

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.38.2023

Wójta Gminy Goszczyn

z dnia 1 sierpnia 2023 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2023 poz. 1270 ze zm.) zarządza się, co następuje:

W Uchwale XL.215.2022 Rady Gminy Goszczyn z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn wprowadza się następujące zmiany:

§ 1.

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goszczyn na lata 2023 - 2030 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJTA
mgr Waldemar Kopczyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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 Zarządzenia nr OR.0050.38.2023 Wójta Gminy Goszczyn z dnia 1.08.2023 r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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 środków 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	1.2	1.2.1	1.2.2
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				
2023	24 837 635,48	1 552 524,00	53 988,00	7 297 747,00	3 111 306,76	3 891 019,00	1 185 659,00	8 931 050,72	0,00	8 931 050,72			
2024	16 931 122,00	1 627 045,00	56 579,00	7 682 441,00	1 727 469,00	3 712 588,00	1 242 571,00	2 125 000,00	0,00	2 125 000,00			
2025	15 265 112,00	1 677 483,00	58 333,00	7 920 597,00	1 781 021,00	3 827 676,00	1 281 091,00	0,00	0,00	0,00			
2026	15 646 740,00	1 719 420,00	59 791,00	8 119 612,00	1 825 547,00	3 923 370,00	1 313 118,00	0,00	0,00	0,00			
2027	16 100 496,00	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	1 820 592,00	63 309,00	8 596 320,00	1 932 964,00	4 154 225,00	1 390 363,00	0,00	0,00	0,00			
2029	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	1 922 101,00	66 839,00	9 076 616,00	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. 869, z późn. zm.), zwaną 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, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	2.2.1	2.2.1.1		
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				
Lp	2	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	
2023	28 476 196,85	16 339 410,34	8 746 696,97	0,00	0,00	96 043,03	0,00	0,00	0,00	12 136 786,51	12 136 786,51	475 465,00	
2024	16 741 122,00	14 506 600,00	8 979 001,00	0,00	0,00	55 318,00	0,00	0,00	0,00	2 234 522,00	2 234 522,00	0,00	
2025	15 085 112,00	14 963 144,00	9 284 287,00	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	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	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	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	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	500,00	0,00	0,00	0,00	319 878,00	319 878,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		
2023		-3 638 561,37	0,00	3 638 561,37	3 638 561,37	0,00	0,00	3 205 735,79	3 205 735,79	602 825,58	432 825,58	
2024		190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		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	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x			w tym:		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
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				Ime przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
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			
lp												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	-432 825,58	3 375 735,79			
2024	x	x	x	x	0,00	920 000,00	0,00	299 522,00	299 522,00			
2025	x	x	x	x	0,00	740 000,00	0,00	301 968,00	301 968,00			
2026	x	x	x	x	0,00	560 000,00	0,00	289 245,00	289 245,00			
2027	x	x	x	x	0,00	380 000,00	0,00	316 532,00	316 532,00			
2028	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	366 910,00	366 910,00			
2029	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	400 764,00	400 764,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	419 878,00	419 878,00			

b) Skorygowanie 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, 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskaźnika	Informacja o spełnieniu wskaźnika
			określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,08%	-2,63%	11,24%	14,52%	TAK	TAK
2024	1,88%	2,71%	8,72%	12,00%	TAK	TAK
2025	1,61%	2,51%	7,70%	10,98%	TAK	TAK
2026	1,46%	2,11%	5,99%	9,27%	TAK	TAK
2027	1,35%	2,31%	4,36%	7,64%	TAK	TAK
2028	1,26%	2,54%	2,93%	6,21%	TAK	TAK
2029	0,67%	2,67%	1,45%	4,73%	TAK	TAK
2030	0,65%	2,72%	1,75%	1,75%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3; 8.3.1; 8.4; 9.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań re... wanych 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	
	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
2023	20 000,00	20 000,00	205 577,36	205 577,36	196 057,75	20 200,00	20 200,00	16 504,00	16 504,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań 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	
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące		majątkowe		Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			Wydávki na spłatę zobowiązań związanych z wykazaniem lub wykazaniem
				10.1.1	10.1.2	10.1.1	10.1.2				
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		
2023	54 460,00	54 460,00	7 823 599,51	747,00	7 822 852,51	0,00	0,00	-0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	2 172 047,50	0,00	2 172 047,50	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	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 – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	dokonywana w formie wydatku x					
Lp												
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
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	x	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na 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 relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana 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 nie podstawił wójt, w szczególności także pozycji 8.3 – 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

Wójt
mgr Waldemar Karpaczuk

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn

na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 1 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 671 346,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 953 733,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 717 612,22 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 775 230,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 317 812,70 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 457 418,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 638 561,37 zł.
- 4.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	23 166 289,45	+1 671 346,03	24 837 635,48
Dochody bieżące	14 952 850,95	+953 733,81	15 906 584,76
Dotacje bieżące	2 191 907,95	+919 398,81	3 111 306,76
Pozostałe	3 856 684,00	+34 335,00	3 891 019,00
Dochody majątkowe	8 213 438,50	+717 612,22	8 931 050,72
Wydatki ogółem	26 700 966,15	+1 775 230,70	28 476 196,85
Wydatki bieżące	15 021 597,64	+1 317 812,70	16 339 410,34
Wynagrodzenia i pochodne	8 731 798,00	+14 898,97	8 746 696,97
Obsługa długu	96 500,00	-456,97	96 043,03
Pozostałe wydatki bieżące	6 193 299,64	+1 303 370,70	7 496 670,34
Wydatki majątkowe	11 679 368,51	+457 418,00	12 136 786,51
Wynik budżetu	-3 534 676,70	-103 884,67	-3 638 561,37

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody budżetu zwiększono o 103 884,67 zł i po zmianach wynoszą 3 808 561,37 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 704 676,70	+103 884,67	3 808 561,37
Wolne środki	498 940,91	+103 884,67	602 825,58

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,08%	11,24%	TAK	14,52%	TAK
2024	1,88%	8,72%	TAK	12,00%	TAK
2025	1,61%	7,70%	TAK	10,98%	TAK
2026	1,46%	5,99%	TAK	9,27%	TAK
2027	1,35%	4,36%	TAK	7,64%	TAK
2028	1,26%	2,93%	TAK	6,21%	TAK
2029	0,67%	1,45%	TAK	4,73%	TAK
2030	0,65%	1,75%	TAK	1,75%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o wykonanie w roku 2022.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Ujemna różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 432 825,58 złotych, zostanie pokryta z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. 2022 poz. 1634 ze zm.), w związku z czym warunek określony w art. 242 zostanie spełniony.

Waldemar Kopezyński

Wójt