

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr XVIII/129/25 Rady Miejskiej
z dnia 31 października 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gościno na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 498 049,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 946 188,64 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 444 237,90 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 498 049,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 866 888,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 364 937,90 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	53 405 484,20	-1 498 049,26	51 907 434,94
Dochody bieżące	39 417 788,55	+946 188,64	40 363 977,19
Dotacje bieżące	4 674 761,91	+526 238,51	5 201 000,42
Pozostałe	15 866 817,64	+419 950,13	16 286 767,77
Podatek od nieruchomości	7 514 600,00	+410 000,00	7 924 600,00
Dochody majątkowe	13 987 695,65	-2 444 237,90	11 543 457,75
Wydatki ogółem	57 533 773,11	-1 498 049,26	56 035 723,85
Wydatki bieżące	40 202 632,34	+866 888,64	41 069 520,98
Wynagrodzenia i pochodne	20 295 550,62	-39 560,57	20 255 990,05
Pozostałe wydatki bieżące	19 257 081,72	+906 449,21	20 163 530,93
Wydatki majątkowe	17 331 140,77	-2 364 937,90	14 966 202,87

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (nadwyżka z lat ubiegłych) wynika :

1. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w kwocie : 36 079,51 zł,
2. Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków : 5 709,40 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno na lata 2025-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Zwiększony częściowo został podatek od nieruchomości w związku ze spłatą podatku w grudniu 2024 r. wynikającą z wyroku sądu po planowaniu budżetu na rok 2024.

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)
2025	7,29%	16,18%	TAK	16,89%	TAK
2026	5,36%	14,83%	TAK	15,55%	TAK
2027	5,96%	12,67%	TAK	13,39%	TAK
2028	5,18%	11,25%	TAK	11,97%	TAK
2029	4,06%	10,05%	TAK	10,77%	TAK
2030	3,50%	6,04%	TAK	6,76%	TAK
2031	3,22%	5,32%	TAK	6,04%	TAK
2032	3,62%	6,00%	TAK	6,00%	TAK
2033	0,00%	6,61%	TAK	6,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gościno 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gościno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja energetyczna budynku mieszkalnego w Pobłociu Małym 8, Gmina Gościno - Pilotaż Modernizacji energetycznej Budynków Popegeerowskich
2. Przebudowa drogi gminnej , ul. Malinowa w Gościnie
3. Przebudowa drogi gminnej , ul. Kościuszki w Gościnie

4. Budowa i modernizacja sieci dróg gminnych na terenie Gminy Gościno

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

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.