

**UCHWAŁA NR L/320/2023
RADY GMINY MORZESZCZYN**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn na lata 2023-2032.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XL/251/2022 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morzeszczyn na lata 2023-2032, stanowiącej załącznik nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Morzeszczyn, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Morzeszczyn.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Katarzyna Bandźmiera

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr L/320/2023

Rady Gminy Morzeszczyn

z dnia 20 grudnia 2023 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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2023	29 526 021,04	21 388 375,14	1 816 066,00	33 809,00	8 469 200,00	4 128 891,02	6 940 409,12	3 003 899,00	8 137 645,90	225 000,00	7 910 645,90	
2024	22 813 750,00	20 413 750,00	2 975 238,00	36 243,00	7 256 086,00	2 665 376,00	7 480 807,00	4 969 990,00	2 400 000,00	400 000,00	2 000 000,00	
2025	24 647 027,00	21 229 277,00	3 248 850,00	37 367,00	7 481 025,00	2 748 003,00	7 714 032,00	3 003 468,00	3 417 750,00	350 000,00	3 067 750,00	
2026	22 054 236,00	20 454 236,00	2 057 354,00	38 301,00	7 668 051,00	2 816 703,00	7 873 827,00	3 078 555,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	
2027	21 047 408,00	21 047 408,00	2 117 017,00	39 412,00	7 890 424,00	2 898 387,00	8 102 168,00	3 167 833,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 657 782,00	21 657 782,00	2 178 410,00	40 555,00	8 119 246,00	2 982 440,00	8 337 131,00	3 259 700,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 264 200,00	22 264 200,00	2 239 405,00	41 691,00	8 346 585,00	3 065 948,00	8 570 571,00	3 350 972,00	0,00	0,00	0,00	
2030	22 865 334,00	22 865 334,00	2 299 869,00	42 817,00	8 571 943,00	3 148 729,00	8 801 976,00	3 441 448,00	0,00	0,00	0,00	
2031	23 482 697,00	23 482 697,00	2 361 965,00	43 973,00	8 803 385,00	3 233 745,00	9 039 629,00	3 534 367,00	0,00	0,00	0,00	
2032	24 093 246,00	24 093 246,00	2 423 376,00	45 116,00	9 032 273,00	3 317 822,00	9 274 659,00	3 626 261,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	31 001 765,45	20 598 651,53	9 193 859,03	0,00	0,00	669 500,00	0,00	4 000,00	0,00	10 403 113,92	10 403 113,92	835 000,00
2024	21 879 660,00	18 299 660,00	9 255 802,00	0,00	0,00	465 686,00	0,00	2 000,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00
2025	23 437 027,00	18 687 027,00	9 570 499,00	0,00	0,00	352 433,00	0,00	2 000,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00
2026	21 004 236,00	19 168 740,00	9 867 184,00	0,00	0,00	236 359,00	0,00	2 000,00	0,00	1 835 496,00	1 835 496,00	0,00
2027	20 097 408,00	19 584 435,00	10 148 399,00	0,00	0,00	144 209,00	0,00	0,00	0,00	512 973,00	512 973,00	0,00
2028	20 707 782,00	20 031 014,00	10 432 554,00	0,00	0,00	74 337,00	0,00	0,00	0,00	676 768,00	676 768,00	0,00
2029	21 164 200,00	20 532 283,00	10 722 057,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	631 917,00	631 917,00	0,00
2030	21 865 334,00	21 057 696,00	11 016 914,00	0,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	807 638,00	807 638,00	0,00
2031	22 482 697,00	21 596 818,00	11 319 879,00	0,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	885 879,00	885 879,00	0,00
2032	23 143 246,00	22 147 696,00	11 628 346,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	995 550,00	995 550,00	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
2023	-1 475 744,41	0,00	2 678 014,41	1 500 000,00	1 475 744,41	0,00	0,00	1 178 014,41	0,00
2024	934 090,00	934 090,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	950 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 270,00	1 202 270,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 090,00	1 584 090,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 212 798,00	68 708,00	789 723,61	1 967 738,02
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 258 095,60	48 095,60	2 114 090,00	2 114 090,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 027 483,20	27 483,20	2 542 250,00	2 542 250,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 956 870,80	6 870,80	1 285 496,00	1 285 496,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	1 462 973,00	1 462 973,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	1 626 768,00	1 626 768,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	1 731 917,00	1 731 917,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	1 807 638,00	1 807 638,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	1 885 879,00	1 885 879,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 550,00	1 945 550,00

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
2023	10,94%	10,24%	11,54%	9,51%	12,01%	NIE	TAK
2024	11,65%	14,65%	16,91%	9,10%	11,60%	NIE	NIE
2025	8,55%	15,77%	x	10,55%	13,05%	TAK	TAK
2026	7,40%	8,75%	x	10,71%	11,92%	TAK	TAK
2027	6,07%	8,89%	x	10,59%	11,80%	TAK	TAK
2028	5,48%	9,11%	x	10,43%	11,63%	TAK	TAK
2029	5,98%	9,27%	x	9,94%	11,14%	TAK	TAK
2030	5,25%	9,34%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2031	5,04%	9,41%	x	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2032	4,60%	9,40%	x	10,08%	10,08%	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 3-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
2023	0,00	0,00	0,00	250 443,67	250 443,67	250 443,67	286 430,03	286 430,03	286 430,03
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
2023	225 373,26	225 373,26	169 347,26	7 670 427,78	230 597,32	7 439 830,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 133 920,56	553 920,56	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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											
	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:		zobowiązania 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	
2023	1 202 270,00	20 612,40	0,00	20 612,40	21 155,13	21 155,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 584 090,00	20 612,40	0,00	20 612,40	20 612,40	20 612,40	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 210 000,00	20 612,40	0,00	20 612,40	20 612,40	20 612,40	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 050 000,00	20 612,40	0,00	20 612,40	20 612,40	20 612,40	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	950 000,00	6 870,80	0,00	6 870,80	6 870,80	6 870,80	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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 wyliczaniu 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 zaciągnięcie 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 ... Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 20.12.2023 r.

kwoty w
zł

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr L/320/2023

Rady Gminy Morzeszczyn

z dnia 20 grudnia 2023 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 585 681,70	7 670 427,78	4 133 920,56	4 750 000,00	1 000 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				862 164,25	230 597,32	553 920,56	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 723 517,45	7 439 830,46	3 580 000,00	4 750 000,00	1 000 000,00	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:				403 172,94	301 926,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				308 243,69	230 597,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	MORZESZCZYN	2022	2023	109 470,00	31 823,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przedszkolaki z Morzeszczyna - utworzenie nowych miejsc przedszkolnych i organizacja zajęć dodatkowych dla dzieci w OWP w Morzeszczynie	MORZESZCZYN	2022	2023	198 773,69	198 773,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				94 929,25	71 329,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przedszkolaki z Morzeszczyna - utworzenie nowych miejsc przedszkolnych i organizacja zajęć dodatkowych dla dzieci w OWP w Morzeszczynie	MORZESZCZYN	2022	2023	94 929,25	71 329,26	0,00	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				21 182 508,76	7 368 501,20	4 133 920,56	4 750 000,00	1 000 000,00	0,00

Limit zobowiązań
9 883 920,56
553 920,56
9 330 000,00
0,00

0,00
<i>0,00</i>
<i>0,00</i>

0,00
<i>0,00</i>

0,00
0,00
0,00
9 883 920,56

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				553 920,56	0,00	553 920,56	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej nr 227001G w miejscowości Gętomie	Urząd Gminy w Morzeszczynie	2023	2024	440 920,56	0,00	440 920,56	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Modernizacja odcinka kanalizacji popłucznej w stacji uzdatniania wody w Majewie	Urząd Gminy w Morzeszczynie	2023	2024	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utwardzenie odcinka drogi gminnej wewnętrznej w Nowej Cerkwi	Urząd Gminy w Morzeszczynie	2023	2024	78 000,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 628 588,20	7 368 501,20	3 580 000,00	4 750 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej nr 227020G w miejscowości Morzeszczyn	Urząd Gminy	2014	2023	6 265 000,00	3 138 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ulicy Polnej we wsi Morzeszczyn	Urząd Gminy	2022	2023	2 106 529,32	2 106 529,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej przy ul. Leśnej w Morzeszczynie	Urząd Gminy	2022	2024	656 570,73	223 070,73	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa wodociągu Majewo – Królów Las – Bielsk wraz z przyłączami w ramach zadania pn. „Poprawa jakości wody w Gminie Morzeszczyn”- etap II	Urząd Gminy	2022	2023	1 154 309,15	519 822,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 227010G we wsi Dzierżążno	Urząd Gminy	2023	2026	2 020 000,00	20 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi we wsi Gąsiorki i Lipia Góra dz. nr 128; 150; 2	MORZESZCZYN	2022	2025	3 036 000,00	36 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej we wsi Morzeszczyn	Urząd Gminy	2022	2023	1 300 179,00	1 264 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Utwardzenie dróg gminnych na terenie gminy Morzeszczyn	Urząd Gminy w Morzeszczynie	2023	2025	2 030 000,00	30 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa garażu przy świetlicy wiejskiej we wsi Kierwałd na potrzeby OSP Kierwałd	Urząd Gminy w Morzeszczynie	2023	2025	530 000,00	30 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
553 920,56
440 920,56
35 000,00
78 000,00
9 330 000,00
0,00
0,00
300 000,00
0,00
2 000 000,00
3 000 000,00
0,00
2 000 000,00
500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1.3.2.10	<i>Budowa zbiornika przeciwpożarowego połączona z przebudową parkingu i wjazdu na drogę wojewódzką przy Szkole Podstawowej w Morzeszczynie</i>	<i>Urząd Gminy w Morzeszczynie</i>	2023	2025	1 530 000,00	0,00	30 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
1 530 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morzeszczyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 734 819,21 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 734 819,21 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 734 819,21 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 611 819,21 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 123 000,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 260 840,25	-734 819,21	29 526 021,04
Dochody bieżące	22 123 194,35	-734 819,21	21 388 375,14
Subwencja ogólna	8 364 087,49	+105 112,51	8 469 200,00
Dotacje bieżące	4 139 322,77	-10 431,75	4 128 891,02
Pozostałe	7 769 909,09	-829 499,97	6 940 409,12
Podatek od nieruchomości	3 353 899,00	-350 000,00	3 003 899,00
Wydatki ogółem	31 736 584,66	-734 819,21	31 001 765,45
Wydatki bieżące	21 210 470,74	-611 819,21	20 598 651,53
Wynagrodzenia i pochodne	9 205 869,59	-12 010,56	9 193 859,03
Obsługa długu	660 000,00	+9 500,00	669 500,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 344 601,15	-609 308,65	10 735 292,50
Wydatki majątkowe	10 526 113,92	-123 000,00	10 403 113,92

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morzeszczyn:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morzeszczyn na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	10,94%	9,51%	NIE	12,01%	TAK
2024	11,65%	9,10%	NIE	11,60%	NIE
2025	8,55%	10,55%	TAK	13,05%	TAK
2026	7,40%	10,71%	TAK	11,92%	TAK

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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	6,07%	10,59%	TAK	11,80%	TAK
2028	5,48%	10,43%	TAK	11,63%	TAK
2029	5,98%	9,94%	TAK	11,14%	TAK
2030	5,25%	10,95%	TAK	10,95%	TAK
2031	5,04%	10,83%	TAK	10,83%	TAK
2032	4,60%	10,08%	TAK	10,08%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w latach 2023, 2024 Gmina Morzeszczyn nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2023 roku 49,36%;
- dla 2024 roku 45,50%;
- dla 2025 roku 37,32%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w latach 2023, 2024 jest dopuszczalne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Remont drogi gminnej nr 227001G w miejscowości Gętomie;
2. Modernizacja odcinka kanalizacji popłucznej w stacji uzdatniania wody w Majewie;
3. Utwardzenie odcinka drogi gminnej wewnętrznej w Nowej Cerkwi.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa zbiornika przeciwpożarowego połączona z przebudową parkingu i wjazdu na drogę wojewódzką przy Szkole Podstawowej w Morzeszczynie.

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