

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.81.2025
Wójta Gminy Goszczyn

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2025-2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1.

W uchwale nr VIII.43.2024 Rady Gminy Goszczyn z dnia 23.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2025-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goszczyn na lata 2025-2030 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Waldemar Kopczyński

Wójt

		z tego:												
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	w tym:						w tym:					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	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
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		
Wykonanie 2024	31 113 902,72	17 965 509,99	11 169 778,84	0,00	0,00	65 315,95	0,00	0,00	0,00	13 148 392,73	13 148 392,73	0,00		
2025	26 747 402,11	20 663 110,78	12 499 951,94	0,00	0,00	51 872,00	0,00	0,00	0,00	6 064 291,33	6 064 291,33	2 017 953,00		
2026	23 481 800,96	20 320 458,28	13 268 309,63	0,00	0,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	3 161 342,68	3 161 342,68	265 180,00		
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	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	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	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	770 763,00	770 763,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów ⁵⁾ wartościowych	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	Z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
						4.1	4.1.1	4.2				
LP	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2024	-486 504,31	0,00	3 402 919,94	3 402 919,94	0,00	0,00	2 292 919,94	404 052,63	1 110 000,00		82 451,68	
2025	1 177 431,86	180 000,00	102 568,14	102 568,14	0,00	0,00	102 568,14	0,00	0,00		0,00	
2026	-91 016,00	0,00	271 016,00	271 016,00	0,00	0,00	91 016,00	91 016,00	180 000,00		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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia 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	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 a wydatkami bieżącymi		
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		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	2 174 822,53	5 577 742,47		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	740 000,00	0,00	1 819 725,25	1 922 293,39		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	1 123 367,31	1 394 363,31		
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		

8) Skorygowanie o środki dotyczy okresowego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej 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 przypadających na dany rok) x	8.1	8.2	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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	13,91%	x	x	x	x
2025	1,17%	9,97%	12,96%	14,67%	TAK	TAK
2026	1,16%	5,62%	12,41%	14,12%	TAK	TAK
2027	0,98%	5,27%	11,28%	12,99%	TAK	TAK
2028	0,91%	4,63%	10,27%	11,98%	TAK	TAK
2029	0,49%	3,99%	9,00%	10,71%	TAK	TAK
2030	0,46%	3,91%	6,20%	7,91%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	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 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 ustawy x	środki określone 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 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x		
Wykonanie 2024	113 553,50	113 553,50	93 635,35	111 793,21	111 793,21	91 953,62	60 192,00	60 192,00		49 670,43
2025	108 985,50	108 985,50	92 002,54	3 172 344,99	3 172 344,99	3 148 257,29	213 708,00	213 708,00		187 279,64
2026	179 581,59	179 581,59	173 444,01	1 946 959,37	1 946 959,37	1 946 959,37	125 533,41	125 533,41		115 083,22
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	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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	w tym:		9.4.1	w tym:		9.4.1.1	10.1	z tego:		10.1.1	10.1.2				10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1		9.4.1.1	10.1			10.1.1	10.1.2								
Wykonanie 2024	728 576,63	728 576,63	728 576,63	8 754 248,41	0,00	8 754 248,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 747 307,00	2 747 307,00	2 428 033,00	2 495 060,02	91 875,00	2 403 185,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 290 540,51	2 290 540,51	1 946 959,37	2 701 123,09	99 780,41	2 601 342,68	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			
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			
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			
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			

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr OR0050.81.2025
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 199 518,91	2 495 060,02	2 701 123,09	0,00	0,00	25 839,86
					5 199 518,91	2 495 060,02	2 701 123,09	0,00	0,00	25 839,86
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				191 655,41	91 875,00	99 780,41	0,00	0,00	22 905,41
					191 655,41	91 875,00	99 780,41	0,00	0,00	22 905,41
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 007 863,50	2 403 185,02	2 601 342,68	0,00	0,00	2 934,45
					5 007 863,50	2 403 185,02	2 601 342,68	0,00	0,00	2 934,45
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją 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:				4 384 545,92	2 008 600,00	2 375 945,92	0,00	0,00	22 905,41
					4 384 545,92	2 008 600,00	2 375 945,92	0,00	0,00	22 905,41
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				162 905,41	77 500,00	85 405,41	0,00	0,00	22 905,41
					162 905,41	77 500,00	85 405,41	0,00	0,00	22 905,41
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Goszczyn - w celu poprawy bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wykonanie planu ogólnego - w celu zastąpienia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2026	125 000,00	62 500,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00
					125 000,00	62 500,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej - Rozwój aktywności kulturalnej i popularyzacja czytelnictwa	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	22 905,41	0,00	22 905,41	0,00	0,00	22 905,41
					22 905,41	0,00	22 905,41	0,00	0,00	22 905,41
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 221 640,51	1 931 100,00	2 290 540,51	0,00	0,00	0,00
					4 221 640,51	1 931 100,00	2 290 540,51	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Goszczyn - w celu poprawy bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2025	1 931 100,00	1 931 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1 931 100,00	1 931 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie aktywności kulturalnej w Gminie Goszczyn poprzez przebudowę budynku Gminnej Biblioteki Publicznej - Rozwój aktywności kulturalnej i popularyzacja czytelnictwa	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	2 290 540,51	0,00	2 290 540,51	0,00	0,00	0,00
					2 290 540,51	0,00	2 290 540,51	0,00	0,00	0,00
					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
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					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
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 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 814 972,99 B 814 972,99 C 0,00	486 460,02 486 460,02 0,00	325 177,17 325 177,17 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 934,45 2 934,45 0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A 28 750,00 B 28 750,00 C 0,00	14 375,00 14 375,00 0,00	14 375,00 14 375,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 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	14 375,00 14 375,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 786 222,99 B 786 222,99 C 0,00	472 085,02 472 085,02 0,00	310 802,17 310 802,17 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 934,45 2 934,45 0,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - w celu unieszkodliwiania ścieków w miejscu ich powstawania	Urząd Gminy w Goszczynie	2024	2026	A 135 073,82 B 135 073,82 C 0,00	4 747,02 4 747,02 0,00	126 991,00 126 991,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 933,92 2 933,92 0,00
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu - Przebudowa drogi powiatowej nr 1616W Goszczyn - Dąltrozów - Poprawa jakości dróg	Urząd Gminy w Goszczynie	2025	2026	A 632 518,00 B 632 518,00 C 0,00	467 338,00 467 338,00 0,00	165 180,00 165 180,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,53 0,53 0,00
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 18 631,17 B 18 631,17 C 0,00	0,00 0,00 0,00	18 631,17 18 631,17 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 62 634,46 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 62 634,46 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 262 634,46 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 188 843,78 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 73 790,68 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 177 431,86 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	27 987 468,43	-62 634,46	27 924 833,97
Dochody bieżące	22 565 470,49	-62 634,46	22 502 836,03
Dotacje bieżące	2 631 750,06	+49 365,54	2 681 115,60
Pozostałe	4 636 799,42	-112 000,00	4 524 799,42
Wydatki ogółem	27 010 036,57	-262 634,46	26 747 402,11
Wydatki bieżące	20 871 954,56	-188 843,78	20 683 110,78
Wynagrodzenia i pochodne	12 623 491,13	-123 539,19	12 499 951,94
Pozostałe wydatki bieżące	8 196 591,43	-65 304,59	8 131 286,84
Wydatki majątkowe	6 138 082,01	-73 790,68	6 064 291,33
Wynik budżetu	977 431,86	+200 000,00	1 177 431,86

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 180 000,00 zł i po zmianach wynoszą 102 568,14 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 20 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 20 000,00 zł. Nadwyżka budżetu w 2025 roku w wysokości 1 177 431,86 złotych zostanie przeznaczona na spłatę pożyczki w kwocie 77 431,86 złotych oraz w kwocie 1 100 000,00 złotych na przelewy na rachunki lokat.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	282 568,14	-180 000,00	102 568,14
Wolne środki	180 000,00	-180 000,00	0,00
Rozchody budżetu	1 260 000,00	+20 000,00	1 280 000,00
Inne rozchody	1 080 000,00	+20 000,00	1 100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonania)
2025	1,17%	12,96%	TAK	14,67%	TAK
2026	1,16%	12,41%	TAK	14,12%	TAK
2027	0,98%	11,28%	TAK	12,99%	TAK
2028	0,91%	10,27%	TAK	11,98%	TAK
2029	0,49%	9,00%	TAK	10,71%	TAK
2030	0,46%	6,20%	TAK	7,91%	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 30.09.2024 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 niniejszej uchwały.