

**ZARZĄDZENIE NR OR.0050.83.2024**

**Wójta Gminy Goszczyn**

**z dnia 25 października 2024 r.**

**w sprawie:** zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 1530 ze zm.) zarządza się, co następuje:

W Uchwale Nr XLIX.267.2023 Rady Gminy Goszczyn z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn wprowadza się następujące zmiany:

§ 1.

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goszczyn na lata 2024 - 2030 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Waldemar Kopczyński

Wójt



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Zarządzenia nr OR.0050.83.2024 Wójta Gminy Goszczyn z dnia 25 października 2024 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:
			z tego:							z tego:		
			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	
2024	A	29 784 470,21	18 920 152,50	2 082 356,00	80 193,00	9 421 770,00	3 131 266,72	4 204 566,78	1 313 731,00	10 864 317,71	184 929,00	10 679 388,71
	B	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-236 355,00	0,00	-763 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	30 784 470,21	19 920 152,50	2 318 711,00	80 193,00	10 185 415,00	3 131 266,72	4 204 566,78	1 313 731,00	10 864 317,71	184 929,00	10 679 388,71
2025	A	18 698 425,79	16 998 426,07	2 167 733,00	83 481,00	8 701 534,00	1 962 240,07	4 083 438,00	1 367 594,00	1 699 999,72	0,00	1 699 999,72
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 698 425,79	16 998 426,07	2 167 733,00	83 481,00	8 701 534,00	1 962 240,07	4 083 438,00	1 367 594,00	1 699 999,72	0,00	1 699 999,72
2026	A	17 374 784,00	17 374 784,00	2 234 933,00	86 069,00	8 971 282,00	1 872 475,00	4 210 025,00	1 409 969,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	17 374 784,00	17 374 784,00	2 234 933,00	86 069,00	8 971 282,00	1 872 475,00	4 210 025,00	1 409 969,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	17 809 154,00	17 809 154,00	2 290 806,00	88 221,00	9 195 564,00	1 919 287,00	4 315 276,00	1 445 239,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	17 809 154,00	17 809 154,00	2 290 806,00	88 221,00	9 195 564,00	1 919 287,00	4 315 276,00	1 445 239,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	18 307 811,00	18 307 811,00	2 354 949,00	90 691,00	9 453 040,00	1 973 027,00	4 436 104,00	1 485 706,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 307 811,00	18 307 811,00	2 354 949,00	90 691,00	9 453 040,00	1 973 027,00	4 436 104,00	1 485 706,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	18 783 815,00	18 783 815,00	2 416 178,00	93 049,00	9 698 819,00	2 024 325,00	4 551 443,00	1 524 334,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 783 815,00	18 783 815,00	2 416 178,00	93 049,00	9 698 819,00	2 024 325,00	4 551 443,00	1 524 334,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	19 253 409,00	19 253 409,00	2 476 582,00	95 375,00	9 941 289,00	2 074 934,00	4 665 229,00	1 562 442,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	19 253 409,00	19 253 409,00	2 476 582,00	95 375,00	9 941 289,00	2 074 934,00	4 665 229,00	1 562 442,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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.), zwaney 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 milimetry (4-lecie) okresu 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 ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikających 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:				
													Wydatki bieżące x	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
2024	A	31 917 406,57	18 909 709,74	11 217 112,51	0,00	67 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 007 696,83	13 007 696,83	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	31 917 406,57	18 909 709,74	11 217 112,51	0,00	67 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 007 696,83	13 007 696,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	18 628 406,84	16 551 668,30	10 678 890,00	0,00	43 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 738,54	2 076 738,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 628 406,84	16 551 668,30	10 678 890,00	0,00	43 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 738,54	2 076 738,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	17 194 784,00	16 777 702,00	10 828 394,00	0,00	29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 082,00	417 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	17 194 784,00	16 777 702,00	10 828 394,00	0,00	29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 082,00	417 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	17 629 154,00	16 977 214,00	10 963 749,00	0,00	19 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 940,00	651 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	17 629 154,00	16 977 214,00	10 963 749,00	0,00	19 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 940,00	651 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	18 127 811,00	17 406 208,00	11 251 547,00	0,00	11 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 603,00	721 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 127 811,00	17 406 208,00	11 251 547,00	0,00	11 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 603,00	721 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	18 683 815,00	17 843 073,00	11 541 274,00	0,00	4 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 742,00	840 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 683 815,00	17 843 073,00	11 541 274,00	0,00	4 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 742,00	840 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	19 153 409,00	18 291 548,00	11 835 576,00	0,00	0,00	1 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 861,00	861 861,00	0,00
	B	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
	C	19 153 409,00	18 291 548,00	11 835 576,00	0,00	0,00	1 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 861,00	861 861,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			4.3	4.3.1
								w tym:	w tym:	w tym:		
2024		Wynik budżetu X Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów (wartościowych 5)	Przychody budżetu X	2 322 936,36	0,00	0,00	1 659 902,86	1 659 902,86	1 659 902,86	0,00	663 033,50	473 033,50
				1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
				1 322 936,36	0,00	0,00	659 902,86	659 902,86	663 033,50	473 033,50		
2025		Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	109 981,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 981,05	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				70 018,95	0,00	0,00	0,00	0,00	109 981,05	0,00		
2026		Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2030	A	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 zrealizujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:						
						4.4	4.4.1	4.5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	A	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.2
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
	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		
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków X bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>(8)</sup> a wydatkami bieżącymi X
	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 X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X	Kwota długu 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		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	10 442,76	2 333 379,12		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000 000,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	1 010 442,76	2 333 379,12		
2025	A	X	X	X	X	0,00	740 000,00	0,00	446 757,77	556 738,82		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	740 000,00	0,00	446 757,77	556 738,82		
2026	A	X	X	X	X	0,00	560 000,00	0,00	597 082,00	597 082,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	560 000,00	0,00	597 082,00	597 082,00		
2027	A	X	X	X	X	0,00	380 000,00	0,00	831 940,00	831 940,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	380 000,00	0,00	831 940,00	831 940,00		
2028	A	X	X	X	X	0,00	200 000,00	0,00	901 603,00	901 603,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	200 000,00	0,00	901 603,00	901 603,00		
2029	A	X	X	X	X	0,00	100 000,00	0,00	940 742,00	940 742,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	100 000,00	0,00	940 742,00	940 742,00		

2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 861,00	961 861,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 861,00	961 861,00

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	0,36%				
2024	A	1,63%	0,36%	13,48%	14,09%	TAK	TAK
	B	0,10%	-5,94%	0,00%	0,00%	NIE	NIE
	C	1,53%	6,30%	13,48%	14,09%	TAK	TAK
2025	A	1,49%	3,26%	12,30%	12,90%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,83%	-0,84%	NIE	NIE
	C	1,49%	3,26%	13,13%	13,74%	TAK	TAK
2026	A	1,35%	4,04%	10,52%	11,12%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,85%	-0,85%	NIE	NIE
	C	1,35%	4,04%	11,37%	11,97%	TAK	TAK
2027	A	1,26%	5,36%	9,17%	9,77%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,85%	-0,85%	NIE	NIE
	C	1,26%	5,36%	10,02%	10,62%	TAK	TAK
2028	A	1,17%	5,59%	8,17%	8,77%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,85%	-0,85%	NIE	NIE
	C	1,17%	5,59%	9,02%	9,62%	TAK	TAK
2029	A	0,63%	5,64%	7,13%	7,74%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,85%	-0,85%	NIE	NIE
	C	0,63%	5,64%	7,98%	8,59%	TAK	TAK

2030	A	0,59%	5,61%	x	4,57%	5,17%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,85%	-0,85%	NIE	NIE
	C	0,59%	5,61%	x	5,42%	6,02%	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	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	
2024	A	139 565,00	139 565,00	478 999,03	478 999,03	119 565,00	119 565,00	49 498,95	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	139 565,00	114 939,05	478 999,03	478 999,03	435 071,73	119 565,00	49 498,95	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	9.4	w tym:			10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4.1	w tym:			10.1.1	10.1.2					
			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				
2024	A	424 558,00	424 558,00	390 147,00	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	424 558,00	424 558,00	390 147,00	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 989 664,72	0,00	0,00	2 248 402,74	175 000,00	2 073 402,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 989 664,72	0,00	0,00	2 248 402,74	175 000,00	2 073 402,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1						
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydávki zmniejszające długi x	spłata zobowiązań wymaganych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-) /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiflowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydávki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>			
										10.7.2.1.1		
2024	A	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyczerpaniu 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 obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

10) 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 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 długi, 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który założonego oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość



# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 000 000,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 000 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 132 936,36 zł.

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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>30 784 470,21</b>	<b>-1 000 000,00</b>	<b>29 784 470,21</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>19 920 152,50</b>	<b>-1 000 000,00</b>	<b>18 920 152,50</b>
Udział we wpływach z PIT	2 318 711,00	-236 355,00	2 082 356,00
Subwencja ogólna	10 185 415,00	-763 645,00	9 421 770,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 917 406,57</b>	<b>-</b>	<b>31 917 406,57</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 132 936,36</b>	<b>-1 000 000,00</b>	<b>-2 132 936,36</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 322 936,36 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.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 322 936,36</b>	<b>+1 000 000,00</b>	<b>2 322 936,36</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	659 902,86	+1 000 000,00	1 659 902,86

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2024-2030 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,63%	13,48%	TAK	14,09%	TAK
2025	1,49%	12,30%	TAK	12,90%	TAK
2026	1,35%	10,52%	TAK	11,12%	TAK
2027	1,26%	9,17%	TAK	9,77%	TAK
2028	1,17%	8,17%	TAK	8,77%	TAK
2029	0,63%	7,13%	TAK	7,74%	TAK

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)
2030	0,59%	4,57%	TAK	5,17%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.

  
**WÓJT**  
*mgr Waldemar Kopczyński*