

**UCHWAŁA NR III/16/2024
RADY GMINY MOSKORZEW**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy Moskorzew uchwała, co następuje:


§ 1. W uchwale Nr LVIII/357/2023 Rady Gminy Moskorzew z dnia 21 grudnia 2023 r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2028, wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zawarte zostały w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Lena Nowak

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 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr III/16/2024
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 27 czerwca 2024 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⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2017 | 10 428 348,70 | 9 778 149,08 | 891 324,00 | 37 063,57 | 3 769 426,00 | 3 473 615,33 | 1 606 720,18 | 599 600,34 | 650 199,62 | 0,00 | 650 199,62 | |
| Wykonanie 2018 | 11 511 593,56 | 9 978 913,56 | 1 080 351,00 | 18 787,95 | 3 942 090,00 | 3 240 799,60 | 1 696 885,01 | 626 267,01 | 1 532 680,00 | 0,00 | 1 532 680,00 | |
| Wykonanie 2019 | 14 382 812,12 | 11 980 423,64 | 1 353 290,00 | 51 640,49 | 4 375 780,00 | 3 558 526,55 | 2 641 186,60 | 1 210 481,11 | 2 402 388,48 | 0,00 | 2 402 388,48 | |
| Wykonanie 2020 | 12 302 729,69 | 11 704 655,55 | 1 402 708,00 | 8 305,64 | 4 173 828,00 | 4 088 234,69 | 2 031 579,22 | 663 531,73 | 598 074,14 | 61 000,00 | 537 074,14 | |
| Wykonanie 2021 | 16 018 845,41 | 10 887 184,73 | 1 811 077,00 | 32 924,52 | 3 049 167,00 | 3 816 708,88 | 2 177 307,33 | 695 945,71 | 5 131 660,68 | 20 559,62 | 4 111 101,06 | |
| Wykonanie 2022 | 21 025 425,95 | 17 401 684,79 | 4 442 499,57 | 34 216,70 | 4 333 216,00 | 5 635 180,42 | 2 956 572,10 | 772 556,55 | 3 623 741,16 | 0,00 | 3 623 741,16 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 19 990 797,46 | 11 932 652,35 | 1 576 259,00 | 53 211,00 | 4 488 792,00 | 2 383 236,97 | 3 431 153,38 | 867 500,00 | 8 058 145,11 | 60 000,00 | 7 998 145,11 | |
| Wykonanie 2023 | 17 138 688,34 | 13 529 740,64 | 1 576 259,00 | 53 211,00 | 6 187 698,40 | 2 640 686,05 | 3 071 886,19 | 849 565,72 | 3 608 947,70 | 124 286,85 | 3 484 660,85 | |
| 2024 | 32 786 720,61 | 13 338 828,81 | 1 982 832,00 | 71 429,00 | 6 131 192,00 | 2 422 117,59 | 2 731 258,22 | 893 790,00 | 19 447 891,80 | 60 000,00 | 19 387 891,80 | |
| 2025 | 22 200 481,12 | 14 505 000,00 | 1 650 000,00 | 55 000,00 | 4 500 000,00 | 4 800 000,00 | 3 500 000,00 | 850 000,00 | 7 695 481,12 | 0,00 | 7 695 481,12 | |
| 2026 | 18 410 000,00 | 14 910 000,00 | 1 650 000,00 | 60 000,00 | 4 600 000,00 | 4 800 000,00 | 3 800 000,00 | 870 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | |
| 2027 | 20 035 000,00 | 15 535 000,00 | 1 670 000,00 | 65 000,00 | 5 000 000,00 | 4 800 000,00 | 4 000 000,00 | 900 000,00 | 4 500 000,00 | 0,00 | 4 500 000,00 | |
| 2028 | 22 310 000,00 | 16 160 000,00 | 1 690 000,00 | 70 000,00 | 5 200 000,00 | 5 000 000,00 | 4 200 000,00 | 920 000,00 | 6 150 000,00 | 150 000,00 | 6 000 000,00 | |

¹⁾ Wzór może być slosowany 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: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | 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 |
| 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 | | | |
| Wykonanie 2017 | 9 972 184,14 | 8 925 189,99 | 3 904 616,24 | 0,00 | 0,00 | 71 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 046 994,15 | 1 046 994,15 | 17 000,00 | |
| Wykonanie 2018 | 11 507 209,18 | 9 294 857,93 | 4 219 730,66 | 0,00 | 0,00 | 65 465,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 212 351,25 | 2 212 351,25 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 13 650 362,45 | 11 083 868,20 | 4 632 447,01 | 0,00 | 0,00 | 59 365,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 566 494,25 | 2 566 494,25 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 12 978 487,66 | 10 787 623,52 | 4 496 888,28 | 0,00 | 0,00 | 38 750,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 190 864,14 | 2 190 864,14 | 0,00 | |
| Wykonanie 2021 | 12 883 147,76 | 10 741 378,26 | 4 793 393,99 | 0,00 | 0,00 | 27 616,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 141 769,50 | 2 141 769,50 | 320 000,00 | |
| Wykonanie 2022 | 18 425 868,60 | 13 722 414,08 | 5 526 196,75 | 0,00 | 0,00 | 112 673,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 703 454,52 | 4 703 454,52 | 305 172,70 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 23 299 656,05 | 13 789 398,68 | 6 014 732,65 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 510 257,37 | 9 510 257,37 | 40 612,24 | |
| Wykonanie 2023 | 16 856 406,25 | 12 695 073,01 | 5 663 743,42 | 0,00 | 0,00 | 126 919,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 161 333,24 | 4 161 333,24 | 22 488,02 | |
| 2024 | 36 808 849,58 | 14 991 878,69 | 8 131 139,95 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 816 970,89 | 21 816 970,89 | 319 912,26 | |
| 2025 | 21 890 481,12 | 13 695 000,00 | 5 805 335,20 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 195 481,12 | 4 820 000,00 | 275 000,00 | |
| 2026 | 18 060 000,00 | 14 160 000,00 | 6 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 1 090 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 19 670 294,00 | 14 970 294,00 | 6 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 700 000,00 | 1 706 706,00 | 0,00 | |
| 2028 | 21 937 090,20 | 15 287 090,20 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 650 000,00 | 3 182 294,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^X | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--------------|--|---|--------------|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^X | 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 |
| | | | | | 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 | |
| Wykonanie 2017 | 456 164,56 | 0,00 | 1 417 921,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 417 921,94 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 4 384,38 | 0,00 | 1 703 715,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 703 715,31 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 732 449,67 | 0,00 | 1 515 916,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 515 916,58 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | -675 757,97 | 0,00 | 2 065 546,25 | 0,00 | 0,00 | 795 876,09 | 675 757,97 | 1 269 670,16 | 0,00 | |
| Wykonanie 2021 | 3 135 697,65 | 0,00 | 1 612 890,55 | 480 000,00 | 480 000,00 | 92 247,72 | 92 247,72 | 1 040 642,83 | 848 642,83 | |
| Wykonanie 2022 | 2 599 557,35 | 0,00 | 2 724 801,46 | 0,00 | 0,00 | 1 084 748,09 | 1 084 748,09 | 1 640 053,37 | 1 548 053,37 | |
| Plan 3 kw. 2023 | -3 308 858,59 | 0,00 | 3 408 858,59 | 0,00 | 0,00 | 675 538,47 | 675 538,47 | 2 733 320,12 | 2 633 320,12 | |
| Wykonanie 2023 | 282 282,09 | 0,00 | 7 129 051,19 | 0,00 | 0,00 | 675 538,47 | 0,00 | 6 453 512,72 | 0,00 | |
| 2024 | -4 022 128,97 | 0,00 | 4 332 128,97 | 0,00 | 0,00 | 91 969,52 | 91 969,52 | 4 240 159,45 | 3 930 159,45 | |
| 2025 | 310 000,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 364 706,00 | 364 706,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 372 909,80 | 372 909,80 | 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: | | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{X 7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | | z tego: | | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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 | |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 367,00 | 170 367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192 000,00 | 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 820,00 | 182 820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192 000,00 | 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192 000,00 | 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 000,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 000,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 364 706,00 | 364 706,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 372 909,80 | 372 909,80 | 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: | | | | | | | | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 179 599,80 | 1 164,00 | 852 959,09 | 2 270 881,03 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 987 017,80 | 582,00 | 684 055,63 | 2 387 770,94 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 803 615,80 | 0,00 | 896 555,44 | 2 412 472,02 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 611 615,80 | 0,00 | 917 032,03 | 2 982 578,28 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 899 615,80 | 0,00 | 145 806,47 | 1 278 697,02 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 807 615,80 | 0,00 | 3 679 270,71 | 6 404 072,17 |
| Plan 3 kw. 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 707 615,80 | 0,00 | -1 856 746,33 | 1 552 112,26 |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 707 615,80 | 0,00 | 834 667,63 | 7 963 718,82 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 397 615,80 | 0,00 | -1 653 049,88 | 2 679 079,09 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 087 615,80 | 0,00 | 810 000,00 | 810 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 737 615,80 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 372 909,80 | 0,00 | 564 706,00 | 564 706,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 872 909,80 | 872 909,80 |

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 |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 14,66% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 11,12% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 11,35% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 13,44% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 2,74% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | x | 32,23% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00% | -18,19% | -17,56% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | 8,91% | 10,05% | x | x | x | x |
| 2024 | 3,94% | -13,83% | -13,28% | 9,71% | 13,66% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,22% | 9,38% | x | 5,72% | 9,66% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,35% | 8,31% | x | 5,15% | 9,02% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,05% | 5,91% | x | 4,71% | 8,58% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,79% | 8,27% | x | 3,75% | 7,62% | NIE | 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 7-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: | |
| | | Dolacje 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 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 283 998,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 228 610,92 | 0,00 | 0,00 | 243 208,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 89 987,23 | 89 987,23 | 89 987,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 208,20 | 90 208,20 | 89 987,23 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 204 946,31 | 2 204 946,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 55 915,00 | 55 915,00 | 59 915,00 | 1 490 396,82 | 1 490 396,82 | 1 490 396,82 | 55 915,00 | 55 915,00 | 55 915,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 694 876,20 | 694 876,20 | 694 876,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 |
| 2024 | 100 344,00 | 100 344,00 | 100 344,00 | 3 206 736,20 | 3 206 736,20 | 3 012 264,13 | 123 423,12 | 123 423,12 | 100 344,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 100 481,12 | 3 100 481,12 | 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 |

| 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 |
| Wykonanie 2017 | 451 829,16 | 451 829,16 | 283 998,00 | 199 335,49 | 0,00 | 199 335,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 84 539,17 | 84 539,17 | 48 980,00 | 17 409,63 | 0,00 | 17 409,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 362 151,44 | 362 151,44 | 238 124,64 | 362 151,44 | 0,00 | 362 151,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 498 056,93 | 1 498 056,93 | 754 415,12 | 2 393 088,47 | 395 878,75 | 1 997 209,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 815 002,90 | 1 815 002,90 | 1 181 452,01 | 2 548 925,14 | 565 000,00 | 1 983 925,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 1 329 551,04 | 1 329 551,04 | 879 866,02 | 3 697 440,33 | 494 603,66 | 3 202 836,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 718 876,20 | 718 876,20 | 694 876,20 | 8 519 331,10 | 592 500,00 | 7 926 831,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 400 042,48 | 512 977,18 | 3 887 065,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 798 411,62 | 3 798 411,62 | 3 004 884,13 | 21 199 828,92 | 605 698,12 | 20 594 130,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 3 100 481,12 | 3 100 481,12 | 3 100 481,12 | 8 195 481,12 | 0,00 | 8 195 481,12 | 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 | 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 |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/16/2024

Rady Gminy Moskorzew

z dnia 27 czerwca 2024 r.

OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2024 – 2028

I. Dochody budżetu:

1. dla roku 2024 – zwiększenie dochodów ogółem do wartości 32 786 720,61 zł - zmiany dotyczą m. in., zwiększenia dochodów bieżących.

II. Wydatki budżetu:

1. dla roku 2024 - zwiększenie wydatków ogółem do wartości 36 808 849,58 zł - zmiany dotyczą zwiększenia wydatków bieżących oraz wydatków na zadania inwestycyjne roczne: Zakup koparko-ładowarki, zakup przyczepy oraz zakup kosiarki bijakowej.

III. Przychody i rozchody budżetu:

Przychody – zmiana dotyczy pozycji przychodów, które dla roku 2024 zostały zwiększone do wartości 4 332 128,97 zł


- z tytułu wolnych środków art.217 ust.2 pkt.6 u.f.p. - 4 240 159,45 zł

- z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 91 969,52 zł

Rozchody – pozostają bez zmian.

IV. Kwota długu – pozostaje bez zmian.

V. Wykaz przedsięwzięć do WPF - pozostaje bez zmian.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Lena Nowak