozycje z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zawiązany jest planując się zaciągając zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Elektronicznie podpisany przez
WALDEMAR KOPCZYŃSKI;
GMINA GOSZCZYN
Data: 2022.11.15 13:33:05 +01'00'

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Gminy Goszczyn z dnia ... 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 046 589,00	5 030 747,00	0,00	0,00	0,00	5 030 747,00
1.a	- wydatki bieżące				1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 044 760,00	5 030 000,00	0,00	0,00	0,00	5 030 000,00
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:				0 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 046 589,00	5 030 747,00	0,00	0,00	0,00	5 030 747,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00
1.3.1.1	Dotacja celowa dla Wójewództwa Mazowieckiego - dofinansowanie rozwoju i zapewnienia utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	Urząd Gminy w Goszczynie	2021	2023	1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 044 760,00	5 030 000,00	0,00	0,00	0,00	5 030 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku urzędu gminy w miejscowości Goszczyn - Ułatwienie dostępności urzędu dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Goszczynie	2022	2023	5 044 760,00	5 030 000,00	0,00	0,00	0,00	5 030 000,00

Elektronicznie podpisany przez
 WALDEMAR KOPCZYŃSKI; GMINA
 GOSZCZYN
 Data: 2022.11.15 13:33:39 +01'00'