

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gościno na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 553 478,04 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 553 478,04 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 553 478,04 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 153 478,04 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 400 000,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 46 141 104,72 | -553 478,04 | 45 587 626,68 |
| Dochody bieżące | 37 208 072,41 | -553 478,04 | 36 654 594,37 |
| Udział we wpływach z PIT | 4 038 711,00 | +458 409,00 | 4 497 120,00 |
| Subwencja ogólna | 9 808 545,00 | +1 041 591,00 | 10 850 136,00 |
| Dotacje bieżące | 6 104 796,76 | -153 478,04 | 5 951 318,72 |
| Pozostałe | 16 341 423,65 | -1 900 000,00 | 14 441 423,65 |
| Podatek od nieruchomości | 9 100 000,00 | -2 177 000,00 | 6 923 000,00 |
| Wydatki ogółem | 54 386 202,29 | -553 478,04 | 53 832 724,25 |
| Wydatki bieżące | 38 391 605,57 | -153 478,04 | 38 238 127,53 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 18 808 453,13 | -33 391,98 | 18 775 061,15 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 18 953 152,44 | -120 086,06 | 18 833 066,38 |
| Wydatki majątkowe | 15 994 596,72 | -400 000,00 | 15 594 596,72 |

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.

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

1. Przychody na objęcie udziałów w Społecznej Inicjatywie Mieszkańców : 3 000 000,00 zł
2. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w kwocie : 13 501,06 zł,
3. Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków : 4 596,51 zł.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 | 8,28% | 18,79% | TAK | 20,38% | TAK |
| 2025 | 7,51% | 14,32% | TAK | 15,91% | TAK |
| 2026 | 5,70% | 12,84% | TAK | 14,37% | TAK |
| 2027 | 6,24% | 9,74% | TAK | 11,28% | TAK |
| 2028 | 3,61% | 8,27% | TAK | 9,81% | TAK |
| 2029 | 3,26% | 7,23% | TAK | 8,77% | TAK |
| 2030 | 3,05% | 3,78% | TAK | 5,32% | TAK |
| 2031 | 3,51% | 4,96% | TAK | 4,96% | TAK |
| 2032 | 0,89% | 6,28% | TAK | 6,28% | TAK |
| 2033 | 0,00% | 6,11% | TAK | 6,11% | 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 30.09.2023 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa infrastruktury drogowej oraz uzbrojenie terenu w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną w miejscowości Ząbrowo;
2. Budowa drogi ulicy Kwiatowej w Gościnie.

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.