

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MOSZCZENICA NA LATA 2014-2025

/PROJEKT/

Moszczenica, dnia 15 listopada 2013 roku

„projekt"

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MOSZCZENICA

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2025

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 594, poz. 645) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 poz. 885, poz. 938) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica na lata 2014-2025 obejmującą:

1) Prognozę kwoty długu i spłat rat zobowiązań na lata 2014-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014- 2017 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których mowa w punkcie 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXXI/280/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 30 stycznia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2025 ze zmianami:

- Uchwała Nr XXXII/297/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 28 lutego 2013 roku;
- Uchwała Nr XXXIII/315/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 27 marca 2013 roku;
- Uchwała Nr XXXIV/327/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 24 kwietnia 2013 roku;
- Zarządzenie Nr 62/2013 Wójta Gminy z dnia 28 czerwca 2013 roku;
- Uchwała Nr XXXVII/359/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 12 lipca 2013 roku;
- Uchwała Nr XL/368/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 12 września 2013 roku;
- Zarządzenie Nr 98/2013 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 30 września 2013 roku;
- Uchwała Nr XLII/385/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 17 października 2013 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązująca od 01 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu.

Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1
do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moszczenica na lata 2014 - 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2011	34 292 214,10	31 940 821,62	4 891 728,00	75 362,90	7 327 717,50	5 421 491,59	11 320 464,00	5 407 668,69	2 351 392,48	155 924,13	2 186 309,35
Wykonanie 2012	33 679 363,82	32 881 948,47	5 114 621,00	102 131,98	8 625 787,96	6 788 394,17	12 136 133,00	5 792 462,88	797 415,35	53 158,07	744 257,28
Plan 3 kw. 2013	44 143 751,68	34 046 217,45	5 668 585,00	120 000,00	9 394 500,00	6 900 000,00	12 014 552,00	6 064 882,45	10 097 534,23	1 530 000,00	8 454 194,75
Wykonanie 2013 1)	40 960 589,93	33 671 484,30	5 073 742,67	26 000,00	9 207 672,19	7 082 655,00	12 014 552,00	6 555 851,03	7 289 105,63	100 064,51	7 189 041,12
2014	37 941 862,40	31 741 367,00	5 670 000,00	25 000,00	9 835 400,00	7 000 000,00	10 960 588,00	4 669 853,00	6 200 495,40	0,00	6 200 495,40
2015	33 752 408,01	33 752 408,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	33 631 980,25	33 631 980,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	34 640 939,66	34 640 939,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	35 680 167,85	35 680 167,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	36 750 572,89	36 750 572,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	37 853 090,08	37 853 090,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	38 988 682,78	38 988 682,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	40 158 343,26	40 158 343,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	41 363 093,56	41 363 093,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	42 603 986,37	42 603 986,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	43 882 105,96	43 882 105,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	40 140 281,88	29 187 313,13	0,00	0,00	0,00	284 351,70	284 351,70	10 952 968,75	-5 848 067,78
Wykonanie 2012	38 450 258,88	29 446 676,17	0,00	0,00	0,00	484 737,00	484 737,00	9 003 582,71	-4 770 895,06
Plan 3 kw. 2013	47 357 979,34	32 567 101,54	0,00	0,00	0,00	650 000,00	640 000,00	14 790 877,80	-3 214 227,66
Wykonanie 2013 1)	45 557 109,91	31 156 523,57	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	14 400 586,34	-4 596 519,98
2014	37 941 862,40	29 133 112,62	0,00	0,00	0,00	712 000,00	706 000,00	8 808 749,78	0,00
2015	31 717 966,93	29 133 112,62	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	2 584 854,31	2 034 441,08
2016	31 206 239,17	29 715 774,87	0,00	0,00	0,00	537 000,00	537 000,00	1 490 464,30	2 425 741,08
2017	31 974 943,02	30 310 090,36	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	1 664 852,66	2 665 996,64
2018	32 902 723,66	30 916 292,16	0,00	0,00	0,00	328 000,00	328 000,00	1 986 431,50	2 777 444,19
2019	34 996 272,89	31 534 618,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	3 461 654,89	1 754 300,00
2020	36 098 790,08	32 165 310,36	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	3 933 479,72	1 754 300,00
2021	37 635 182,78	32 808 616,56	0,00	0,00	0,00	139 000,00	139 000,00	4 826 566,22	1 353 500,00
2022	38 804 843,26	33 464 788,89	0,00	0,00	0,00	97 000,00	97 000,00	5 340 054,37	1 353 500,00
2023	40 010 478,56	34 134 084,66	0,00	0,00	0,00	51 000,00	51 000,00	5 876 393,90	1 352 615,00
2024	41 911 186,37	34 816 766,35	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	7 094 420,02	692 800,00
2025	43 201 701,21	35 513 101,67	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	7 688 599,54	680 404,75

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	9 632 183,33	0,00	0,00	4 032 183,33	248 067,78	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	8 216 238,79	0,00	0,00	2 515 442,17	0,00	5 700 796,62	5 700 796,62	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	6 852 699,48	0,00	0,00	1 407 163,85	338 227,28	5 445 535,63	2 876 000,38	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	7 626 699,48	0,00	0,00	1 407 163,85	338 227,28	6 219 535,63	3 650 000,38	0,00	0,00
2014	2 008 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 441,08	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.		
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1	([6]-[6.1]/[1]	
Wykonanie 2011	1 268 673,88	1 268 673,88	0,00	0,00	0,00	12 601 362,19	0,00	0,00	36,75%	36,75%	0,00
Wykonanie 2012	2 038 179,88	2 038 179,88	0,00	0,00	0,00	16 263 978,93	0,00	0,00	48,29%	48,29%	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 638 471,82	3 638 471,82	1 221 514,62	1 221 514,62	0,00	18 071 042,74	0,00	0,00	40,94%	40,94%	0,00
Wykonanie 2013 1)	3 638 471,82	3 638 471,82	1 221 514,62	1 221 514,62	0,00	18 845 042,74	0,00	0,00	46,01%	46,01%	0,00
2014	2 008 441,08	2 008 441,08	0,00	0,00	0,00	18 845 042,74	0,00	0,00	49,67%	49,67%	0,00
2015	2 034 441,08	2 034 441,08	0,00	0,00	0,00	16 810 601,66	0,00	0,00	49,81%	49,81%	0,00
2016	2 425 741,08	2 425 741,08	0,00	0,00	0,00	14 384 860,58	0,00	0,00	42,77%	42,77%	0,00
2017	2 665 996,64	2 665 996,64	0,00	0,00	0,00	11 718 863,94	0,00	0,00	33,83%	33,83%	0,00
2018	2 777 444,19	2 777 444,19	0,00	0,00	0,00	8 941 419,75	0,00	0,00	25,06%	25,06%	0,00
2019	1 754 300,00	1 754 300,00	0,00	0,00	0,00	7 187 119,75	0,00	0,00	19,56%	19,56%	0,00
2020	1 754 300,00	1 754 300,00	0,00	0,00	0,00	5 432 819,75	0,00	0,00	14,35%	14,35%	0,00
2021	1 353 500,00	1 353 500,00	0,00	0,00	0,00	4 079 319,75	0,00	0,00	10,46%	10,46%	0,00
2022	1 353 500,00	1 353 500,00	0,00	0,00	0,00	2 725 819,75	0,00	0,00	6,79%	6,79%	0,00
2023	1 352 615,00	1 352 615,00	0,00	0,00	0,00	1 373 204,75	0,00	0,00	3,32%	3,32%	0,00
2024	692 800,00	692 800,00	0,00	0,00	0,00	680 404,75	0,00	0,00	1,60%	1,60%	0,00
2025	680 404,75	680 404,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6]) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]		([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]+[9.5]-[5.1.1]-[2.1.1.1])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	2 753 508,49	6 785 691,82	4,53%	4,53%	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	3 435 272,30	5 950 714,47	7,49%	7,49%	7,49%	7,49%	0,00	7,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 479 115,91	2 886 279,76	9,69%	6,93%	9,69%	6,93%	0,00	6,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	2 514 960,73	3 922 124,58	10,25%	7,27%	10,25%	7,27%	0,00	7,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	2 608 254,38	2 608 254,38	7,15%	x	7,15%	7,15%	0,00	7,15%	8,55%	8,41%	TAK	TAK
2015	4 619 295,39	4 619 295,39	7,83%	x	7,83%	7,83%	0,00	7,83%	8,02%	7,87%	TAK	TAK
2016	3 916 205,38	3 916 205,38	8,81%	x	8,81%	8,81%	0,00	8,81%	9,13%	8,98%	TAK	TAK
2017	4 330 849,30	4 330 849,30	8,95%	x	8,95%	8,95%	0,00	8,95%	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2018	4 763 875,69	4 763 875,69	8,70%	x	8,70%	8,70%	0,00	8,70%	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2019	5 215 954,89	5 215 954,89	5,44%	x	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2020	5 687 779,72	5 687 779,72	5,14%	x	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	13,35%	13,35%	TAK	TAK
2021	6 180 066,22	6 180 066,22	3,83%	x	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	14,19%	14,19%	TAK	TAK
2022	6 693 554,37	6 693 554,37	3,61%	x	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2023	7 229 008,90	7 229 008,90	3,39%	x	3,39%	3,39%	0,00	3,39%	15,85%	15,85%	TAK	TAK
2024	7 787 220,02	7 787 220,02	1,68%	x	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	16,67%	16,67%	TAK	TAK
2025	8 369 004,29	8 369 004,29	1,57%	x	1,57%	1,57%	0,00	1,57%	17,48%	17,48%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	14 625 706,02	2 609 983,74	0,00	0,00	0,00	8 728 556,24	1 904 527,60	319 884,91
Wykonanie 2012	0,00	0,00	14 667 598,38	3 082 407,67	3 602 361,69	84 877,73	3 517 483,96	7 952 954,24	628 896,01	421 732,46
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	15 258 003,55	3 318 273,74	6 347 957,94	40 563,24	6 307 394,70	6 346 034,90	8 316 807,84	128 000,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	14 889 432,32	3 145 186,92	6 342 332,94	40 563,24	6 301 769,70	6 346 020,10	7 926 566,24	128 000,00
2014	0,00	0,00	14 229 682,00	3 160 830,00	6 581 982,97	128 430,17	6 453 552,80	6 317 672,80	2 376 076,98	115 000,00
2015	2 034 441,08	2 034 441,08	14 229 682,00	3 160 830,00	182 504,45	182 504,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 425 741,08	2 425 741,08	14 514 275,64	3 224 046,60	182 504,45	182 504,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 665 996,64	2 665 996,64	14 804 561,15	3 288 527,53	152 087,04	152 087,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 777 444,19	2 777 444,19	15 100 652,37	3 354 298,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 754 300,00	1 754 300,00	15 402 665,41	3 421 384,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 754 300,00	1 754 300,00	15 710 718,71	3 489 811,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 353 500,00	1 353 500,00	16 024 933,08	3 559 607,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 353 500,00	1 353 500,00	16 345 431,74	3 630 800,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 352 615,00	1 352 615,00	16 672 340,37	3 703 416,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	692 800,00	692 800,00	17 005 787,17	3 777 484,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	680 404,75	680 404,75	17 345 902,91	3 853 034,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	1 621 957,04	1 340 783,46	1 340 783,46	0,00	0,00	0,00	2 029 010,03	1 716 915,45	1 716 915,45
Wykonanie 2012	268 686,61	250 181,21	250 181,21	64 122,00	45 156,25	45 156,25	315 047,81	261 656,16	261 656,16
Plan 3 kw. 2013	364 521,88	351 178,11	351 178,11	6 374 802,00	5 606 293,50	5 606 293,50	310 028,36	262 849,11	310 028,36
Wykonanie 2013 1)	364 521,88	351 178,11	351 178,11	5 143 914,89	4 128 612,39	4 128 612,39	310 028,36	262 849,11	310 028,36
2014	0,00	0,00	0,00	6 200 495,40	5 287 745,80	5 287 745,80	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	14 029,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 778 312,86	1 270 526,25	1 270 526,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	5 129 015,00	4 354 881,50	5 129 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 675,50
Wykonanie 2013 1)	5 123 390,00	4 354 881,50	5 123 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	6 220 877,40	5 287 745,80	6 220 877,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 839,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 638 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	3 638 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 008 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 034 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 425 741,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 665 996,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 777 444,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 754 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 754 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 353 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 353 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 352 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	692 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	680 404,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcell Piekarek

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moszczenica na lata 2014 - 2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**13 592 652,79**	**6 581 982,97**	**182 504,45**	**182 504,45**	**152 087,04**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**760 455,29**	**128 430,17**	**182 504,45**	**182 504,45**	**152 087,04**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**12 832 197,50**	**6 453 552,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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:**				**12 832 197,50**	**6 453 552,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**12 832 197,50**	**6 453 552,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*"E-LEADER szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2012*	*2014*	*12 696 317,50*	*6 317 672,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Edukacyjne wrota regionu łódzkiego*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2013*	*2014*	*135 880,00*	*135 880,00*	*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**				**760 455,29**	**128 430,17**	**182 504,45**	**182 504,45**	**152 087,04**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**760 455,29**	**128 430,17**	**182 504,45**	**182 504,45**	**152 087,04**	**0,00**
1.3.1.1	*Usługa dostępu do sieci Internet dla sieci wybudowanej w ramach realizacji projektu "E-leader szansą na przeciwdzia*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2014*	*2017*	*638 765,57*	*121 669,63*	*182 504,45*	*182 504,45*	*152 087,04*	*0,00*

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 099 078,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 526,11
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 453 552,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 453 552,80

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 453 552,80
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6 317 672,80*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*135 880,00*
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 526,11

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 526,11
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*638 765,57*

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.1.2	*Zabezpieczenie bezpieczeństwa Gminy Moszczenica - Usługa konserwacji i eksploatacji oświetlenia ulic, placów i dróg na terenie Gminy Moszczenica, pow. piotrkowski, woj. łódzkie*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2011*	*2014*	*121 689,72*	*6 760,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Dokument podpisany elektronicznie

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6 760,54*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcin Piekarek

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Moszczenica została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projekcji budżetu do roku 2025.

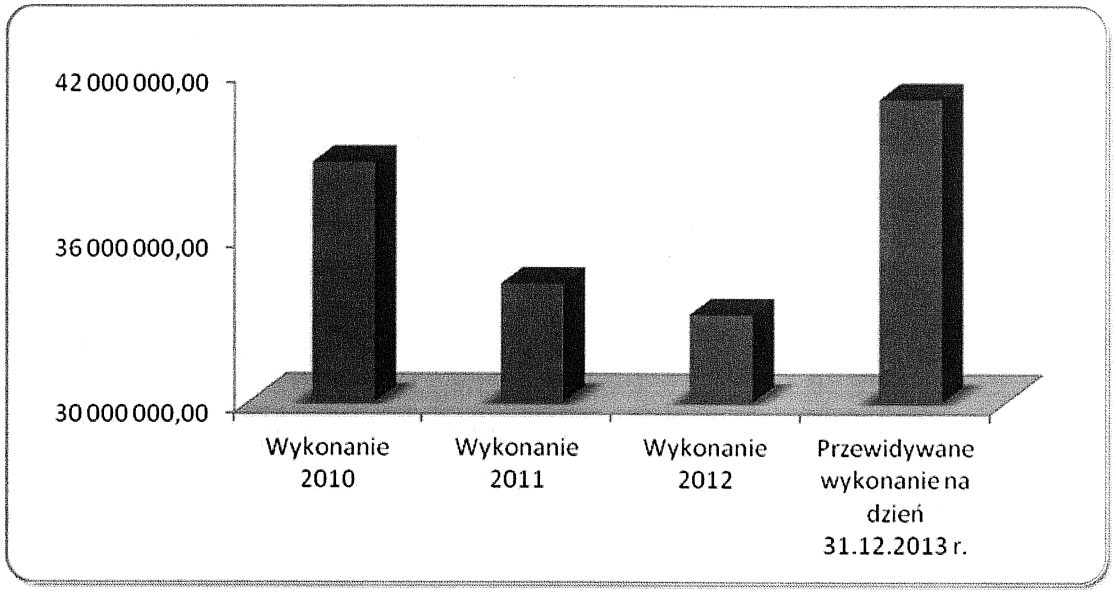
Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2010-2012 oraz na podstawie analizy przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku, które także stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu.

Celem niniejszej analizy jest opracowanie długookresowych projekcji dochodów i wydatków budżetowych, określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach, a także ich wpływu na budżet tak, aby została zachowana zdolność realizacji zadań i płynność finansowa Gminy.

Głównym zastosowaniem analizy jest określenie możliwości finansowych realizacji zadań przyjętych w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym, określenie zdolności kredytowej Gminy, ustalenie optymalnych źródeł finansowania inwestycji, ustalenie harmonogramu spłaty zobowiązań kredytowych, możliwości lepszego wykorzystania środków zewnętrznych przy zachowaniu zgodności z prawem.

DOCHODY BUDŻETOWE

Z przeprowadzonej analizy budżetu Gminy wynika, iż w latach 2010-2013 dochody Gminy wykazywały tendencję malejącą do roku 2012, a w roku 2013 osiągnęły kwotę 40 960 589,93 zł.



Wykres 1 Dochody budżetu Gminy Moszczenica w latach 2010 - 2013

W poniższej tabeli zamieszczono procentowe wskaźniki wzrostu nominalnego i realnego wartości dochodów w poszczególnych latach.

Tabela 1 Procentowe wskaźniki wzrostu dochodów w latach 2010-2013

Rok	2010	2011	2012	2013*
Dochody	38 685 616,37 zł	34 292 214,10 zł	33 179 363,82 zł	40 960 589,93 zł
Wzrost nominalny	12,91 %	-11,36 %	-3,25 %	23,45%
Wzrost realny	9,98 %	-15,17 %	-6,83 %	

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013 r.

Analizując zmiany wielkości dochodów budżetu należy stwierdzić, iż w badanym okresie największy wzrost dochodów nastąpił w roku 2013. Jest on wynikiem, tak jak w roku 2010, realizacją projektu współfinansowanego z Unii Europejskiej.

Tabela 2 Analiza dochodów bieżących i majątkowych latach 2010-2013

	2010		2011		2012		2013	
	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]
Dochody ogółem	38 685 616,37	100,00	34 292 214,10	100,00	33 179 363,82	100,00	40 960 589,93	100,00
Dochody bieżące	31 875 386,27	82,40	31 940 821,62	93,14	32 381 948,47	97,60	33 671 484,30	82,20
Dochody majątkowe	6 810 230,10	17,60	2 351 392,48	6,86	797 415,35	2,40	7 289 105,63	17,80

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013 r.

Tabela 2 przedstawia udział dochodów bieżących i majątkowych w dochodach ogółem w latach 2010 – 2013. W każdym z analizowanych okresów największy udział w zrealizowanych dochodach miały dochody bieżące. W planowanym 2013 roku, wskaźnik ten stanowi 82,20 % ogółu dochodów. Decydujący wpływ na nieregularną wysokość w zakresie dochodów majątkowych mają wpływy środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych.

WYDATKI BUDŻETOWE

Analiza wydatków Gminy Moszczenica w latach 2010-2013 wskazuje tendencję wzrostową wzrost od kwoty 35 154 105,54 zł w 2010 roku, do kwoty 45 557 109,91 zł w 2013 roku, która jest przewidywanym wykonanie planu wydatków na dzień 31.12.2013 roku. Wielkość zrealizowanych wydatków w 2013 roku będzie uzależniona od możliwości wykonywania ujętych w budżecie zadań inwestycyjnych oraz od wielkości faktycznie osiągniętych dochodów budżetu gminy, które ostatecznie wpłyną na wielkości prognozowanego wykonania wydatków.

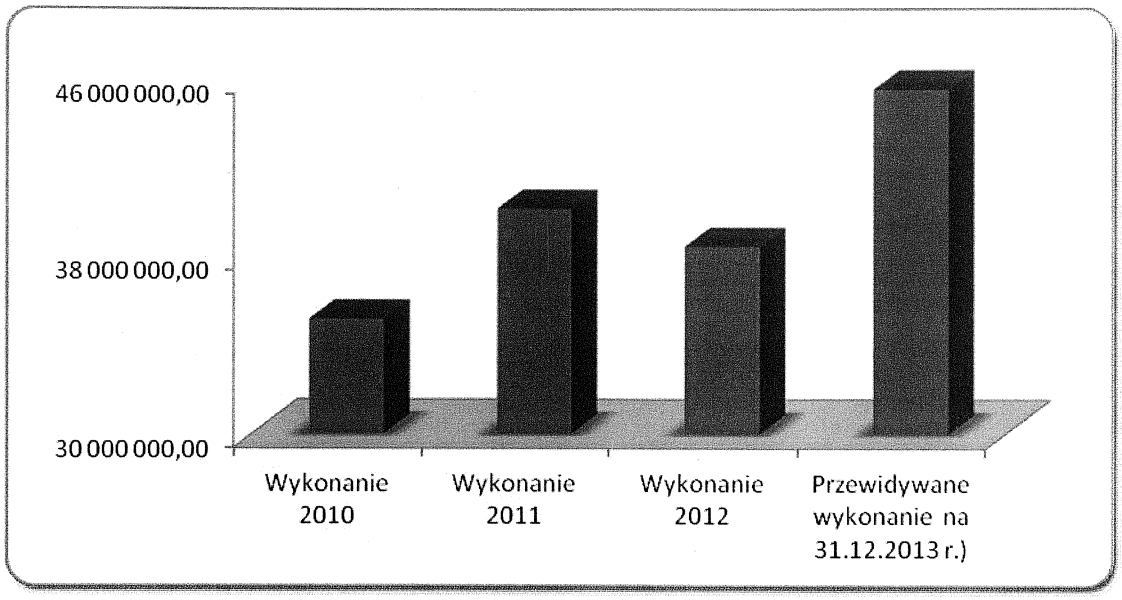
Tabela 3 Procentowe wskaźniki wzrostu wydatków Gminy Moszczenica w latach 2009-2012

Rok	2010	2011	2012	2013*
Wydatki	35 154 105,54	40 140 281,88	38 450 258,88	45 557 109,91
Wzrost nominalny	-8,22 %	14,18 %	-4,21%	18,48%
Wzrost realny	-10,61 %	9,27 %	-7,75%	

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013 r.

Największy poziom wydatków został osiągnięty w 2011 oraz 2013 roku, co jest wynikiem rozpoczęcia w 2011 inwestycji pn. Budowa Gminno – Szkolnej Hali Sportowej w Moszczenicy obejmującego Budowę Gminno-Szkolnej Hali Sportowej wraz z zapleczem w Moszczenicy, ul. Spacerowa oraz Zagospodarowanie terenu wokół hali w Moszczenicy, ul. Spacerowa" oraz w 2013 roku - „E-Leader szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków i Czarnocin"

Wielkość zrealizowanych wydatków w latach 2010–2013 przedstawia poniższy wykres.



Wykres 2 Wydatki Gminy Moszczenica w latach 2010 - 2013

Tabela nr 4 prezentuje wydatki budżetu Gminy Moszczenica w latach 2010–2013 według działów klasyfikacji budżetowej.

Tabela 4 wydatki budżetu Gminy Moszczenica w latach 2010–2013 według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	*Wykonanie 2010 rok*	*struktura*	*Wykonanie 2011 rok*	*struktura*	*Wykonanie 2012 rok*	*struktura*	*Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013r.*	*struktura*
010	345 690,35	0,98	512 368,20	1,28	869 092,59	2,26	357 652,96	0,79
600	693 835,83	1,97	2 811 386,80	7,00	2 896 070,09	7,53	13 423 662,04	29,47
700	118 851,79	0,34	178 030,65	0,44	198 543,03	0,52	303 868,19	0,67
710	46 848,00	0,13	94 672,80	0,24	85 329,11	0,22	114 235,60	0,25
750	2 754 704,77	7,84	3 161 716,07	7,88	3 589 783,46	9,34	3 439 617,76	7,55
751	70 216,00	0,20	29 211,74	0,07	6 005,76	0,02	2 165,00	0,00
754	694 423,96	1,98	536 607,24	1,34	633 144,94	1,65	404 223,92	0,89
756	42 717,35	0,12	40 653,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
757	268 397,32	0,76	284 351,70	0,71	484 737,00	1,26	560 000,00	1,23
758	0,00	0,00	221 983,44	0,55	8 986,00	0,02	2 050,00	0,00
801	13 909 761,93	39,57	14 619 461,97	36,42	14 592 567,48	37,95	15 193 956,34	33,35
851	93 450,38	0,27	143 123,84	0,36	125 247,26	0,33	154 288,00	0,34
852	5 788 618,82	16,47	5 854 506,11	14,59	6 161 472,65	16,02	6 704 925,38	14,72
853	1 241 614,85	3,53	1 026 237,98	2,56	228 159,96	0,59	33 989,52	0,07
854	778 466,88	2,21	754 692,04	1,88	709 626,10	1,85	595 104,59	1,31
900	7 057 172,77	20,07	1 154 797,79	2,88	2 347 277,69	6,10	1 631 647,08	3,58
921	519 490,96	1,48	732 153,02	1,82	1 584 687,27	4,12	1 649 754,83	3,62
926	729 843,58	2,08	7 984 327,49	19,89	3 929 528,49	10,22	985 968,70	2,16
Razem	35 154 105,54	100	40 140 281,88	100	38 450 258,88	100	45 557 109,91	100

Zawarte w tabeli dane wykazują znaczące zmiany struktury wydatków budżetowych w latach 2010–2013. Analizie poddano wydatki tylko w tych działach, których udział w budżecie stanowi znaczący poziom. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż największe wydatki ponoszone są niezmiennie na oświatę i wychowanie.

W planowanym 2013 roku udział środków na oświatę i wychowanie stanowi 33,35 % wszystkich wydatków i choć należy odnotować jego spadek w strukturze do roku poprzedniego o 4,60 %, to jednak w ujęciu liczbowym ma ciągle tendencję rosnącą, do poziomu 15.193.956,35 zł w roku 2013, co stanowi przyrost w stosunku do roku 2010 o 1.284.194,41 zł.

Drugie, co do wielkości nakłady ponoszone są w dziale 600– Transport i łączność. Ich udział w analizowanym okresie wynosi 29,47 % wydatków ogółem.

Wzrost wydatków o kwotę 10.527.591,95 zł, w stosunku do roku 2012, jest wynikiem realizacji kluczowej inwestycji w strukturze wydatków majątkowych pn. „E-Leader szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków i Czarnocin" o łącznej wartości w latach 2012-2014 na kwotę 12.696.317,50 zł, z czego w roku 2013 szacuje się wykonanie projektu na kwotę 6.301.769,70 zł

Ponadto Gmina Moszczenica realizuje także, w tym dziale trzy inne ważne inwestycje na łączną kwotę 6.418.875,43 zł:

a) Rozbudowa drogi w Kosowie ulica Główna;
b) Budowa dróg wewnętrznych w Babach i Kiełczówce, ul. Sieradzka, ul. ul. Rzemieślnicza, Szkolna, ul. Sosnowa;
c) Budowa dróg w Srocku ul. Słoneczna, ul. Spacerowa i ul. Zielona.

Trzecim działem, w którym ponoszone są największe wydatki jest Pomoc Społeczna (852). Poziom wydatków wykazuje w latach 2010 – 2013 względnie stałą tendencję rosnącą z kwoty 5.788.618,82 zł w roku 2010 do kwoty 6.704.925,38 zł, w roku 2013. Średnio w analizowanych latach wydatki stanowią 15,44 % wydatków ogółem.

W roku 2013 zatrzymane zostało tempo wzrostu wydatków w dziale 750. W roku 2009 wynosiły one 7,84 %, a w planowanym 2013 roku kształtują się na poziomie 7,55 %. Spadły one w roku 2013 w porównaniu do roku 2012 o 150.165,70 zł do kwoty 3.439.617,76 zł

Wydatki działu 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska spadły do poziomu 3,58 % i wynoszą w roku 2013 1.631.647,08 zł.

Jest to wynikiem zakończenia realizacji w roku 2012 inwestycji pn. „Budowa targowiska wraz z parkingiem w Moszczenicy ul. Dworcowa".

Wydatki działu 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wzrosły nieznacznie w porównaniu do roku 2012 o kwotę 65.067,56 zł do 1.649.754,83 zł. W roku 2012 zakończona została inwestycja pn. „Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Moszczenicy poprzez rozbudowę i odwodnienie budynku GOK, budowę amfiteatru z widownią wraz z infrastrukturą techniczną". W roku 2013 Gmina Moszczenica rozpoczęła realizację dwóch nowych inwestycji:

a) Budowa Domu Ludowego w Rakowie;
b) Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej na działce ewidencyjnej nr 129 obr. Baby przy ulicy Piotrkowskiej w Babach.

Wydatki działu 926 - Kultura fizyczna, spadły w roku 2013 do kwoty 985.968,70 zł w wyniku zakończenia inwestycji pn. „Budowa Gminno – Szkolnej Hali Sportowej w Moszczenicy obejmującego Budowę Gminno-Szkolnej Hali Sportowej wraz z zapleczem w Moszczenicy, ul. Spacerowa oraz Zagospodarowanie terenu wokół hali w Moszczenicy, ul. Spacerowa".

Wydatki pozostałych działów ze względu na znikomą wielkość w wydatkach ogółem (ok. 1%) nie zostały poddane analizie.

Ze względu na rodzaj dokonywanych wydatków (bieżące i majątkowe), strukturę podziału przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5 Struktura wydatków Gminy Moszczenica w latach 2010-2013

	2010		2011		2012		2013*	
	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]
Wydatki ogółem	35 154 105,54	100,00	40 140 281,88	100,00	38 450 258,88	100,00	45 557 109,91	100,00
Wydatki Bieżące	27 971 614,00	79,57	29 187 313,13	72,71	29 446 676,17	76,58	31 156 523,57	68,39
Wydatki majątkowe	7 182 491,54	20,43	10 952 968,75	27,29	9 003 582,71	23,42	14 400 586,34	31,61

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013 r.

Wydatki inwestycyjne stanowią w budżecie Gminy Moszczenica wysoki udział z wyraźną tendencją rosnącą z kwoty 7.182.491,54 zł w roku 2010 do kwoty 14.400.586,34 zł w roku 2013. Podkreślenia wymaga jednak fakt, iż w zdecydowanej większości zadania inwestycyjne finansowane są z bezzwrotnych środków zewnętrznych i zwrotnych np. pożyczek i kredytów. Udział środków własnych

budżetu w finansowaniu potrzeb inwestycyjnych jest niewielki i nie należy oczekiwać w przyszłości ich wzrostu na finansowanie.

Alternatywą są bezzwrotne środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz nisko oprocentowane kredyty i pożyczki z możliwością ich umorzenia.

Biorąc pod uwagę wnioski wynikające z powyższej analizy oraz dokonując próby prognozy, przyjęto następujące wskaźniki wzrostu dochodów bieżących i wydatków bieżących:

- dochody bieżące w latach 2014 – 2015 – 2,9%;
- dochody bieżące w latach 2016 - 2025 – 3,0% w każdym roku, natomiast, ze względów ostrożnościowych (niezrealizowanie w roku 2013 planowanej kwoty 1.530.000,00 zł) w roku 2014 nie założono wpływów ze sprzedaży składników majątkowych);

  Założono jednocześnie zrealizowanie do końca roku 2015 jednorazowego wpływu po stronie dochodów bieżących w kwocie 1.100.000,00 zł, pochodzącego z aktualnie prowadzonych działań mających na celu pozyskanie zwrotu podatku VAT od poniesionych wydatków w latach 2009 – 2012;
- wydatki bieżące w latach 2014 – 2015 zostały utrzymane na tym samym poziomie, a od roku 2016 tempo przyrostu zostało oszacowane na poziomie 2% w stosunku do roku poprzedniego;

Konieczność realizacji ważnej inwestycji współfinansowanej środkami zewnętrznymi pn. „E-leader" szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin" oraz realizacją długooczekiwanej przez lokalną społeczność inwestycji drogowej (Rozbudowa drogi w miejscowości Rękoraj) pozwoli na:

- zredukowanie bardzo wysokiego obecnie poziomu wykluczenia cyfrowego na terenie gmin Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin, poprzez wykonanie projektu i budowę sieci szerokopasmowej pozwalającej na dostęp do Internetu osobom wykluczonym cyfrowo należącym zgodnie z wytycznymi Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka Działanie 8.3 do grupy Ostatecznych Beneficjentów m. in. osobom ubogim, dzieciom uczącym się i korzystającym ze świadczeń stypendialnych, osobom niepełnosprawnym oraz rodzinom zastępczym. Jednocześnie dostęp do Internetu zostanie zapewniony szkołom, bibliotekom oraz placówkom GOPS realizującym zadania koordynacyjne

w ramach projektu. W ramach inwestycji zostanie także dostarczony Ostatecznym Beneficjentom sprzęt komputerowy w postaci notebooków oraz stacji klienckich umożliwiający korzystanie z sieci. Wyposażenie w sprzęt zostanie poprzedzone licznymi szkoleniami m. in. z zakresu podstaw ich obsługi;

- poprawę jakości dróg w gminie Moszczenica;
- zachowanie płynności finansowej Gminy w ramach określonych prawem.

Założono, że w 2025 roku Gmina spłaci zadłużenie całkowicie, przy ograniczonym limicie środków na nakłady inwestycyjne oraz dyscyplinie w pozyskiwaniu dochodów bieżących i ograniczeniu wzrostu wydatków bieżących.

Mając na względzie zwiększenie zadań do realizacji jednostka samorządu terytorialnego, dużym utrudnieniem jest brak dochodów na pokrycie ich kosztów – przykładem są zadania wykonywane przez pomoc społeczna jak i nowa ustawa o zmianie ustawy o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013 roku

