

UCHWAŁA NR XVIII.96.2026
Rady Gminy Goszczyn
z dnia 20 marca 2026 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. 2025 poz. 1483 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm) Rada Gminy Goszczyn uchwala, co następuje:

W Uchwale Nr XVII.84.2025 Rady Gminy Goszczyn z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn wprowadza się następujące zmiany:

§ 1

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goszczyn na lata 2026 - 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.

Andrzej Okrasa

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Okrasa
Andrzej Okrasa

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 XVIII.96.2026
z dnia 2026-03-20

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	1.2.1
2026	23 387 192,17	21 440 232,80	6 747 987,00	70 810,00	9 260 794,00	1 500 561,80	3 860 080,00	1 383 365,00	1 946 959,37	0,00	1 946 959,37
2027	22 087 140,00	22 087 140,00	6 950 427,00	72 934,00	9 538 618,00	1 549 453,00	3 975 708,00	1 424 866,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 727 667,00	22 727 667,00	7 151 989,00	75 049,00	9 815 238,00	1 594 387,00	4 091 004,00	1 466 187,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 364 042,00	23 364 042,00	7 352 245,00	77 150,00	10 090 065,00	1 639 030,00	4 205 552,00	1 507 240,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 994 872,00	23 994 872,00	7 550 756,00	79 233,00	10 362 497,00	1 663 284,00	4 319 102,00	1 547 935,00	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 2016 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 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 oświatowe 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 wykonawczej 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:	
		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	w tym:
													Wydatki bieżące ^x na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z tytułu poręczeń i gwarancji ^x gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x wydatki na obsługę długu ^x odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy ^x pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2026	24 176 007,32	20 392 553,83	13 330 367,64	0,00	0,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 783 453,49	3 783 453,49	694 703,81
2027	21 907 140,00	21 025 113,00	13 820 271,00	0,00	0,00	21 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882 027,00	882 027,00	0,00
2028	22 547 667,00	21 763 236,00	14 386 902,00	0,00	0,00	13 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 431,00	784 431,00	0,00
2029	23 264 042,00	22 503 376,00	14 956 623,00	0,00	0,00	6 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 666,00	760 666,00	0,00
2030	23 894 872,00	23 124 109,00	15 393 356,00	0,00	0,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 763,00	770 763,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:											
		w tym:		Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)		w tym:	
		3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.2.1	4.3	4.3.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:	
2026	-788 815,15	0,00	968 815,15	0,00	788 815,15	788 815,15	180 000,00	0,00	788 815,15	180 000,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x	
2027	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x	
2028	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x	
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x	
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x	

5) Imię i nazwisko nadawcy 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	z tego:			
	4.4	4.4.1	w tym:			5.1	5.1.1	w tym:	
			Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
4.5	4.5.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2026	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	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;	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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} 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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	1 047 678,97	2 016 494,12		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	380 000,00	0,00	1 062 027,00	1 062 027,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	200 000,00	0,00	964 431,00	964 431,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	100 000,00	0,00	860 666,00	860 666,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	870 763,00	870 763,00		

B) Skorygowanie o środki dotyczy okresowego, 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia 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 wyłączeń, obliczony 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 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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie					
Lp	8.1	8.2	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,16%	5,24%	15,80%	TAK	TAK
2027	0,98%	5,27%	14,63%	TAK	TAK
2028	0,91%	4,63%	13,61%	TAK	TAK
2029	0,49%	3,99%	12,34%	TAK	TAK
2030	0,46%	3,91%	9,54%	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										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
			Dochody 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	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2026	179 581,59	179 581,59	173 444,01	1 946 959,37	1 946 959,37	125 533,41	125 533,41	9.3.1	115 083,22	9.3.1.1
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	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x			
	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		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						Wydanki na spłatę zobowiązań związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2						10.2	10.3	10.4
Lp														
2026	2 290 540,51	2 290 540,51	1 946 959,37	3 193 233,90	99 780,41	3 093 453,49	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		
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		
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		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	10.6	10.7	Wydanki zmniejszające dług 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	w tym:		Wydatki bezzące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:		
							10.7.1	10.7.2	
10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. ufortozienia, różnice kursowe)	Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych; spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości: kwoty bityku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.10	10.11		
2026	180 000,00	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
2028	180 000,00	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
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bezzących, o które zostały pomniejszone wydatki bezzące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bezzących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

x - 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykroczenia z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zamknięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykroczenia z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Okrasa
Andrzej Okrasa

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII.95.2026
z dnia 2026-03-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 3 313 071,46 B 3 250 083,11 C 62 988,35	3 193 233,90 2 701 123,09 492 110,81	515 016,24 25 839,86 489 176,38
1.a	- wydatki bieżące				A 176 655,41 B 176 655,41 C 0,00	99 780,41 99 780,41 0,00	22 905,41 22 905,41 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 3 136 416,05 B 3 073 427,70 C 62 988,35	3 093 453,49 2 601 342,68 492 110,81	492 110,83 2 934,45 489 176,38
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				A 2 438 445,92 B 2 438 445,92 C 0,00	2 375 945,92 2 375 945,92 0,00	22 905,41 22 905,41 0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 147 905,41 B 147 905,41 C 0,00	85 405,41 85 405,41 0,00	22 905,41 22 905,41 0,00
1.1.1.1	Wykonanie planu ogólnego - w celu zastąpienia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2026	A 125 000,00 B 125 000,00 C 0,00	62 500,00 62 500,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.1.2	Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej - Rozwój aktywności kulturalnej i popularyzacja czytelnictwa	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	A 22 905,41 B 22 905,41 C 0,00	22 905,41 22 905,41 0,00	22 905,41 22 905,41 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 2 290 540,51 B 2 290 540,51 C 0,00	2 290 540,51 2 290 540,51 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.1	Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej - Rozwój aktywności kulturalnej i popularyzacja czytelnictwa	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	A 2 290 540,51 B 2 290 540,51 C 0,00	2 290 540,51 2 290 540,51 0,00	0,00 0,00 0,00
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
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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				A 874 625,54 B 811 637,19 C 62 988,35	817 287,98 325 177,17 492 110,81	492 110,83 2 934,45 489 176,38

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1.3.1	- wydatki bieżące				A 28 750,00 B 28 750,00 C 0,00	14 375,00 14 375,00 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	2026	A 28 750,00 B 28 750,00 C 0,00	14 375,00 14 375,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 845 875,54 B 782 887,19 C 62 988,35	802 912,98 310 802,17 492 110,81	492 110,83 2 934,45 489 176,38
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu - Przebudowa drogi powiatowej nr 1616W Goszczyn - Daltrozów - Poprawa jakości dróg	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	A 632 517,47 B 632 518,00 C -0,53	594 703,81 165 180,00 429 523,81	429 523,83 0,53 429 523,30
1.3.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - w celu unieszkodliwiania ścieków w miejscu ich powstawania	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2026	A 144 139,90 B 131 738,02 C 12 401,88	138 991,00 126 991,00 12 000,00	12 000,00 2 933,92 9 066,08
1.3.2.3	Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej - Rozwój aktywności kulturalnej i popularyzacja czytelnictwa	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	A 69 218,17	69 218,17	50 587,00
	Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej (wartość zmieniona)				B 18 631,17	18 631,17	0,00
					C 50 587,00	50 587,00	50 587,00

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

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Okrasa
Andrzej Okrasa

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 592,79 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 3 592,79 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 694 206,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 72 095,55 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 622 110,81 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -788 815,15 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	23 390 784,96	-3 592,79	23 387 192,17
Dochody bieżące	21 443 825,59	-3 592,79	21 440 232,80
Dotacje bieżące	1 504 323,59	-3 761,79	1 500 561,80
Pozostałe	3 859 911,00	+169,00	3 860 080,00
Wydatki ogółem	23 481 800,96	+694 206,36	24 176 007,32
Wydatki bieżące	20 320 458,28	+72 095,55	20 392 553,83
Wynagrodzenia i pochodne	13 268 309,63	+62 058,01	13 330 367,64
Pozostałe wydatki bieżące	7 001 648,65	+10 037,54	7 011 686,19
Wydatki majątkowe	3 161 342,68	+622 110,81	3 783 453,49
Wynik budżetu	-91 016,00	-697 799,15	-788 815,15

Zródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 697 799,15 zł i po zmianach wynoszą 968 815,15 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	271 016,00	+697 799,15	968 815,15

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	91 016,00	+697 799,15	788 815,15
------------------------------------	-----------	-------------	------------

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów. Nadwyżka zaplanowana w latach 2027-2030 zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Goszczyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	180 000,00
2027	180 000,00
2028	180 000,00
2029	100 000,00
2030	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2026-2030 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)
2026	1,16%	14,36%	TAK	15,80%	TAK
2027	0,98%	13,18%	TAK	14,63%	TAK
2028	0,91%	12,17%	TAK	13,61%	TAK
2029	0,49%	10,90%	TAK	12,34%	TAK
2030	0,46%	8,10%	TAK	9,54%	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 30.09.2025 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. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dotacja dla Powiatu - Przebudowa drogi powiatowej nr 1616W Goszczyn - Daltrozów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 0,53 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku

budżetowym o kwotę 429 523,81 zł;

- c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 429 523,30 zł;

Kwota wydatków na 2026 rok ulega zmianie w związku ze zmianą harmonogramu prac związanych z realizacją inwestycji.

- 2) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- d. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 12 401,88 zł;

- e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 000,00 zł;

- f. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 066,08 zł;

- 3) Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 587,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 601 342,68	+492 110,81	3 093 453,49

Zródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Andrzej Okrasa

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Okrasa
Andrzej Okrasa