

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 549 907,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 105 670,03 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 444 237,90 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 549 907,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 105 670,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 444 237,90 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	49 689 363,08	+2 549 907,93	52 239 271,01
Dochody bieżące	38 840 900,54	+105 670,03	38 946 570,57
Dotacje bieżące	4 149 873,90	+53 670,03	4 203 543,93
Pozostałe	15 814 817,64	+52 000,00	15 866 817,64
Dochody majątkowe	10 848 462,54	+2 444 237,90	13 292 700,44
Wydatki ogółem	53 817 651,99	+2 549 907,93	56 367 559,92
Wydatki bieżące	39 684 397,12	+105 670,03	39 790 067,15
Wynagrodzenia i pochodne	20 174 150,62	+87 164,63	20 261 315,25
Pozostałe wydatki bieżące	18 860 246,50	+18 505,40	18 878 751,90
Wydatki majątkowe	14 133 254,87	+2 444 237,90	16 577 492,77

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.

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	7,37%	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.

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.