

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 817 280,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 280,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 810 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 569 129,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 409 129,88 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 160 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 743 331,15 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	50 560 623,19	+817 280,00	51 377 903,19
Dochody bieżące	43 941 496,63	+7 280,00	43 948 776,63
Dotacje bieżące	3 064 035,22	+7 280,00	3 071 315,22
Dochody majątkowe	6 619 126,56	+810 000,00	7 429 126,56
Wydatki ogółem	58 552 104,46	+1 569 129,88	60 121 234,34
Wydatki bieżące	42 942 101,87	+409 129,88	43 351 231,75
Wynagrodzenia i pochodne	21 490 994,98	+7 280,00	21 498 274,98
Pozostałe wydatki bieżące	20 801 106,89	+401 849,88	21 202 956,77
Wydatki majątkowe	15 610 002,59	+1 160 000,00	16 770 002,59
Wynik budżetu	-7 991 481,27	-751 849,88	-8 743 331,15

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gościno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 751 849,88 zł i po zmianach wynoszą 10 293 331,15 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,
3. Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków : 9 167,40 zł,
4. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w kwocie : 86 682,48 zł,

Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków :

1. Środki niewykorzystane na projekt Cyberbezpieczny samorząd : 43 706,59 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	9 541 481,27	+751 849,88	10 293 331,15
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 721 481,27	+95 849,88	4 817 331,15
Wolne środki	720 000,00	+656 000,00	1 376 000,00

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	5,16%	15,84%	TAK	17,86%	TAK
2027	5,76%	12,53%	TAK	14,55%	TAK
2028	3,52%	10,84%	TAK	12,86%	TAK
2029	3,01%	9,56%	TAK	11,58%	TAK
2030	3,00%	5,52%	TAK	7,54%	TAK
2031	3,38%	4,79%	TAK	6,81%	TAK
2032	2,69%	4,72%	TAK	6,74%	TAK
2033	2,30%	5,01%	TAK	5,01%	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 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. Miejskowy plan zagospodarowania przestrzennego w Gminie Gościno

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

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.