

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 384 066,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 344 066,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 384 066,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 68 533,28 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 315 533,33 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	49 305 296,47	+384 066,61	49 689 363,08
Dochody bieżące	38 496 833,93	+344 066,61	38 840 900,54
Dotacje bieżące	4 052 740,62	+97 133,28	4 149 873,90
Pozostałe	15 567 884,31	+246 933,33	15 814 817,64
Podatek od nieruchomości	7 352 600,00	+162 000,00	7 514 600,00
Dochody majątkowe	10 808 462,54	+40 000,00	10 848 462,54
Wydatki ogółem	53 433 585,38	+384 066,61	53 817 651,99
Wydatki bieżące	39 615 863,84	+68 533,28	39 684 397,12
Wynagrodzenia i pochodne	20 133 543,78	+40 606,84	20 174 150,62
Pozostałe wydatki bieżące	18 832 320,06	+27 926,44	18 860 246,50
Wydatki majątkowe	13 817 721,54	+315 533,33	14 133 254,87

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	7,38%	16,18%	TAK	16,89%	TAK
2026	5,47%	14,78%	TAK	15,50%	TAK
2027	5,96%	12,24%	TAK	12,95%	TAK
2028	5,18%	10,82%	TAK	11,54%	TAK
2029	4,06%	9,61%	TAK	10,33%	TAK
2030	3,50%	5,60%	TAK	6,32%	TAK
2031	3,22%	4,89%	TAK	5,61%	TAK
2032	3,62%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2033	0,00%	6,23%	TAK	6,23%	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. Promocja terenów Gminy Gościno

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa żłobka ;
2. Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego;
3. Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych.

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.