

Projekt

z dnia 20 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XII/89/25
RADY MIEJSKIEJ W GOŚCINIE**

z dnia 26 marca 2025 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gościno
na lata 2025 - 2033**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 t. j., poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940) art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 t. j., poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83 t. j.) Rada Miejska w Gościnnie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/68/24 Rady Miejskiej w Gościnnie z dnia 13 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gościno na lata 2025 - 2033 wprowadza się następujące zmiany:

- załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- załącznik Nr 3 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gościna,

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Dariusz Bajko

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 Uchwały Nr XII/89/25 Rady Miejskiej w Gościnie z dnia 26 marca 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	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	1.2.2	
2025	48 832 962,46	37 625 999,92	13 563 026,72	561 966,94	4 751 215,34	3 437 591,35	15 312 199,57	7 120 000,00	11 206 962,54	750 000,00	10 456 962,54	
2026	46 117 120,00	41 148 633,00	14 527 615,00	589 503,00	4 888 016,00	3 205 904,00	17 937 595,00	8 445 368,00	4 968 487,00	300 000,00	4 668 487,00	
2027	41 076 406,00	41 076 406,00	14 778 671,00	607 778,00	5 039 544,00	3 305 287,00	17 345 126,00	8 604 074,00	0,00	0,00	0,00	
2028	42 113 466,00	42 113 466,00	15 079 394,00	624 796,00	5 180 651,00	3 397 835,00	17 830 790,00	8 844 988,00	0,00	0,00	0,00	
2029	43 292 642,00	43 292 642,00	15 501 617,00	642 290,00	5 325 709,00	3 492 974,00	18 330 052,00	9 092 648,00	0,00	0,00	0,00	
2030	44 374 957,00	44 374 957,00	15 889 157,00	658 347,00	5 458 852,00	3 580 298,00	18 788 303,00	9 319 964,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 484 331,00	45 484 331,00	16 286 386,00	674 806,00	5 595 323,00	3 669 805,00	19 258 011,00	9 552 963,00	0,00	0,00	0,00	
2032	46 621 439,00	46 621 439,00	16 693 546,00	691 676,00	5 735 206,00	3 761 550,00	19 739 461,00	9 791 787,00	0,00	0,00	0,00	
2033	47 786 976,00	47 786 976,00	17 110 885,00	708 968,00	5 878 586,00	3 855 589,00	20 232 948,00	10 036 582,00	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 2019 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 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 wynikającymi 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
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
2025	52 519 751,37	38 599 029,83	20 062 854,54	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	13 920 721,54	13 920 721,54	575 309,83
2026	44 717 120,00	38 542 601,00	20 882 805,00	0,00	0,00	593 350,00	0,00	0,00	0,00	6 174 519,00	6 174 519,00	0,00
2027	39 376 406,00	39 351 692,00	21 591 207,00	0,00	0,00	472 175,00	0,00	0,00	0,00	24 714,00	24 714,00	0,00
2028	40 613 466,00	40 515 396,00	22 657 407,00	0,00	0,00	353 575,00	0,00	0,00	0,00	98 070,00	98 070,00	0,00
2029	41 992 642,00	41 468 442,00	23 263 493,00	0,00	0,00	262 925,00	0,00	0,00	0,00	524 200,00	524 200,00	0,00
2030	43 174 957,00	42 444 469,00	23 868 344,00	0,00	0,00	185 550,00	0,00	0,00	0,00	730 488,00	730 488,00	0,00
2031	44 284 331,00	43 425 009,00	24 471 020,00	0,00	0,00	103 650,00	0,00	0,00	0,00	859 322,00	859 322,00	0,00
2032	45 121 439,00	44 411 196,00	25 058 324,00	0,00	0,00	31 275,00	0,00	0,00	0,00	710 243,00	710 243,00	0,00
2033	47 786 976,00	45 458 096,00	25 653 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 880,00	2 328 880,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-3 686 788,91	0,00	5 686 788,91	3 000 000,00	1 100 000,00	41 788,91	41 788,91	2 545 000,00	2 545 000,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	9 800 000,00	0,00	-973 029,91	1 713 759,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	2 606 032,00	2 606 032,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	1 724 714,00	1 724 714,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	1 598 070,00	1 598 070,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	1 824 200,00	1 824 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 930 488,00	1 930 488,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 059 322,00	2 059 322,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 243,00	2 210 243,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 880,00	2 328 880,00

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,49%	0,24%	16,18%	16,89%	TAK	TAK
2026	5,28%	9,12%	14,73%	15,45%	TAK	TAK
2027	5,78%	5,90%	12,08%	12,80%	TAK	TAK
2028	4,81%	5,04%	10,47%	11,19%	TAK	TAK
2029	3,93%	5,24%	9,18%	9,90%	TAK	TAK
2030	3,40%	5,19%	5,17%	5,89%	TAK	TAK
2031	3,12%	5,17%	4,46%	5,17%	TAK	TAK
2032	3,58%	5,23%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2033	0,00%	5,30%	5,84%	5,84%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2025	56 853,89	56 853,89	48 325,80	579 312,71	579 312,71	517 752,00	461 823,60	461 823,60	223 400,80
2026	7 943,82	7 943,82	6 752,26	4 668 487,00	4 668 487,00	4 578 487,00	270 506,94	270 506,94	6 752,26
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	717 312,71	717 312,71	517 752,00	11 823 071,14	490 448,60	11 332 622,54	0,00	0,00	11 756,00	0,00
2026	6 128 000,00	6 128 000,00	4 578 487,00	6 407 357,44	279 357,44	6 128 000,00	0,00	0,00	11 103,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	40 850,50	40 850,50	0,00	0,00	0,00	10 450,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 850,50	8 850,50	0,00	0,00	0,00	8 502,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	7 725,50	7 725,50	0,00	0,00	0,00	2 217,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	7 725,50	7 725,50	0,00	0,00	0,00	2 083,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 817,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

* 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. Automatyczne 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XII/89/25 Rady Miejskiej w Gościnie z dnia 26 marca 2025 r.

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 419 109,26	11 823 071,14	6 407 357,44	40 850,50	8 850,50	7 725,50
1.a	- wydatki bieżące				854 306,86	490 448,60	279 357,44	40 850,50	8 850,50	7 725,50
1.b	- wydatki majątkowe				21 564 802,40	11 332 622,54	6 128 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				7 628 443,25	1 179 136,31	6 398 506,94	32 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				768 130,54	461 823,60	270 506,94	32 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Utworzenie „Eko-Ogródka” w parku przy Szkole Podstawowej w Robuniu” w ramach projektu partnerskiego „Szkoly dla klimatu działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - Szkoly dla klimatu działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	GOŚCINO	2024	2026	93 100,00	44 650,00	44 650,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - projekt cyberbezpieczny samorząd	GOŚCINO	2024	2026	80 000,00	71 173,60	8 826,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Mała retencja w Gminach Dorzecza Parsęty - przywrócenie funkcji retencyjnych zbiornika wodnego w Gościnie	Urząd Miejski w Gościnie	2024	2027	160 000,00	66 000,00	62 000,00	32 000,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	Urząd Miejski w Gościnie	2024	2026	85 030,54	0,00	85 030,54	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Gościno	Urząd Miejski w Gościnie	2025	2026	350 000,00	280 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 860 312,71	717 312,71	6 128 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Utworzenie „Eko-Ogródka” w parku przy Szkole Podstawowej w Robuniu” w ramach projektu partnerskiego „Szkoly dla klimatu działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - Szkoly dla klimatu działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	GOŚCINO	2024	2026	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Mała retencja w Gminach Dorzecza Parsęty - przywrócenie funkcji retencyjnych zbiornika wodnego w Gościnie	Urząd Miejski w Gościnie	2024	2027	802 000,00	138 000,00	664 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa żłobka - Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, „MALUCH+ 2022-2029”	Urząd Miejski w Gościnie	2023	2025	594 312,71	579 312,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku instytucji kultury tj. Centrum Kultury i Książki w Gościnie wraz z zakupem niezbędnego wyposażenia celem wsparcia rozwoju kulturalnego na terenie Miasta Gościno	Urząd Miejski w Gościnie	2025	2026	1 520 000,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wsparcie funkcjonowania klubu seniora w Gościnie poprzez działania podtrzymujące seniorów w aktywności i samodzielności	Urząd Miejski w Gościnie	2025	2026	1 127 000,00	0,00	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa zintegrowanej drogi rowerowej od m. Ząbrowo do granicy z Gminą Kołobrzeg	Urząd Miejski w Gościnie	2025	2026	2 745 000,00	0,00	2 745 000,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				14 790 666,01	10 643 934,83	8 850,50	8 850,50	8 850,50	7 725,50

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	7 725,50	18 295 580,58
1.a	7 725,50	834 958,04
1.b	0,00	17 460 622,54
1.1	0,00	7 609 643,25
1.1.1	0,00	764 330,54
1.1.1.1	0,00	89 300,00
1.1.1.2	0,00	80 000,00
1.1.1.3	0,00	160 000,00
1.1.1.4	0,00	85 030,54
1.1.1.5	0,00	350 000,00
1.1.2	0,00	6 845 312,71
1.1.2.1	0,00	72 000,00
1.1.2.2	0,00	802 000,00
1.1.2.3	0,00	579 312,71
1.1.2.4	0,00	1 520 000,00
1.1.2.5	0,00	1 127 000,00
1.1.2.6	0,00	2 745 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	7 725,50	10 685 937,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				86 176,32	28 625,00	8 850,50	8 850,50	8 850,50	7 725,50
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla KKBOF	Urząd Miejski w Gościnnie	2021	2030	60 551,32	7 500,00	7 725,50	7 725,50	7 725,50	7 725,50
1.3.1.2	"Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty" koszty utrzymania trwałości projektu	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2028	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00
1.3.1.3	Analiza stosunków wodnych -odprowadzenie wód opadowych - retencja w miejscowości Ząbrowo	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 704 489,69	10 615 309,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Projekty ścieżek rowerowych - na terenie Gminy Gościno - Projekty ścieżek rowerowych - na terenie Gminy Gościno	Urząd Miejski w Gościnnie	2023	2025	270 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Wyspiańskiego i Matejki w Gościnnie	GOŚCINO	2024	2025	4 767 788,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wymiana opraw energooszczędnych na energooszczędne typu Led wraz z dostarczeniem oprogramowania i wdrożenia systemu oświetlenia na terenie i obiektach należących do Gminy Gościno	GOŚCINO	2024	2025	420 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Dębowej w Jarogniewie oraz przebudowa drogi gminnej w m. Ołużna	GOŚCINO	2024	2025	6 362 600,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i oświetlenia ul. Osiedlowej w Gościnnie	GOŚCINO	2024	2025	1 070 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace restauratorskie , konserwatorskie i remontowe kościoła P.W.ŚW. ANDRZEJA BOBOLI w Gościnnie - etap I	GOŚCINO	2024	2025	1 174 101,69	575 309,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa, rozbudowa lub modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej na obszarze gminy miejsko-wiejskiej	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozwój i modernizacja infrastruktury publicznej, miejsc rekreacji na terenie Gminy Gościno	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Program funkcjonalno-użytkowy w zakresie budowy i modernizacji sieci dróg na terenie Gminy Gościno	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja i termomodernizacja placówek oświatowych na terenie Gminy Gościno	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ząbrowo - projekt	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa przepustu pod drogą na rzeczce Goścince	Urząd Miejski w Gościnnie	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1	7 725,50	70 627,50
1.3.1.1	7 725,50	46 127,50
1.3.1.2	0,00	4 500,00
1.3.1.3	0,00	20 000,00
1.3.2	0,00	10 615 309,83
1.3.2.1	0,00	120 000,00
1.3.2.2	0,00	2 860 000,00
1.3.2.3	0,00	410 000,00
1.3.2.4	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	0,00	1 010 000,00
1.3.2.6	0,00	575 309,83
1.3.2.7	0,00	15 000,00
1.3.2.8	0,00	90 000,00
1.3.2.9	0,00	90 000,00
1.3.2.10	0,00	75 000,00
1.3.2.11	0,00	120 000,00
1.3.2.12	0,00	250 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 125 696,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 125 696,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 712 484,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 388 670,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 323 814,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 686 788,91 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	48 707 266,46	+125 696,00	48 832 962,46
Dochody bieżące	37 500 303,92	+125 696,00	37 625 999,92
Subwencja ogólna	4 659 691,34	+91 524,00	4 751 215,34
Dotacje bieżące	3 403 419,35	+34 172,00	3 437 591,35
Wydatki ogółem	51 807 266,46	+712 484,91	52 519 751,37
Wydatki bieżące	38 210 358,92	+388 670,91	38 599 029,83
Wynagrodzenia i pochodne	20 050 722,40	+12 132,14	20 062 854,54
Pozostałe wydatki bieżące	17 509 636,52	+376 538,77	17 886 175,29
Wydatki majątkowe	13 596 907,54	+323 814,00	13 920 721,54
Wynik budżetu	-3 100 000,00	-586 788,91	-3 686 788,91

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 586 788,91 zł i po zmianach wynoszą 5 686 788,91 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 100 000,00	+586 788,91	5 686 788,91
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+41 788,91	41 788,91
Wolne środki	2 000 000,00	+545 000,00	2 545 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

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	7,49%	16,18%	TAK	16,89%	TAK
2026	5,28%	14,73%	TAK	15,45%	TAK
2027	5,78%	12,08%	TAK	12,80%	TAK
2028	4,81%	10,47%	TAK	11,19%	TAK
2029	3,93%	9,18%	TAK	9,90%	TAK
2030	3,40%	5,17%	TAK	5,89%	TAK
2031	3,12%	4,46%	TAK	5,17%	TAK
2032	3,58%	5,13%	TAK	5,13%	TAK
2033	0,00%	5,84%	TAK	5,84%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla KKBOF.

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.