UCHWAŁA NR XXIV/206/2020

RADY GMINY MOSZCZENICA

z dnia 12 maja 2020 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15, art. 60 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 91 ust. 1, art. 226-229, art. 230 ust. 1, 2 i 6, art. 243 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U z 2018 r. poz. 2245, Dz.U. z 2019 r. poz. 1649, Dz. U z 2020 r.poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Na wniosek Wójta Gminy Moszczenica dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moszczenica na lata 2020-2030 poprzez:

1) wydłużenie prognozy o jeden rok - do 2031 roku, zmianę kwot dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów, kwoty długu o brzmieniu wskazanym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) zmianę przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY MOSZCZENICA

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MOSZCZENICA
Małgorzata Domańska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1do uchwały Nr XXIV/206/2020 Rady Gminy Moszczenica z dnia 12 maja 2020 roku

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	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
2020	71 622 212,57	58 166 682,90	10 236 592,00	143 000,00	13 764 152,00	20 528 968,05	13 493 970,85	8 170 000,00	13 455 529,67	58 000,00	13 396 029,67
2021	67 630 163,58	59 958 000,00	10 871 000,00	152 000,00	14 095 000,00	21 022 000,00	13 818 000,00	8 367 000,00	7 672 163,58	1 500 000,00	6 172 163,58
2022	67 959 064,58	61 844 000,00	11 522 000,00	162 000,00	14 448 000,00	21 548 000,00	14 164 000,00	8 577 000,00	6 115 064,58	500 000,00	5 615 064,58
2023	63 725 000,00	63 725 000,00	12 188 000,00	172 000,00	14 795 000,00	22 066 000,00	14 504 000,00	8 783 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	65 650 000,00	65 650 000,00	12 868 000,00	182 000,00	15 151 000,00	22 596 000,00	14 853 000,00	8 994 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	67 695 000,00	67 695 000,00	13 586 000,00	193 000,00	15 530 000,00	23 161 000,00	15 225 000,00	9 219 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 814 000,00	69 814 000,00	14 344 000,00	204 000,00	15 919 000,00	23 741 000,00	15 606 000,00	9 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 009 000,00	72 009 000,00	15 144 000,00	216 000,00	16 317 000,00	24 335 000,00	15 997 000,00	9 687 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	74 267 000,00	74 267 000,00	15 973 000,00	228 000,00	16 725 000,00	24 944 000,00	16 397 000,00	9 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 591 000,00	76 591 000,00	16 831 000,00	241 000,00	17 144 000,00	25 568 000,00	16 807 000,00	10 179 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	78 981 000,00	78 981 000,00	17 718 000,00	254 000,00	17 573 000,00	26 208 000,00	17 228 000,00	10 434 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	81 456 000,00	81 456 000,00	18 652 000,00	268 000,00	18 013 000,00	26 864 000,00	17 659 000,00	10 695 000,00	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, 1622 i 1649), 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	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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	73 540 330,38	55 135 129,18	20 067 057,46	23 000,00	0,00	560 000,00	10 000,00	0,00	18 405 201,20	18 405 201,20	200 000,00
2021	69 387 537,02	56 376 800,00	20 549 000,00	0,00	0,00	997 800,00	0,00	0,00	13 010 737,02	8 933 607,52	0,00
2022	64 950 835,02	56 196 852,77	21 063 000,00	0,00	0,00	1 068 900,00	0,00	0,00	8 753 982,25	8 753 982,25	0,00
2023	60 895 488,99	57 895 488,99	21 569 000,00	0,00	0,00	1 041 300,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2024	61 988 281,44	60 508 900,00	22 221 000,00	0,00	0,00	991 900,00	0,00	0,00	1 479 381,44	0,00	0,00
2025	64 245 786,37	62 237 200,00	22 914 000,00	0,00	0,00	865 200,00	0,00	0,00	2 008 586,37	0,00	0,00
2026	66 681 406,04	64 040 100,00	23 632 000,00	0,00	0,00	746 100,00	0,00	0,00	2 641 306,04	0,00	0,00
2027	68 810 526,04	65 914 600,00	24 376 000,00	0,00	0,00	628 600,00	0,00	0,00	2 895 926,04	0,00	0,00
2028	71 063 634,04	67 843 700,00	25 141 000,00	0,00	0,00	509 700,00	0,00	0,00	3 219 934,04	0,00	0,00
2029	73 291 000,00	69 817 800,00	25 928 000,00	0,00	0,00	375 800,00	0,00	0,00	3 473 200,00	0,00	0,00
2030	75 581 000,00	71 835 000,00	26 738 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	3 746 000,00	0,00	0,00
2031	78 156 000,00	73 929 300,00	27 576 000,00	0,00	0,00	74 300,00	0,00	0,00	4 226 700,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2020	-1 918 117,81	0,00	9 061 667,95	8 889 688,95	3 648 736,03	171 979,00	171 979,00	0,00	0,00
2021	-1 757 373,44	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 757 373,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 008 229,56	3 008 229,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 829 511,01	2 829 511,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 661 718,56	3 661 718,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 449 213,63	3 449 213,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 132 593,96	3 132 593,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 198 473,96	3 198 473,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 203 365,96	3 203 365,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 300 000,00	3 300 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	7 143 550,14	7 143 550,14	1 902 597,22	1 902 597,22	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 626,56	2 742 626,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 008 229,56	3 008 229,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 829 511,01	2 829 511,01	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 661 718,56	3 661 718,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 449 213,63	3 449 213,63	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 132 593,96	3 132 593,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198 473,96	3 198 473,96	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 365,96	3 203 365,96	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 725 733,20	0,00	3 031 553,72	3 203 532,72
2021	x	x	x	x	0,00	32 483 106,64	0,00	3 581 200,00	3 581 200,00
2022	x	x	x	x	0,00	29 474 877,08	0,00	5 647 147,23	5 647 147,23
2023	x	x	x	x	0,00	26 645 366,07	0,00	5 829 511,01	5 829 511,01
2024	x	x	x	x	0,00	22 983 647,51	0,00	5 141 100,00	5 141 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	19 534 433,88	0,00	5 457 800,00	5 457 800,00
2026	x	x	x	x	0,00	16 401 839,92	0,00	5 773 900,00	5 773 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	13 203 365,96	0,00	6 094 400,00	6 094 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	10 000 000,00	0,00	6 423 300,00	6 423 300,00
2029	x	x	x	x	0,00	6 700 000,00	0,00	6 773 200,00	6 773 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	3 300 000,00	0,00	7 146 000,00	7 146 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 526 700,00	7 526 700,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	15,45%	9,77%	8,44%	13,24%	15,46%	NIE	TAK
2021	9,61%	11,80%	13,09%	10,82%	13,04%	TAK	TAK
2022	10,12%	16,67%	15,26%	10,38%	12,60%	TAK	TAK
2023	9,29%	16,49%	13,99%	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2024	10,81%	14,24%	11,94%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2025	9,69%	14,20%	x	13,73%	13,73%	TAK	TAK
2026	8,42%	14,15%	x	13,45%	14,34%	TAK	TAK
2027	8,03%	14,10%	x	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2028	7,53%	14,06%	x	14,52%	14,52%	TAK	TAK
2029	7,20%	14,01%	x	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2030	6,87%	13,97%	x	14,46%	14,46%	TAK	TAK
2031	6,18%	13,92%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK

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:	
		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			finansowane środkami określonymi 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
2020	426 343,62	426 343,62	387 178,13	10 657 947,00	10 657 947,00	10 436 881,96	511 979,15	511 979,15	458 866,44
2021	101 589,32	101 589,32	95 000,48	0,00	0,00	0,00	115 631,32	115 631,32	95 000,48
2022	18 122,58	18 122,58	17 157,93	0,00	0,00	0,00	19 922,58	19 922,58	17 157,93
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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2020	8 285 276,65	8 285 276,65	6 416 131,92	17 649 645,65	1 983 075,15	15 666 570,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 433 607,52	0,00	0,00	9 049 238,84	115 631,32	8 933 607,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 753 982,25	0,00	0,00	8 773 904,83	19 922,58	8 753 982,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	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
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
			w tym:						
					w tym:				
						w tym:			
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
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
2020	5 043 550,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 442 626,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 708 229,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 529 511,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 661 718,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 449 213,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 482 593,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 548 473,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 503 365,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 zaciągnąć 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIV/206/2020 Rady Gminy Moszczenica z dnia 12 maja 2020 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 855 525,35	17 649 645,65	9 049 238,84	8 773 904,83	2 700 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 420 622,83	1 983 075,15	115 631,32	19 922,58	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 434 902,52	15 666 570,50	8 933 607,52	8 753 982,25	2 700 000,00	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:				41 412 566,11	12 244 434,15	6 549 238,84	8 773 904,83	2 700 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 326 070,83	511 979,15	115 631,32	19 922,58	0,00	0,00
1.1.1.1	PoCUŚ - Piotrkowskie Centrum Usług Środowiskowych -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2022	211 639,23	73 220,92	72 764,92	19 922,58	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły nowych horyzontów - Rozwijanie indywidualnych predyspozycji uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Moszczenica	Urząd Gminy w Moszczenicy	2019	2021	1 114 431,60	438 758,23	42 866,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 086 495,28	11 732 455,00	6 433 607,52	8 753 982,25	2 700 000,00	0,00
1.1.2.1	Gospodarka wodno-ściekowa w Aglomeracji Moszczenica - Racjonalizacja gospodarki w zakresie odprowadzania i oczyszczania ścieków komunalnych oraz racjonalizacja zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2023	30 983 166,67	9 930 337,33	6 433 607,52	8 753 982,25	2 700 000,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja dróg w gminie Moszczenica: Etap I - poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2017	2020	3 515 440,70	1 065 231,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Moszczenica poprzez rozbudowę i przebudowę ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w Srocku, rozbudowę ujęcia wody w Jarostach oraz budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Cmentarnej w miejscowości Moszczenica i budowę sieci wodociągowej zasilającej miejscowości Gościmowice i Baby - etap I - Poprawa odbioru wody i ścieków	Urząd Gminy w Moszczenicy	2018	2020	5 587 887,91	736 886,16	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				11 442 959,24	5 405 211,50	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 094 552,00	1 471 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Poręczenie kredytu długoterminowego Stowarzyszeniu Twórcza Inicjatywa Kulturalno - Oświatowa w Rękoraju na termomodernizację budynku SP w Rękoraju -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2015	2020	173 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Moszczenica -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2018	2020	3 921 552,00	1 448 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 348 407,24	3 934 115,50	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Gospodarka wodno ściekowa w Aglomeracji Moszczenica - Racjonalizacja gospodarki w zakresie odprowadzania i oczyszczania ścieków komunalnych oraz racjonalizacja zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy w Moszczenicy	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej w Woli Moszczenickiej ul. Gazomska, Gmina Moszczenica, powiat piotrkowski, województwo łódzkie -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2019	2021	5 598 478,60	3 082 997,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 235 511,33
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 724,47
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 890 786,86
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 192 511,05
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 724,47
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 051,75
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 672,72
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 847 786,58
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 799 427,10
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 359,48
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 000,28
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 000,28
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej w Raciborowicach -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2017	2020	47 700,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewaloryzacja zabytkowego parku w Moszczenicy - Odtworzenie historycznego wyglądu parku	Urząd Gminy w Moszczenicy	2016	2020	1 702 228,64	808 118,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej

wg Uchwały Nr XXIV/206/2020 Rady Gminy Moszczenica z dnia 12 maja 2020 roku

W 2020 roku dokonano urealnienia dochodów i wydatków na dzień 12 maja 2020 roku zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

Dochody ogółem	71.622.212,57	w tym	dochody bieżące	58.166.682,90
Wydatki ogółem	73.540.330,38	w tym	wydatki bieżące	55.135.129,18
Wynik budżetu	- 1.918.117,81		różnica	3.031.553,72

Planowany deficyt po wyłączeniu z dochodów kwoty 1.902.597,22 zł na spłatę pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie wynosi 3.820.715,03 zł i zostanie on pokryty z emisji obligacji komunalnych w kwocie 2.259.047,08 zł, z zaciągniętych pożyczek w kwocie 1.389.688,95 zł („Rewaloryzacja parku w Moszczenicy" – 873.867,83 zł + Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej ..." – 515.821,12 zł) oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w tym: o utrzymaniu czystości i porządku w gminach -67.272,00 zł, o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – 26.271,47 zł, a także przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – „Szkoła nowych horyzontów – rozwijanie nowych predyspozycji uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Moszczenica" – 78.435,53 zł.

Zwiększa się część oświatową subwencji ogólnej o 44.989 zł a zmniejsza się o 3.502 zł udziały we wpływach PDOF wg pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.1.2020.

Dokonano urealnienia dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W latach 2021-2031 dokonano zmian w zakresie prognoz dochodów bieżących – wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji bieżących oraz pozostałe dochody bieżące w tym podatek od nieruchomości wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2021-2031 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja- październik 2019 r.*

Wydatki

Prognoza wydatków bieżących od 2021 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR w 2021 r. wyniosą 2,25%, 2022 r. 2,5%, w 2023 r. 2,75% a od 2024 r. wyniosą 3%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5% p.p.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2021-2023 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2024 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wynagrodzeń) w latach 2021-2023 wyliczono w oparciu o wskaźnik inflacji. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2024 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2021 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Przychody

W 2020 roku Gmina planuje przychody w kwocie 9.061.667,95 zł z czego 7.500.000,00 zł w formie obligacji komunalnych, 1.389.688,95 zł w formie pożyczki, a 171.979,00 jako nadwyżka z lat ubiegłych.

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.500.000,00 zł w formie obligacji.

Rozchody

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłaty długu. Gmina planuje emisje na kwotę 12.000.000,00 zł. Wykup nowych obligacji zaplanowano na lata 2026-2031. Spłata całości istniejącego długu i planowanego zadłużenia Gminy nastąpi w latach 2020-2031.

Oprócz rozchodów wynikajacych z aktualnych harmonogramów spłat zobowiązań, w 2020 roku Gmina planuje dokonać przedpłaty części rat kapitałowych z lat 2021-2023 na łączną kwotę 2.100.000,00 zł:

* 0,7 mln z 2021 r.

* 0.7 mln z 2022 r.

* 0,7 mln z 2023 r.

Wcześniejsza spłata zobowiązań przypadających pierwotnie do spłaty na lata 2021-2023 ma na celu zapewnienie wiekszego bezpieczeństwa Samorządu w zakresie spełniania wymagań określonych w ustawie o finansach publicznych. Dzięki dokonaniu wcześniejszej spłaty wybranych rat kredytowych na łączną kwotę 2.100.000,00 zł Gmina Moszczenica zwiększy margines bezpieczeństwa między planowaną, a dopuszczalną spłatą zobowiązań rozumianym jako różnica między prawą a lewą stroną wzoru określonego w art. 243 ufp.

Wcześniejsza spłata zobowiązań w 2020 roku mieści się w dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań określonym po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ufp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat).

Relacja określona po prawej stonie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust 1 ufp, ustalona dla danego roku została wyliczona według zmian uchwalonych przez Sejm zgodnie z Ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (dz. U. 2020 poz. 568).

Według art. 31zl ww. Ustawy ustalając na lata 2020-2025 relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego, wydatki bieżące jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu.

Stosując powyższe zmiany dopuszczalny limit spłaty zadłużenia na 2020 r. wynosi 16,68%. Obliczony on został jako średnia arytmetyczna relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1,ufp ustalona dla lat 2017-2019 (wskaźnik jednoroczny).

Według nowych zasad limitacji zadłużenia wskaźnik jednoroczny dla lat 2017-2019 wynosi odpowiednio:

- 16,29% dla roku 2017,

-15,50% dla roku 2018,

-17,61% dla roku 2019.

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp na 2020 r. wynosu 15,45%. Gmina Moszczenica zgodnie z powyższymi wyliczeniami zachowuje margines między dopuszczalną, a planowaną spłatą na poziomie 1,23%.

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2020-2031 przedstawia poniższa tabela.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
wskaźnik plan. spłaty %	15,45	9,61	10,12	9,29	10,81	9,69	8,42	8,03	7,53	7,20	6,87	6,18
limit dop. spłaty art. 243 ufp %	16,68	14,34	14,39	13,43	14,89	14,42	13,57	13,13	13,75	14,07	14,15	14,10

Dług na 31 grudnia 2020 roku wynosi 30.725.733,20 zł i zostanie on spłacony w 2031 roku.

Różnica pomiędzy poz. 9.4 załącznika Nr 1 WPF a Przedsięwzięciami WPF w części 1.1 wynika z tego, iż w Przedsięwzięciach jest podana kwota ogółem danego zadania a w WPF jedynie wartości paragrafów z czwartą cyfrą 7 i 9.

Przedsięwzięcia

Wprowadza się do przedsięwzięć zadanie pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Moszczenica poprzez rozbudowę i przebudowę ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w Srocku, rozbudowę ujęcia wody w Jarostach oraz budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Cmentarnej w m. Moszczenica i budowę sieci wodociagowej zasilającej miejscowości Gościmowice i Baby - etap I" -w związku z przesunięciem rozliczenia tego zadania na 2020 rok z limitem w 2020 roku - 736.886,16 zł.

Zwiększono zadanie pn. „Gospodarka wodno-ściekowa w Aglomeracji Moszczenica" o 18.500 zł z limitem na rok 2020 – 9.930.337,33 zł, w 2021 r. - 6.433.607,52 zł, w 2022 r. - 8.753.982,25 zł, w 2023 r. - 2.700.000,00 zł.

W związku ze zmianami przedsięwzięć dokonano urealnienia łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2.