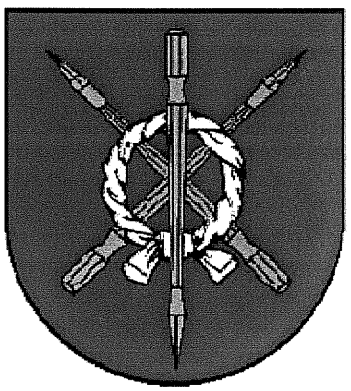


WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MOSZCZENICA NA LATA 2015-2025

/PROJEKT/

Moszczenica, dnia 14 listopada 2014 roku

ZARZĄDZENIE NR 128/2014
WÓJTA GMINY MOSZCZENICA
z dnia 14 listopada 2014 roku

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2013 poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.Przedkłada się Radzie Gminy Moszczenica:

1) Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025 wraz z załącznikami Nr 1 i 2;
2) Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



WÓJT GMINY MOSZCZENICA
Marcin Piekarek

projekt

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY MOSZCZENICA
z dnia .... grudnia 2014 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025

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 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz.1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz.1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica na lata 2015-2025 obejmującą:

1) Prognozę kwoty długu i spłat rat zobowiązań na lata 2015-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) Wykaz przedsięwzięć 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) zaciagania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciagłości działania jednostki i z których wynikajace płatności wykraczaja poza rok budżetowy;

3) przekazania uprawnień w zakresie zaciagania zobowiązań, o których mowa w punkcie 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XLV/412/13 Rady Gminy Moszczenica z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2025 ze zmianami:

- Uchwała NR XLVIII/443/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 06 marca 2014 roku;
- Uchwała Nr L/457/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 15 maja 2014 roku;
- Uchwała Nr LI/468/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 26 czerwca 2014 roku;
- Zarządzenie Nr 79/2014 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 30 czerwca 2014 roku;
- Uchwała Nr LII/482/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 16 lipca 2014 roku;
- Uchwała Nr LIII/485/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 14 sierpnia 2014 roku;
- Uchwała Nr LVII/504/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 06 listopada 2014 roku;
- Uchwała Nr .....Rady Gminy Moszczenica z dnia.... grudnia 2014 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązujacą od 01 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						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	podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
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
Wykonanie 2013	41 849 205,83	34 323 303,34	5 461 880,00	38 144,33	9 292 422,88	7 144 076,96	12 129 854,00	6 736 087,40	7 525 902,49	107 886,00	8 460 038,75
Plan 3 kw. 2014	45 653 446,99	34 348 988,72	5 671 603,00	42 100,00	9 848 300,00	7 000 000,00	10 945 609,00	6 606 211,76	11 304 458,27	600 000,00	10 642 476,11
Wykonanie 2014	44 513 245,93	34 502 991,65	5 671 603,00	68 500,00	9 634 034,00	6 900 179,00	10 945 609,00	6 853 684,11	10 010 254,28	114 000,00	9 896 254,28
2015	34 501 502,00	33 627 290,00	6 365 643,00	70 000,00	9 889 800,00	7 070 000,00	11 287 941,00	5 217 476,00	874 212,00	450 000,00	424 212,00
2016	34 919 789,38	34 619 789,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2017	35 658 383,06	35 658 383,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	36 728 134,55	36 728 134,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	37 829 978,59	37 829 978,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	38 964 877,95	38 964 877,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	40 133 824,29	40 133 824,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	41 337 839,01	41 337 839,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	42 577 974,18	42 577 974,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	43 855 313,41	43 855 313,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	45 170 972,81	45 170 972,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	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 [4]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								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]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	38 450 258,88	29 446 676,17	0,00	0,00	x	484 737,00	484 737,00	0,00	0,00	9 003 582,71
Wykonanie 2013	43 781 286,04	31 058 382,48	0,00	0,00	x	524 321,61	524 321,61	0,00	0,00	12 722 903,56
Plan 3 kw. 2014	47 066 734,81	32 429 767,04	0,00	0,00	x	598 000,00	592 000,00	20 448,57	12 607,64	14 636 967,77
Wykonanie 2014	44 112 870,10	32 135 808,57	0,00	0,00	x	608 000,00	602 000,00	0,00	8 285,85	11 977 061,53
2015	34 501 502,00	30 098 627,56	0,00	0,00	0,00	592 050,00	587 050,00	0,00	7 950,88	4 402 874,44
2016	32 524 048,30	30 303 584,00	0,00	0,00	0,00	529 723,00	529 723,00	0,00	7 482,86	2 220 464,30
2017	32 832 386,42	31 147 533,76	0,00	0,00	0,00	452 499,00	452 499,00	0,00	6 482,53	1 684 852,66
2018	33 882 690,36	31 736 258,86	0,00	0,00	0,00	366 434,00	366 434,00	0,00	5 480,84	2 146 431,50
2019	35 907 678,59	32 386 023,70	0,00	0,00	x	291 180,00	291 180,00	0,00	4 479,83	3 521 654,89
2020	37 042 577,95	33 049 098,23	0,00	0,00	x	230 711,00	230 711,00	0,00	3 498,61	3 993 479,72
2021	38 612 324,29	33 725 758,07	0,00	0,00	x	173 965,00	173 965,00	0,00	2 472,72	4 886 566,22
2022	39 816 339,01	34 416 284,64	0,00	0,00	x	126 122,00	126 122,00	0,00	1 480,92	5 400 054,37
2023	41 081 777,73	35 120 965,28	0,00	0,00	x	74 984,00	74 984,00	0,00	469,60	5 960 812,45
2024	42 994 513,41	35 840 093,39	0,00	0,00	x	40 783,00	40 783,00	0,00	0,00	7 154 420,02
2025	44 280 568,06	36 543 527,44	0,00	0,00	x	14 392,00	14 392,00	0,00	0,00	7 737 040,62

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-4 770 895,06	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
Wykonanie 2013	-1 932 080,21	7 602 280,93	0,00	0,00	1 407 163,85	338 227,28	6 195 117,08	4 847 096,45	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 413 287,82	3 421 728,90	0,00	0,00	2 031 728,90	1 413 287,82	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	400 375,83	3 421 728,90	0,00	0,00	2 031 728,90	1 413 287,82	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	2 034 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 441,08	0,00	0,00	0,00
2016	2 395 741,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 825 996,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 845 444,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 922 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 922 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 521 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 521 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 496 196,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	860 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	890 404,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 038 179,88	2 038 179,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 638 471,82	3 638 471,82	1 221 514,62	1 221 514,62	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 008 441,08	2 008 441,08	20 000,00	12 372,00	7 628,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 008 441,08	2 008 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 034 441,08	2 034 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 395 741,08	2 395 741,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 825 996,64	2 825 996,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 845 444,19	2 845 444,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 922 300,00	1 922 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 922 300,00	1 922 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 521 500,00	1 521 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 521 500,00	1 521 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 496 196,45	1 496 196,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	860 800,00	860 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	890 404,75	890 404,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	16 263 978,93	0,00	3 435 272,30	5 950 714,47
Wykonanie 2013	18 820 624,19	0,00	3 264 920,86	4 672 084,71
Plan 3 kw. 2014	18 202 183,11	0,00	1 919 221,68	3 950 950,58
Wykonanie 2014	18 202 183,11	0,00	2 367 183,08	4 398 911,98
2015	18 202 183,11	0,00	3 528 662,44	3 528 662,44
2016	15 806 442,03	0,00	4 316 205,38	4 316 205,38
2017	12 980 445,39	0,00	4 510 849,30	4 510 849,30
2018	10 135 001,20	0,00	4 991 875,69	4 991 875,69
2019	8 212 701,20	0,00	5 443 954,89	5 443 954,89
2020	6 290 401,20	0,00	5 915 779,72	5 915 779,72
2021	4 768 901,20	0,00	6 408 066,22	6 408 066,22
2022	3 247 401,20	0,00	6 921 554,37	6 921 554,37
2023	1 751 204,75	0,00	7 457 008,90	7 457 008,90
2024	890 404,75	0,00	8 015 220,02	8 015 220,02
2025	0,00	0,00	8 627 445,37	8 627 445,37

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	7,49%	7,49%	0,00	7,49%	10,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	9,95%	7,03%	0,00	7,03%	8,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,70%	5,58%	0,00	5,58%	5,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,86%	5,85%	0,00	5,85%	5,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,60%	7,58%	0,00	7,58%	11,53%	7,98%	8,00%	TAK	TAK
2016	8,38%	8,36%	0,00	8,36%	13,22%	8,37%	8,39%	TAK	TAK
2017	9,19%	9,18%	0,00	9,18%	12,65%	10,09%	10,11%	TAK	TAK
2018	8,75%	8,73%	0,00	8,73%	13,59%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2019	5,85%	5,84%	0,00	5,84%	14,39%	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2020	5,53%	5,52%	0,00	5,52%	15,18%	13,54%	13,54%	TAK	TAK
2021	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	15,97%	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2022	3,99%	3,98%	0,00	3,98%	16,74%	15,18%	15,18%	TAK	TAK
2023	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	17,51%	15,96%	15,96%	TAK	TAK
2024	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	18,28%	16,74%	16,74%	TAK	TAK
2025	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	19,10%	17,51%	17,51%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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 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
Wykonanie 2013	0,00	0,00	14 762 875,20	3 020 321,10	4 556 856,03	40 563,24	4 516 292,79	6 346 020,10	7 926 566,24	128 000,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	14 740 076,90	3 238 819,22	12 221 293,28	7 664,04	12 213 629,24	12 213 629,24	2 045 238,53	378 100,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	14 474 560,01	3 105 354,00	9 667 881,99	7 664,04	9 660 217,95	9 660 217,95	1 891 787,36	425 056,22
2015	0,00	0,00	15 063 491,00	3 179 074,79	3 043 980,00	0,00	3 043 980,00	3 043 980,00	418 181,04	940 713,40
2016	2 395 741,08	2 395 741,08	14 514 275,64	3 224 046,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 825 996,64	2 825 996,64	14 804 561,15	3 288 527,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 845 444,19	2 845 444,19	15 100 652,37	3 354 298,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 922 300,00	1 922 300,00	15 402 665,41	3 421 384,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 922 300,00	1 922 300,00	15 710 718,71	3 489 811,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 521 500,00	1 521 500,00	16 024 933,08	3 559 607,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 521 500,00	1 521 500,00	16 345 431,74	3 630 800,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 496 196,45	1 496 196,45	16 672 340,37	3 703 416,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	860 800,00	860 800,00	17 005 787,17	3 777 484,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	890 404,75	890 404,75	17 345 902,91	3 853 034,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14)]			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 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
Wykonanie 2013	295 654,30	295 654,30	285 250,02	4 367 011,09	3 817 199,48	3 817 199,48	244 664,88	207 325,30	244 664,88
Plan 3 kw. 2014	257 638,00	244 684,14	244 684,14	9 901 265,69	8 554 598,42	8 554 598,42	287 863,69	244 684,14	244 684,14
Wykonanie 2014	257 638,00	244 684,00	244 684,14	9 785 767,69	8 439 100,42	8 439 100,42	287 863,69	244 684,14	244 684,14
2015	0,00	0,00	0,00	424 212,00	424 212,00	424 212,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy [15)]	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
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
Wykonanie 2013	3 656 125,31	3 107 706,53	3 656 125,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	8 550 832,02	7 252 012,42	7 252 012,42	1 341 999,15	1 341 999,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	8 307 743,66	7 006 552,40	7 006 552,40	1 344 370,81	1 344 370,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	135 880,00	115 498,00	115 498,00	20 382,00	20 382,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 638 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 008 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 395 741,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 645 996,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 617 444,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 614 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 614 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 865,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	452 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	451 963,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WÓJT GMINY MOSZCZENICA
Marcell Piekarek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**4 128 800,43**	**3 043 980,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**4 128 800,43**	**3 043 980,00**	**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:**				**135 880,00**	**135 880,00**	**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**				**135 880,00**	**135 880,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Edukacyjne wrota regionu łódzkiego*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2013*	*2015*	*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**				**3 992 920,43**	**2 908 100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**3 992 920,43**	**2 908 100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	*Budowa chodnika w Rakowie Dużym*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2007*	*2015*	*85 858,64*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Budowa drogi w Michałowie w ulicy Zacisze*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2013*	*2015*	*24 518,97*	*15 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

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	809 241,99
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	809 241,99
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	135 880,00
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	673 361,99

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	673 361,99
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*50 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.3	Budowa dróg w Woli Moszczenickiej w ul. Dębowej i ul. Klonowej	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2015	19 040,50	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dróg w Woli Moszczenickiej w ul. Dworskiej i ul. Brzozowej	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2015	19 040,50	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa łącznika sieci wodociągowej Moszczenica - Baby	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2015	73 370,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa magistrali wodociągowej w ulicy Kosowskiej do ulicy Leśnej poprze ulicę Hodowlaną i ulicę Dworską w Moszczenicy w celu zapewnienia zapotrzebowania na wodę i utrzymania odpowiedniego ciśnienia w sieci wodociągowej w Woli Moszczenickiej	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2015	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia ulicznego Sierosław - Pieńki w zakresie opracowania dokumenatcji technicznej	Urząd Gminy w Moszczenicy	2014	2015	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi Rękoraj - Moszczenica	Urząd Gminy w Moszczenicy	2010	2015	651 105,71	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Babach o salę gimnastyczną i łącznik wielofunkcyjny oraz zmiana sposobu użytkowania strychu na potrzeby szkolne wraz z infrastrukturą	Urząd Gminy w Moszczenicy	2008	2015	2 919 100,11	2 258 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa ujęcia wody w Jarostach wraz z drogą dojazdową,	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2015	85 886,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 361,99

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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.

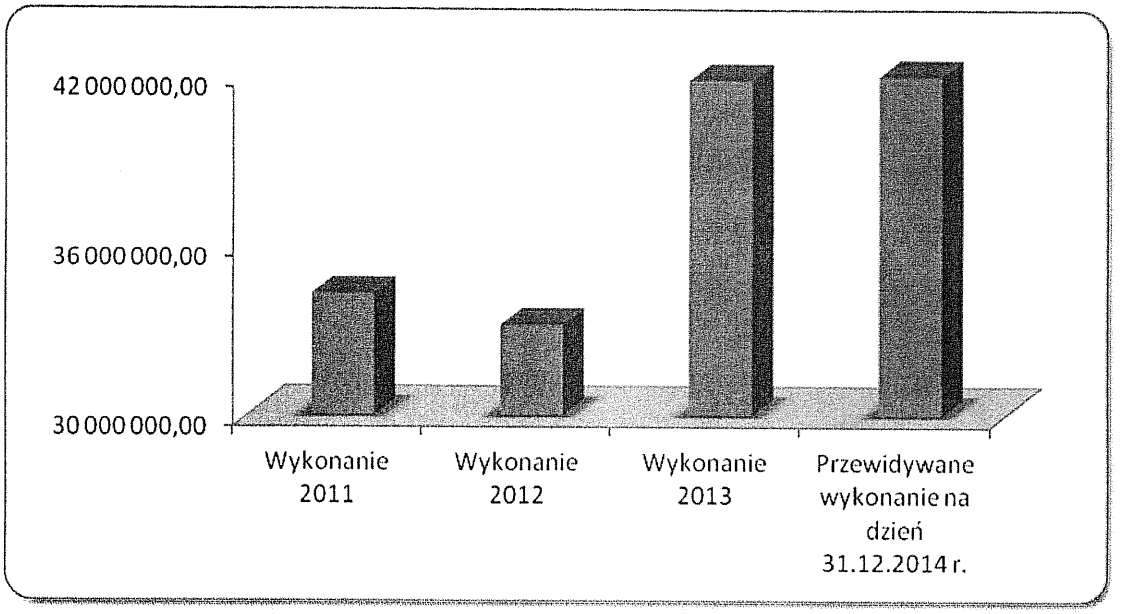
Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2011-2013 oraz na podstawie analizy przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku, które także stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu.

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 założeniem 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 2011-2014 dochody Gminy wykazywały tendencję rosnącą, a w roku 2014 osiągnęły kwotę 44 513 245,93 zł.



Wykres 1 Dochody budżetu Gminy Moszczenica w latach 2011 - 2014

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	2011	2012	2013	2014*
Dochody	34 292 214,10 zł	33 179 363,82 zł	41 849 205,83 zł	44 513 245,93 zł
Wzrost nominalny	-11,36 %	-3,25 %	26,13 %	6,37 %
Wzrost realny	-15,17 %	-6,83 %	25,00 %	

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2014 r.

Analizując zmiany wielkości dochodów budżetu należy stwierdzić, iż w badanym okresie największy wzrost dochodów nastąpił w roku 2013. Było to wynikiem realizacji projektu współfinansowanego z Unii Europejskiej - „E-Leader szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków i Czarnocin".

Tabela 2 Analiza dochodów bieżących i majątkowych latach 2011-2014

	2011		2012		2013		2014	
	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]
Dochody ogółem	34 292 214,10	100,00	33 179 363,82	100,00	41 849 205,83	100,00	44 513 245,93	100,00
Dochody bieżące	31 940 821,62	93,14	32 381 948,47	97,60	34 323 303,34	82,02	34 502 991,65	77,51
Dochody majątkowe	2 351 392,48	6,86	797 415,35	2,40	7 525 902,49	17,98	10 010 254,28	22,49

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2014 r.

Tabela 2 przedstawia udział dochodów bieżących i majątkowych w dochodach ogółem w latach 2011 – 2014. W każdym z analizowanych okresów największy udział w zrealizowanych dochodach miały dochody bieżące. W planowanym 2014 roku, wskaźnik ten stanowi 77,51 % ogółu dochodów. Decydujący wpływ na nieregularną wysokość w zakresie dochodów majątkowych mają wpływy środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych, a także wpływy ze sprzedaży mienia.

WYDATKI BUDŻETOWE

Analiza wydatków Gminy Moszczenica w latach 2011-2014 wskazuje tendencję wzrostową, wzrost od kwoty 40 140 281,88 zł w 2011 roku, do kwoty 44 112 870,10 zł w 2014 roku, która jest przewidywanym wykonaniem planu wydatków na dzień 31.12.2014 roku. Wielkość zrealizowanych wydatków w 2014 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.

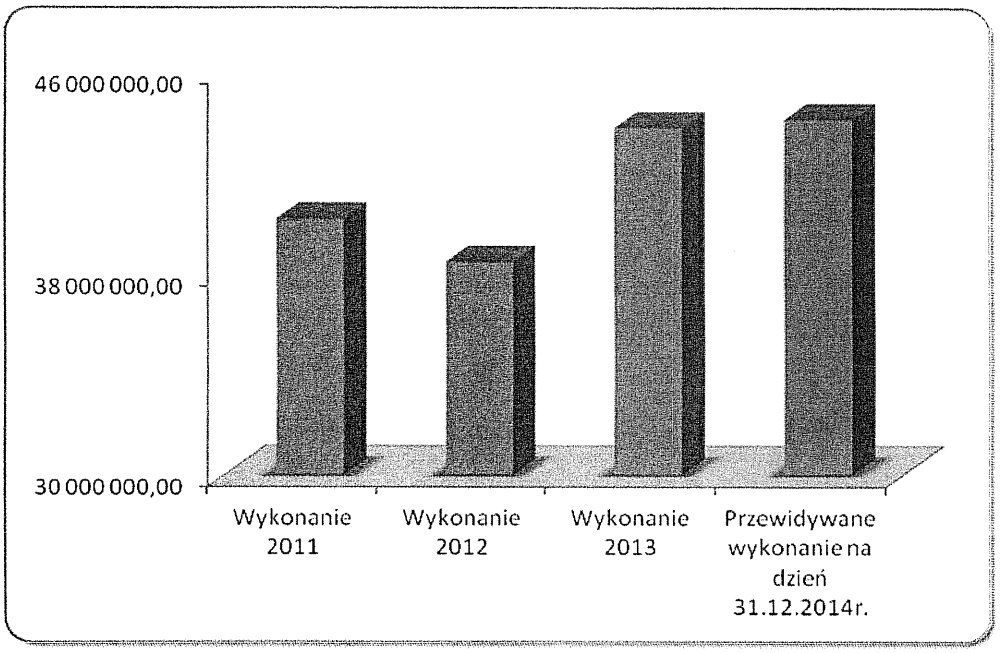
Tabela 3 Procentowe wskaźniki wzrostu wydatków Gminy Moszczenica w latach 2010-2013

Rok	2011	2012	2013	2014*
Wydatki	40 140 281,88	38 450 258,88	43 781 286,04	44 112 870,10
Wzrost nominalny	14,18 %	-4,21%	13,86%	0,76 %
Wzrost realny	9,27 %	-7,75%	12,84%	

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2014 r.

Największy poziom wydatków został osiągnięty w 2013 i 2014 roku, co jest wynikiem realizacji projektu inwestycyjnego - „E-Leader szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków i Czarnocin".

Wielkość zrealizowanych wydatków w latach 2011–2014 przedstawia poniższy wykres.



Wykres 2 Wydatki Gminy Moszczenica w latach 2011 - 2014

Tabela nr 4 prezentuje wydatki budżetu Gminy Moszczenica w latach 2011–2014 według działów klasyfikacji budżetowej.

Tabela 4 Wydatki budżetu Gminy Moszczenica w latach 2011–2014 według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	*Wykonanie 2011 rok*	*struktura*	*Wykonanie 2012 rok*	*struktura*	*Wykonanie 2013 rok*	*struktura*	*Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2014r*	*struktura*
010	512 368,20	1,28	869 092,59	2,26	515 660,02	1,18	726 409,04	1,65
600	2 811 386,80	7,00	2 896 070,09	7,53	11 926 175,42	27,24	10 366 342,36	23,50
700	178 030,65	0,44	198 543,03	0,52	229 658,14	0,52	350 154,05	0,79
710	94 672,80	0,24	85 329,11	0,22	86 115,93	0,20	91 054,99	0,21
750	3 161 716,07	7,88	3 589 783,46	9,34	3 323 726,51	7,59	3 410 545,09	7,73
751	29 211,74	0,07	6 005,76	0,02	2 165,00	0,00	97 193,00	0,22
754	536 607,24	1,34	633 144,94	1,65	498 210,98	1,14	386 762,37	0,88
756	40 653,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	284 351,70	0,71	484 737,00	1,26	524 321,61	1,20	608 000,00	1,38
758	221 983,44	0,55	8 986,00	0,02	8 732,88	0,02	71 000,00	0,16
801	14 619 461,97	36,42	14 592 567,48	37,95	14 932 114,94	34,11	15 442 701,13	35,01
851	143 123,84	0,36	125 247,26	0,33	132 845,71	0,30	250 175,00	0,57
852	5 854 506,11	14,59	6 161 472,65	16,02	6 759 703,86	15,44	6 738 216,00	15,27
853	1 026 237,98	2,56	228 159,96	0,59	65 330,31	0,15	8 081,00	0,02
854	754 692,04	1,88	709 626,10	1,85	663 145,83	1,51	871 526,10	1,98
900	1 154 797,79	2,88	2 347 277,69	6,10	1 672 480,48	3,82	2 793 041,38	6,33
921	732 153,02	1,82	1 584 687,27	4,12	1 725 046,12	3,94	1 550 770,77	3,52
926	7 984 327,49	19,89	3 929 528,49	10,22	715 852,30	1,64	350 897,82	0,80
Razem	**40 140 281,88**	**100**	**38 450 258,88**	**100**	**43 781 286,04**	**100**	**44 112 870,10**	**100**

Zawarte w tabeli dane wykazują znaczące zmiany struktury wydatków budżetowych w latach 2011–2014. 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 2014 roku udział środków na oświatę i wychowanie stanowi 35,01 % wszystkich wydatków, a w ujęciu liczbowym ma ciągle tendencję rosnącą, do poziomu 15 442 701,13 zł w roku 2014, co stanowi przyrost w stosunku do roku 2011 o 823 239,16 zł. W 2014 roku rozpoczęto „Rozbudowę Szkoły Podstawowej w Babach o salę gimnastyczną i łącznik wielofunkcyjny oraz zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń strychu na potrzeby szkolne wraz z infrastrukturą" z planowanymi nakładami na 2014 roku 565 000,00 zł, a w 2015 roku - 2 258 100,00 zł.

Drugie, co do wielkości nakłady ponoszone są w dziale 600– Transport i łączność. Ich udział w analizowanym okresie wynosi 23,50 % wydatków ogółem. Wzrost wydatków o kwotę 7 470 272,27 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 14 232 659,49 zł, z czego w roku 2014 szacuje się wykonanie projektu na kwotę 9 639 491,70 zł.

Trzecim działem, w którym ponoszone są największe wydatki jest Pomoc Społeczna (852). Poziom wydatków wykazuje w latach 2011 – 2014 względnie stałą tendencję rosnącą z kwoty 5 854 506,11 zł w roku 2011 do kwoty 6 738 216,00 zł, w roku 2014. Średnio w analizowanych latach wydatki stanowią 15,00 % wydatków ogółem.

W roku 2014 wydatki w dziale 750 nieznacznie wzrosły w porównaniu do 2013 roku o kwotę 86 818,58 zł do kwoty 3 410 545,09 zł.

Wydatki działu 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wzrosły do poziomu 6,33 % i wynoszą w 2014 roku - 2 793 041,38 zł.

Jest to wynikiem realizacji inwestycji: „Budowa linii oświetlenia ulicznego w Michałowie", „Budowa oświetlenia ulicznego w Rękoraju Parcela" oraz „Rozbudowa pompowni ścieków w Woli Moszczenickiej przy ul. Bocznej".

Wydatki działu 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego spadły w porównaniu do roku 2013 o kwotę 174 275,35 zł do 1 550 770,77 zł. Jest to wynikiem zakończenia realizacji w roku 2013 inwestycji pn.:

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

Jednak należy zaznaczyć, iż nastąpił dwukrotny wzrost wydatków bieżących w tym dziale, spowodowany zwiększonymi nakładami na bieżące utrzymania instytucji kultury i sportu.

Wydatki działu 926 - Kultura fizyczna, spadły w roku 2014 do kwoty 350 897,82 zł w wyniku zawarcia umowy dzierżawy z Gminnym Ośrodkiem Kultury i Sportu, której przedmiotem było utrzymanie Gminno – Szkolnej Hali Sportowej w Moszczenicy wraz z zapleczem i terenowymi urządzeniami sportowymi.

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 2011-2014

	2011		2012		2013		2014*	
	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]	[zł]	[%]
Wydatki ogółem	40 140 281,88	100,00	38 450 258,88	100,00	43 781 286,04	100,00	44 112 870,10	100,00
Wydatki Bieżące	29 187 313,13	72,71	29 446 676,17	76,58	31 058 382,48	70,94	32 135 808,57	72,85
Wydatki majątkowe	10 952 968,75	27,29	9 003 582,71	23,42	12 722 903,56	29,06	11 977 061,53	27,15

* Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2014 r.

Wydatki inwestycyjne stanowią w budżecie Gminy Moszczenica wysoki udział oscylujący na poziomie ok. 28,00 %. W roku 2014 nastąpił nieznaczny spadek wydatków majątkowych spowodowany zakończeniem realizacji zadań inwestycyjnych w dziele 600 m.in. „Rozbudowa drogi w Kosowie, ul. Główna".

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 2015 - 2025 – 3,0%,
- wydatki bieżące w latach 2015 – 2025 - przyrost został oszacowany na poziomie ok. 2% w stosunku do roku poprzedniego;

Założono, że w 2025 roku Gmina spłaci zadłużenie (stan na 31.12.2014 roku 18 202 183,11 zł) całkowicie, przy ograniczonym limicie środków na nakłady inwestycyjne oraz dyscyplinie w pozyskiwaniu dochodów bieżących i ograniczeniu wzrostu wydatków bieżących, gdyż o możliwości spłat długu decyduje osiągnięta nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i uzyskane dochody ze sprzedaży majątku.

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcin Piekarek