

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gościno na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 578 459,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 480 000,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 058 459,32 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 099 315,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 440 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 659 315,36 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 227 774,68 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	50 800 000,00	-578 459,32	50 221 540,68
Dochody bieżące	42 197 318,12	+1 480 000,00	43 677 318,12
Pozostałe	17 885 864,41	+1 480 000,00	19 365 864,41
Podatek od nieruchomości	9 965 000,00	+1 140 000,00	11 105 000,00
Dochody majątkowe	8 602 681,88	-2 058 459,32	6 544 222,56
Wydatki ogółem	53 350 000,00	+4 099 315,36	57 449 315,36
Wydatki bieżące	40 778 236,77	+1 440 000,00	42 218 236,77
Pozostałe wydatki bieżące	18 849 557,77	+1 440 000,00	20 289 557,77
Wydatki majątkowe	12 571 763,23	+2 659 315,36	15 231 078,59
Wynik budżetu	-2 550 000,00	-4 677 774,68	-7 227 774,68

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 677 774,68 zł i po zmianach wynoszą 8 777 774,68 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

1. Środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska – Modernizacja energetyczna budynku mieszkalnego w Pobłociu Małym 8, Gmina Gościno - Pilotaż Modernizacji energetycznej Budynków Popegeerowskich: 2 058 459,32,
2. Środki z Krajowego Planu Odbudowy na wniesienie wkładów do spółki : 2 619 315 ,36 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 100 000,00	+4 677 774,68	8 777 774,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+4 677 774,68	4 677 774,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno na lata 2026-2034 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)
2026	5,17%	15,84%	TAK	16,79%	TAK
2027	5,76%	12,81%	TAK	13,77%	TAK
2028	3,52%	11,12%	TAK	12,08%	TAK
2029	3,01%	9,84%	TAK	10,80%	TAK
2030	3,00%	5,81%	TAK	6,76%	TAK
2031	3,38%	5,08%	TAK	6,03%	TAK
2032	2,69%	5,01%	TAK	5,96%	TAK
2033	2,30%	5,30%	TAK	5,30%	TAK
2034	3,15%	5,08%	TAK	5,08%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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.