

AUTOPOPRAWKI

do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moryń na lata 2026-2037

Propozycje zmian:

I. Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moryń na lata 2026-2037

1. Wprowadzenie § 3 w treści uchwały zapisu traktującego objaśnienia wartości przyjętych w WPF jako załącznik Nr 3. Numeracja dalszych zapisów uchwały ulegnie odpowiednio zmianie o +1.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

II. Załącznik Nr 1 „WPF na lata 2026-2037”:

1. Dostosowano wartości dla roku 2026 do zgodności z projektem budżetu uwzględniające autopoprawki do niego:
 - poz. 1. „Dochody ogółem” – wartość po zmianie 37.489.018,00 zł,
 - poz. 1.2. „Dochody majątkowe, w tym:” – wartość po zmianie 8.675.389,00 zł,
 - poz. 1.2.2. „z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje” - wartość po zmianie 8.241.729,00 zł,
 - poz. 2. „Wydatki ogółem” - wartość po zmianie 40.623.731,06 zł,
 - poz. 2.1. „Wydatki bieżące” – wartość po zmianie 29.915.145,06 zł,
 - poz. 2.2 „Wydatki majątkowe, w tym:”, oraz poz. 2.2.1. „Inwestycje i zakupy inwestycyjne (...)” – wartość po zmianie 10.708.586,00 zł,
 - poz. 2.2.1.1. „wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne” wartość po zmianie 1.051.574,00 zł,
 - poz. 3. „Wynik budżetu” – wartość po zmianie 3.134.713,06 zł,
 - poz. 4. „Przychody budżetu” – wartość po zmianie 3.734.713,06 zł,
 - poz. 4.3. „Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:” – wartość po zmianie 1.038.298,00 zł,
 - poz. 4.3.1. „na pokrycie deficytu budżetu” – wartość po zmianie 438.298,00 zł,
 - poz. 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi” – wartość po zmianie (-) minus 1.101.516,06 zł,
 - poz. 7.2 „Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi” – wartość po zmianie 133.197,00 zł,
2. W związku z dokonanymi zmianami kwot w roku 2026, nastąpiła nieznaczna korekta w latach 2027-2033 wskaźników określonych w poz. 8.2 „Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)”, 8.2_v2020 i v2026 – oraz 8.3 „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)” i 8.3.1. „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)”

III. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moryń na lata 2026-2037 :

1. Objasnienia zostały ujęte jako załącznik Nr 3 do Uchwały w sprawie WPF,
2. Na stronie 4 zaktualizowano wartość dochodów majątkowych przeznaczonych na inwestycje:

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 241 729,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

3. Na stronie 5 zaktualizowano dane dotyczące wyniku budżetu w 2026 roku, oraz źródeł pokrycia deficytu, a także dane dotyczące dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku 2026 w ujęciu tabelarycznym:

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 134 713,06 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 500 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 196 415,06 zł;
3. wolnych środków – 438 298,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Moryń

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	37 489 018,00	40 623 731,06	-3 134 713,06

4. Na stronie 5 i 6 zaktualizowano kwotę przychodów ogółem, oraz kwotę wolnych środków:

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 734 713,06 zł. Przychody Gminy Moryń w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 500 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 196 415,06 zł;
3. wolne środki – 1 038 298,00 zł;

5. Na stronie 6 w tabeli „Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029” zaktualizowano w roku 2026 „Podstawę wskaźnika” oraz „Relację”:

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	6 485 000,00	26 759 652,00	24,23%

6. Na stronie 7, w pkt. 7 zaktualizowano wynik bieżący budżetu do poziomu (-)1.101.516,00zł, oraz dane w Tabeli „Wynik budżetu bieżącego Gminy Moryń, danych dla roku 2026. Dane po zmianie prezentują się następująco:

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	28 813 629,00	29 915 145,06	-1 101 516,06	133 197,00

7. Na stronie 8, w pkt. 8 skorygowano dane dotyczące kształtowania się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Dane po zmianach prezentują się następująco:

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 przewidywaneg o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,85%	9,45%	TAK	9,54%	TAK
2027	3,28%	7,46%	TAK	7,55%	TAK
2028	3,04%	6,38%	TAK	6,48%	TAK
2029	2,85%	5,58%	TAK	5,67%	TAK
2030	2,68%	3,79%	TAK	3,89%	TAK
2031	2,20%	3,65%	TAK	3,74%	TAK
2032	2,08%	3,88%	TAK	3,97%	TAK
2033	2,20%	2,89%	TAK	2,89%	TAK
2034	2,15%	3,81%	TAK	3,81%	TAK
2035	2,02%	3,75%	TAK	3,75%	TAK
2036	1,89%	3,67%	TAK	3,67%	TAK
2037	2,05%	3,62%	TAK	3,62%	TAK