

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MOSZCZENICA NA LATA 2017-2025

/PROJEKT/

Moszczenica, listopad 2016 roku

ZARZĄDZENIE NR 144/2016

WÓJTA GMINY MOSZCZENICA

z dnia 15 listopada 2016 roku

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Moszczenica:

1) Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025 wraz z załącznikiem 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
Marek Piekarek



„projekt"

UCHWAŁA NR …./16

RADY GMINY MOSZCZENICA

z dnia …. grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 446, poz. 1579) oraz 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 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz.1890, poz. 2150; z 2016 r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica na lata 2017-2025 obejmującą:

1) Prognozę kwoty długu i spłat rat zobowiązań na lata 2017-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami;
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 niniejszej uchwały;
2) Do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
3) Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w punkcie 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XIX/144/15 Rady Gminy Moszczenica z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 wraz ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 2014	41 951 074,29	34 764 432,79	5 734 551,00	81 690,56	9 718 845,50	6 938 869,62	10 995 609,00	6 805 470,13	7 186 641,50	114 650,00	7 010 009,34
Wykonanie 2015	41 397 716,19	37 584 187,71	6 420 974,00	72 876,54	11 202 725,21	7 791 130,40	11 208 831,00	7 202 913,53	3 813 528,48	713 830,15	3 099 698,33
Plan 3 kw. 2016	48 867 286,31	43 665 173,13	6 654 071,00	66 000,00	10 882 236,45	7 480 000,00	11 066 582,00	13 863 735,92	5 202 113,18	330 000,00	4 872 113,18
Wykonanie 2016	48 970 289,48	44 531 986,83	6 654 071,00	108 000,00	10 867 268,93	7 380 000,00	11 066 582,00	13 839 574,92	4 438 302,65	564 184,00	3 874 118,65
2017	46 683 360,50	46 683 360,50	8 023 121,00	108 000,00	10 879 782,00	7 400 000,00	11 565 173,00	15 268 956,00	0,00	0,00	0,00
2018	49 609 110,91	49 609 110,91	8 143 467,00	109 620,00	11 679 782,00	8 200 000,00	12 338 601,00	17 128 716,00	0,00	0,00	0,00
2019	50 353 248,00	50 353 248,00	8 265 620,00	111 264,00	11 716 124,00	8 323 000,00	12 525 694,00	17 383 633,00	0,00	0,00	0,00
2020	51 108 546,72	51 108 546,72	8 389 604,00	112 933,00	11 891 866,00	8 447 845,00	12 715 593,00	17 642 374,00	0,00	0,00	0,00
2021	51 875 175,00	51 875 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	52 653 302,54	52 653 302,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	53 443 102,08	53 443 102,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	54 244 748,61	54 244 748,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	55 058 419,84	55 058 419,84	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 [6]	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 2014	41 349 213,97	32 057 601,52	0,00	0,00	0,00	580 707,00	580 207,00	0,00	20 811,63	9 291 612,45
Wykonanie 2015	44 988 482,88	33 540 842,46	0,00	0,00	0,00	421 907,72	421 307,72	0,00	14 821,04	11 447 640,42
Plan 3 kw. 2016	48 867 286,31	41 443 268,89	36 000,00	0,00	0,00	502 000,00	500 000,00	0,00	110 401,94	7 424 017,42
Wykonanie 2016	44 377 752,31	40 083 355,98	0,00	0,00	0,00	453 672,88	453 672,88	0,00	110 401,94	4 294 396,33
2017	49 683 360,50	42 956 790,15	36 000,00	0,00	0,00	439 000,00	437 000,00	0,00	98 739,87	6 726 570,35
2018	49 609 110,91	43 325 881,64	34 000,00	0,00	0,00	461 000,00	461 000,00	0,00	86 193,26	6 283 229,27
2019	47 207 748,00	43 491 845,93	32 000,00	0,00	x	448 000,00	448 000,00	0,00	72 966,72	3 715 902,07
2020	47 963 046,72	44 373 190,19	23 000,00	0,00	x	375 000,00	375 000,00	0,00	59 567,97	3 589 856,53
2021	48 706 475,00	45 134 974,62	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	45 641,19	3 571 500,38
2022	49 388 727,54	45 751 345,66	0,00	0,00	x	225 000,00	225 000,00	0,00	32 169,52	3 637 381,88
2023	50 377 245,63	46 298 462,35	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	20 006,06	4 078 783,28
2024	51 814 288,61	47 036 485,78	0,00	0,00	x	86 000,00	86 000,00	0,00	11 320,34	4 777 802,83
2025	52 630 363,83	47 953 168,23	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	3 979,98	4 677 195,60

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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 2014	601 860,32	1 510 653,90	0,00	0,00	1 510 653,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-3 590 766,69	6 021 743,30	0,00	0,00	625 148,18	0,00	5 396 595,12	3 785 696,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	4 592 537,17	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00
2017	-3 000 000,00	5 434 510,64	0,00	0,00	820 077,49	0,00	4 614 433,15	3 000 000,00	0,00	0,00
2018	0,00	2 861 603,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 861 603,19	0,00	0,00	0,00
2019	3 145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 168 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 264 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 065 856,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 430 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 428 056,01	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 oraz 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 2014	2 008 441,04	2 008 441,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 610 899,12	1 610 899,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	2 129 154,20	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 129 154,20	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 434 510,64	2 434 510,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 861 603,19	2 861 603,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 145 500,00	3 145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 145 500,00	3 145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 168 700,00	3 168 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 264 575,00	3 264 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 065 856,45	3 065 856,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 430 460,00	2 430 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 428 056,01	2 428 056,01	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]-[2.2]
Wykonanie 2014	16 812 183,15	0,00	2 706 831,27	4 217 485,17
Wykonanie 2015	20 597 879,15	0,00	4 043 345,25	4 668 493,43
Plan 3 kw. 2016	20 597 879,15	0,00	2 221 904,24	2 221 904,24
Wykonanie 2016	20 597 879,15	0,00	4 448 630,85	4 448 630,85
2017	20 648 647,46	0,00	3 726 570,35	4 546 647,84
2018	20 648 647,46	0,00	6 283 229,27	6 283 229,27
2019	17 503 147,46	0,00	6 861 402,07	6 861 402,07
2020	14 357 647,46	0,00	6 735 356,53	6 735 356,53
2021	11 188 947,46	0,00	6 740 200,38	6 740 200,38
2022	7 924 372,46	0,00	6 901 956,88	6 901 956,88
2023	4 856 516,01	0,00	7 144 639,73	7 144 639,73
2024	2 428 056,01	0,00	7 208 262,83	7 208 262,83
2025	0,00	0,00	7 105 251,61	7 105 251,61

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, 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
Łp	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]§	[illegible]		[illegible]	§[1.1] - [15.1.1]+[5.2.1]-§2.1]+[2.1.3]]/§ [9.6]-[5.2.1]§	średnia z trzech poprzednich lat §9.5§	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	§[9.6] – [9.4]	[9.6.1]§ – §[9.4]
Wykonanie 2014	6,17%	6,12%	0,00	6,12%	6,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,91%	4,87%	0,00	4,87%	11,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,46%	5,23%	0,00	5,23%	5,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,27%	5,05%	0,00	5,05%	10,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6,23%	6,02%	0,00	6,02%	7,98%	7,81%	9,49%	TAK	TAK
2018	6,77%	6,59%	0,00	6,59%	12,67%	8,23%	9,90%	TAK	TAK
2019	7,20%	7,06%	0,00	7,06%	13,63%	8,62%	10,30%	TAK	TAK
2020	6,93%	6,82%	0,00	6,82%	13,18%	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2021	6,69%	6,60%	0,00	6,60%	12,99%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2022	6,63%	6,57%	0,00	6,57%	13,11%	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2023	6,02%	5,96%	0,00	5,96%	13,37%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2024	4,64%	4,62%	0,00	4,62%	13,29%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2025	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	12,90%	13,26%	13,26%	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 2014	0,00	0,00	14 490 204,83	2 998 790,92	7 403 369,50	7 664,04	7 395 705,46	7 395 705,46	1 535 893,45	360 013,54
Wykonanie 2015	0,00	0,00	15 177 689,28	3 392 668,00	8 650 537,92	145 269,51	8 505 268,41	8 505 268,41	1 910 919,90	1 031 452,11
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	15 988 681,82	3 688 315,54	2 912 840,28	1 105 387,28	1 807 453,00	1 518 357,00	5 640 660,42	265 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	15 177 635,31	3 439 571,13	1 430 265,02	1 065 917,28	364 347,74	209 812,52	3 819 594,25	264 989,56
2017	0,00	0,00	16 397 270,00	3 720 614,00	5 520 667,68	1 238 387,28	4 282 280,40	4 182 280,40	2 294 289,95	250 000,00
2018	0,00	0,00	16 643 229,00	3 776 423,00	6 317 229,27	184 000,00	6 133 229,27	6 133 229,27	150 000,00	0,00
2019	3 145 500,00	3 145 500,00	16 892 877,00	3 833 070,00	3 747 902,07	32 000,00	3 715 902,07	3 715 902,07	0,00	0,00
2020	3 145 500,00	3 145 500,00	17 146 270,00	3 890 566,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 168 700,00	3 168 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 264 575,00	3 264 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 065 856,45	3 065 856,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 430 460,00	2 430 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 428 056,01	2 428 056,01	0,00	0,00	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 2014	187 425,29	178 001,68	178 001,68	6 961 504,91	6 009 740,94	6 009 740,94	203 714,87	178 001,68	178 001,68
Wykonanie 2015	30 406,67	30 406,67	30 406,67	2 513 896,25	2 213 170,23	2 213 170,23	150 440,44	127 212,50	127 212,50
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	2 792 147,97	2 701 270,26	2 701 270,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	2 792 147,97	2 701 270,26	2 701 270,26	0,00	0,00	0,00
2017	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	54 000,00	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 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 2014	5 819 691,13	4 927 961,71	4 927 961,71	917 442,61	917 442,61	86 758,67	86 758,67	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 844 509,31	2 378 039,97	2 378 039,97	489 697,28	489 697,28	102 128,52	102 128,52	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 678 891,75	5 880,94	5 880,94	1 673 010,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	421 606,52	0,00	0,00	421 606,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 622 280,40	0,00	0,00	3 628 280,40	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. z 2013 r. poz. 217, 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 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 055,98
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Wykonanie 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 2014	2 008 441,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 610 899,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 434 510,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 861 603,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 736 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 736 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 759 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 855 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 656 756,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 021 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 021 052,82	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

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 MOGILZENICA
Marcin 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 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**21 957 177,33**	**5 520 667,68**	**6 317 229,27**	**3 747 902,07**	**23 000,00**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**2 592 774,56**	**1 238 387,28**	**184 000,00**	**32 000,00**	**23 000,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**19 364 402,77**	**4 282 280,40**	**6 133 229,27**	**3 715 902,07**	**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:**				**19 373 402,77**	**4 172 280,40**	**6 283 229,27**	**3 715 902,07**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**315 000,00**	**150 000,00**	**150 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Wzrost eksportu sektora MŚP w Łódzkiem w wyniku zastosowania nowoczesnych metod regionalnego marketingu gospodarczego przez Gminę Moszczenica -*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2018*	*315 000,00*	*150 000,00*	*150 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**19 058 402,77**	**4 022 280,40**	**6 133 229,27**	**3 715 902,07**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Budowa drogi w Kosowie w ul. Polnej i ul. Południowej - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę płynności transportu i bezpieczeństwa ruchu na drogach*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2014*	*2017*	*209 980,12*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Budowa drogi w Kosowie w ul. Północnej i ul. Rękorajskiej - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę płynności transportu i bezpieczeństwa ruchu na drogach*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2014*	*2017*	*218 528,62*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Budowa drogi w Michałowie, ul. Zacisze - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę płynności transportu i bezpieczeństwa ruchu na drogach*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2013*	*2017*	*109 698,55*	*100 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	14 684 411,74
0,00	0,00	0,00	0,00	473 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	14 131 411,74
0,00	0,00	0,00	0,00	14 171 411,74

0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300 000,00*

0,00	0,00	0,00	0,00	13 871 411,74
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.4	Budowa drogi w Raciborowicach - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę płynności transportu i bezpieczeństwa ruchu na drogach	Urząd Gminy w Moszczenicy	2014	2017	164 908,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa drogi w Woli Moszczenickiej w ul. Dębowej i ul. Klonowej - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę płynności transportu i bezpieczeństwa ruchu na drogach	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2017	109 225,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa drogi w Woli Moszczenickiej w ul. Dworskiej i ul. Brzozowej - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę płynności transportu i bezpieczeństwa ruchu na drogach	Urząd Gminy w Moszczenicy	2012	2017	109 225,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa innowacyjnej platformy e-Usług publicznych " Gmina bliżej mieszkańców"	Urząd Gminy w Moszczenicy	2016	2017	190 817,00	183 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	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	2019	7 355 995,26	952 543,40	2 803 229,27	1 865 902,07	0,00	0,00
1.1.2.9	Kompleksowa modernizacja placówek oświatowych Gminy Moszczenica - Poprawa infrastruktury niezbędnej do prawidłowego funkcjonowania placówek oświatowych	Urząd Gminy w Moszczenicy	2008	2017	3 448 789,44	427 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej województwa łódzkiego poprzez kompleksowe uzbrojenie moszczenickich terenów inwestycyjnych	Urząd Gminy w Moszczenicy	2016	2019	2 814 944,50	800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Przebudowa drogi gminnej ul. Kosowska w Moszczenicy	Urząd Gminy w Moszczenicy	2018	2019	1 400 000,00	0,00	1 250 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Przebudowa pasa drogowego ul. Głównej w Rakowie Dużym w zakresie budowy chodnika i remontu istniejących zjazdów - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez poprawę	Urząd Gminy w Moszczenicy	2007	2018	575 199,64	118 800,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	183 437,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 621 674,74
0,00	0,00	0,00	0,00	427 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	518 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.13	*Przebudowa systemu wodociągowego poza Aglomeracją Moszczenicką Gminy Moszczenica*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2019*	*962 175,01*	*250 000,00*	*250 000,00*	*400 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.14	*Rekultywacja wysypiska śmieci w Moszczenicy*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2018*	*103 210,00*	*40 000,00*	*30 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.16	*Rozbudowa i modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2018*	*150 000,00*	*100 000,00*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.17	*Rozbudowa i wyposażenie budynku Gminnego Zespołu Ochrony Zdrowia w Moszczenicy*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2017*	*2018*	*150 000,00*	*100 000,00*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.18	*Wykonanie monitoringu wizyjnego w Gminie Moszczenica*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2019*	*985 706,63*	*200 000,00*	*300 000,00*	*300 000,00*	*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**				**2 583 774,56**	**1 348 387,28**	**34 000,00**	**32 000,00**	**23 000,00**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**2 277 774,56**	**1 088 387,28**	**34 000,00**	**32 000,00**	**23 000,00**	**0,00**
1.3.1.1	*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Moszczenica*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2017*	*2 104 774,56*	*1 052 387,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Poręczenie kredytu długoterminowego Stowarzyszeniu Twórcza Inicjatywa Kulturalno - Oświatowa w Rękoraju na termomodernizację budynku SP w Rękoraju*	*MOSZCZENICA*	*2015*	*2020*	*173 000,00*	*36 000,00*	*34 000,00*	*32 000,00*	*23 000,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**306 000,00**	**260 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	*Ekspertyza badawcza pod nazwą " Ocena potencjału i możliwości zagospodarowania energii i wód podziemnych (termalnych i zwykłych) w lokalizacjach inwestycyjnych na terenie Gmin Moszczenica i Czarnocin.*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2017*	*175 000,00*	*160 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*70 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*150 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*150 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800 000,00*
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**	**433 000,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**173 000,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*173 000,00*

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**260 000,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*160 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.2	*Kompleksowa modernizacja budynku szatniowo - sanitarnego GLKS w Moszczenicy*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2017*	*50 000,00*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Rewitalizacja parku w Moszczenicy*	*Urząd Gminy w Moszczenicy*	*2016*	*2017*	*81 000,00*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00



OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Moszczenica została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2014-2015, analizy przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Plan na rok 2017 stanowi bazę do prognozy budżetu do roku 2025, w którym to zostanie spłacony dług.

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 przedsięwzięć w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym, określenie zdolności kredytowej Gminy, ustalenie optymalnych źródeł finansowania inwestycji, ustalenie harmonogramu spłaty zobowiązań z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, możliwości lepszego wykorzystania środków zewnętrznych przy zachowaniu zgodności z prawem.

DOCHODY BUDŻETOWE

WPF określa, zgodnie z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, dochody bieżące i majątkowe, z wyodrębnieniem dochodów ze sprzedaży majątku. Prognozowanie dochodów następuje dla okresu wyznaczonego przez czas spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Źródła dochodów są uzależnione od wielu czynników, stąd w prognozowaniu w 2018 roku obserwuje się odchylenia wzrostu w podatku od nieruchomości o 800.000 zł biorąc pod uwagę weryfikację gruntów jaka będzie miała miejsce w dalszych obrębach geodezyjnych Gminy w 2017 roku (na uwagę zasługuje fakt, że zmodernizowano cztery obręby geodezyjne Gminy: Wolę Moszczenicką, Moszczenicę (t.j. sołectwa Moszczenica i Moszczenica Osiedle) oraz Baby i Kiełczówkę) oraz opodatkowanie wiatraków.

Zwiększyła się znacząco część oświatowa subwencji ogólnej w związku ze zmianami w subwencjonowaniu dzieci 6-letnich realizujących wychowanie przedszkolne. W wyjaśnień Minister Edukacji Narodowej przyjęto na dziecko realizujące roczne przygotowanie przedszkolne w przedszkolu lub w innej formie wychowania przedszkolnego kwotę 4.300 zł. Podstawą wyliczenia jest liczba dzieci przyjętych z Ewidencji Ludności - 137
x 4.300 zł = 589.100 zł.
Zwiększono dotację na wychowanie przedszkolne dzieci poniżej 6 r. ż. w wysokości 1.370 zł. Podstawą wyliczenia jest liczba dzieci z Ewidencji Ludności - 98 dzieci x 1.370 zł = 134.260 zł, w dalszych latach będzie następował jej wzrost o 2,4%.

Niestety, wskaźniki makroekonomiczne stosowane w konstruowaniu budżetu państwa nie są możliwe bezpośrednio do zastosowania w jednostkach samorządu terytorialnego. W szczególności trudno je stosować w przypadku dochodów pochodzących z budżetu państwa, np. dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone JST ustawami. W prognozowaniu roku 2018 zwiększono dochody z tego tytułu o 1.700.000 zł. Jest to różnica między początkiem a końcem roku 2016.

Dochody roku 2017 stanowią podstawę do określenia projekcji budżetów na lata

2018-2025. Przyjęto w tych latach wzrost dochodów bieżących o 1,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Prognozując rok 2017 przeprowadzono analizę dochodów budżetu roku 2014 i 2015 oraz przewidywane wykonanie roku 2016.
Analizę dochodów bieżących i majątkowych przedstawia tabela Nr 1.

Z przeprowadzonej analizy wynika, że wielkość dochodów w 2015 roku nieznacznie spadła o 533.358,10 zł i na to znacząco wpływają kwoty dotacji tak na dochody bieżące jak i na dochody majątkowe.
W roku 2015 obserwuje się wzrost dochodów bieżących o 2.819.754,92 zł w stosunku do roku 2014 natomiast duży spadek dochodów majątkowych o 3.373.113,02 zł.
Na wzrost dochodów bieżących decydujący wpływ miały opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dotacje na zadanie zlecone i dofinansowanie zadań własnych o 397.443,40 zł oraz subwencja. Spadek dochodów majątkowych nastąpił w wyniku zakończenia realizacji projektu "E-Leader szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin", choć wpływy ze sprzedaży majątku wzrosły o 599.180,15 zł.
W roku 2016 dochody znacząco wzrosły o 18% do kwoty 48.970.289,48 zł, czyli o 7.572.573,29 zł w stosunku do 2015 r. Duży wpływ na to ma dotacja otrzymana z budżetu państwa na nowe zadanie do realizacji przez gminy - świadczenia wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci (tzw. 500+) - 6.953.390 zł.
W 2017 roku obserwuje się nieznaczny spadek dochodów o 2.286.928,98 zł do roku 2016. Mają na to wpływ dochody majątkowe, których nie zaplanowano z powodu braku naboru wniosków na zadania z dofinansowaniem środków unijnych. Nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia, które to środki ewentualnie powiększą budżet z realnym jej wpływem.
Rok 2017 stanowi podstawę do określenia projekcji budżetu na rok 2018 ze wcześniej wspomnianymi odchyleniami w podatku od nieruchomości, części oświatowej subwencji ogólnej oraz dotacji na zadania bieżące zwiększając je o różnicę jaka występuje od początku do końca roku - 1.700.000 zł na przykładzie roku 2016.
Rok 2018 jest rokiem bazowym na lata 2019-2025, gdzie poszczególne budżety z tych lat zwiększono w dochodach bieżących przyjmując wskaźnik 1,5% w stosunku do poprzedniego roku.

Tabela nr 1. Analiza dochodów bieżących i majątkowych w latach 2014- 2020.

	2014	struktura	rok/rok	2015	struktura	rok/rok	2016	struktura	rok/rok	2017	struktura	rok/rok	2018	struktura	rok/rok	2019	struktura	rok/rok	2020	struktura	rok/rok
Dochody ogółem	41.961.074,29	100	X	41.397.716,19	100	98,66	46.970.289,48	100	113,23	46.683.360,50	100	99,33	49.609.110,91	100	106,27	50.353.248,00	100	101,50	51.108.546,72	100	101,50
Dochody bieżące, w tym:	34.764.432,79	82,87	X	37.584.187,71	90,79	108,11	44.531.995,83	90,94	118,49	46.683.360,50	100	104,83	49.609.110,91	100	106,27	50.353.248,00	100	101,50	51.108.546,72	100	101,50
dotacje	6.805.470,13	X	X	7.202.913,53	X	105,84	13.839.574,92	X	192,14	15.268.956,00	X	110,33	17.128.716,00	X	112,18	17.383.633,00	X	101,49	17.642.374,00	X	101,49
Dochody majątkowe, w tym:	7.166.641,50	17,13	X	3.813.528,48	9,21	53,06	4.438.302,65	9,06	116,38	-	X	X	-		X	-	X	X	-	X	X
dotacje	7.010.009,34	X	X	3.099.698,33	X	44,22	3.874.118,65	X	124,98	-	X	X	-		X	-	X	X	-	X	X
sprzedaż majątku	114.659,00	X	X	713.830,15	X	622,62	564.184,00	X	79,04	-	X	X	-		X	-	X	X	-	X	X
inne	51.982,16	X	X	-	X	X	-	X	X	-	X	X	-		X	-	X	X	-	X	X

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu uzależnione są od dochodów. Ich analiza w latach 2014-2018 wskazuje tendencję wzrostową.
W latach 2019-2025 prognozuje się nadwyżkę budżetową dochodów nad wydatkami, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
W roku 2017 planuje się w wydatkach udział własny w projektach unijnych - 3.622.280,40 zł. Realizacja zadań z dofinansowaniem środków unijnych przyczyni się do rozwoju Gminy i poprawy jakości życia mieszkańców oraz przede wszystkim zwiększy dochody majątkowe, a tym samym skoryguje się planowany kredyt długoterminowy do zaciągnięcia w roku 2018.
Wielkość zrealizowanych wydatków w 2017 roku będzie uzależniona od możliwości wykonania ujętych w budżecie zadań inwestycyjnych oraz od wielkości faktycznie osiągniętych dochodów, które ostatecznie wpłyną na wielkości prognozowanego wykonania wydatków.
Zawarte w tabeli Nr 2 dane wykazują znaczące zmiany struktury wydatków budżetowych w latach 2014-2017. Analizie podano wydatki tylko w działach klasyfikacji budżetowej, których udział w budżecie stanowi znaczący poziom. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż największe wydatki ponoszone są niezmiennie na oświatę - 35,5%, następnie nowy dział - "Rodzina" - 27,71%, administracja -8,32%, transport i łączność - 7,28%, gospodarka komunalna- 5,83%, pomoc społeczna - 4,97%.

Tabela nr 2. Wydatki budżetu Gminy Moszczenica w latach 2014- 2017 według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wykonanie 2012 rok	struktura	Wykonanie 2013 rok	struktura	Wykonanie 2014 rok	struktura	Wykonanie 2015 rok	struktura	Przewidywane wykonanie na 31.12.2016r.	struktura	Plan na 2017 rok	struktura
010	869 092,59	2,26	515 660,02	1,18	896 325,68	2,17	424 102,45	0,93	483 923,34	1,09	367 168,00	0,74
400	0,00	x	0,00	x	0,00	x	0,00	x	0,00	x	160 000,00	0,32
600	2 896 070,09	7,53	11 926 175,42	27,24	8 375 770,71	20,26	7 750 172,16	17,22	4 419 350,35	9,96	3 616 000,00	7,28
700	198 543,03	0,52	229 658,14	0,52	269 874,26	0,65	250 610,53	0,56	316 597,23	0,71	1 183 864,00	2,38
710	85 329,11	0,22	86 115,93	0,20	72 163,79	0,18	16 280,30	0,04	30 000,00	0,06	23 500,00	0,05
720	0,00	x	0,00	x	0,00	x	0,00	x	7 380,00	0,02		x
750	3 589 783,46	9,34	3 323 726,51	7,59	3 299 809,03	7,98	3 640 204,63	8,09	3 745 332,55	8,44	4 134 509,00	8,32
751	6 005,76	0,02	2 165,00	0,00	74 465,76	0,18	91 912,45	0,20	11 145,00	0,03	2 564,00	0,01
754	633 144,94	1,65	498 210,98	1,14	356 021,30	0,86	398 866,79	0,89	495 760,85	1,12	496 533,65	1,00
756	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	x
757	484 737,00	1,26	524 321,61	1,20	580 707,00	1,40	421 907,72	0,94	453 672,88	1,02	475 000,00	0,96
758	8 986,00	0,02	8 732,88	0,02	0,00	0,00	151 595,29	0,34	8 474,75	0,02	500 000,00	1,01
801	14 592 567,48	37,95	14 932 114,94	34,11	15 477 394,83	37,43	17 724 598,14	39,40	15 276 173,37	34,42	16 628 252,85	33,46
851	125 247,26	0,33	132 845,71	0,30	244 778,77	0,59	152 988,95	0,34	175 043,10	0,39	263 000,00	0,53
852	6 161 472,65	16,02	6 759 703,86	15,44	6 659 273,15	16,10	6 863 126,34	15,26	14 138 073,01	31,86	2 469 273,00	4,97
853	228 159,96	0,59	65 330,31	0,15	39 746,24	0,10	96 753,70	0,22	7 159,29	0,02	0,00	x
854	709 626,10	1,85	663 145,83	1,51	931 317,85	2,25	1 026 755,72	2,28	988 970,28	2,23	1 013 252,00	2,04
855	0,00	x	0,00	x	0,00	x	0,00	x	0,00	x	13 767 752,00	27,71
900	2 347 277,69	6,10	1 672 480,48	3,82	2 194 907,13	5,31	4 364 927,79	9,70	2 112 447,96	4,76	2 897 633,74	5,83
921	1 584 687,27	4,12	1 725 046,12	3,94	1 541 260,58	3,73	1 307 241,49	2,91	1 288 845,43	2,90	1 276 913,99	2,57
926	3 929 528,49	10,22	715 852,30	1,64	335 397,89	0,81	306 438,43	0,68	419 402,92	0,95	408 144,27	0,82
Razem	**38 450 258,88**	**100**	**43 781 286,04**	**100**	**41 349 213,97**	**100**	**44 988 482,88**	**100**	**44 377 752,31**	**100**	**49 683 360,50**	**100**

Ze względu na rodzaj dokonywanych wydatków (bieżące i majątkowe) strukturę ich podziału przedstawia tabela Nr 3.

W latach 2014-2015 wydatki majątkowe stanowiły wysoki udział w wydatkach - ponad 20%. W roku 2016 obserwuje się znaczący ich spadek do 9,68%a następnie wzrost w 2017 roku do 13,54% ze względu na ubieganie się o środki z Unii Europejskiej i realizację przedsięwzięć w latach 2017-2018. W latach 2019-2020 prognozuje się nadwyżkę dochodów nad wydatkami, w związku z tym obserwuje się ich znaczny spadek do kwoty około 3.500.000 zł na rzecz spłat rat kredytów i pożyczek. Taką wielkość może Gmina przeznaczyć z dochodów bieżących na rzecz wydatków majątkowych.
Tempo wzrostu zadłużenia może w istotny sposób zagrozić płynności finansowej Gminy. Naszym zadaniem jest utrzymać dopuszczalny prawem wskaźnik maksymalnego zadłużenia Gminy.
Jedyną możliwością zwiększenia wydatków majątkowych są dochody majątkowe - dotacje z Unii Europejskiej i wpływy ze sprzedaży majątku.
Wahania w planie inwestycji są uzależnione również od rozchodów, które mają tendencję wzrostową i w 2022 roku wynoszą 3.264.575 zł, a od 2023 roku następuje ich spadek do kwoty 2.428.056,01 zł.
Założono, że w 2025 roku Gmina Moszczenica spłaci całkowicie zadłużenie wynikające ze stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku - 20.648.647,46 zł, 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.

Tabela nr 3. Analiza wydatków bieżących i majątkowych w latach 2014- 2020

	2014	struktura	rok/rok	2015	struktura	rok/rok	2016	struktura	rok/rok	2017	struktura	rok/rok	2018	struktura	rok/rok	2019	struktura	rok/rok	2020	struktura	rok/rok
Wydatki ogółem	41.349.213,97	100	x	44.988.482,88	100	108,80	44.377.752,31	100	98,64	49.683.360,50	100	111,96	49.609.110,91	100	99,85	47.207.749,00	100	95,16	47.963.046,72	100	101,60
Wydatki bieżące	32.057.601,52	77,53	x	33.540.842,46	74,55	104,63	40.083.355,98	90,32	119,51	42.956.790,15	86,46	107,17	43.325.881,64	87,33	100,86	43.491.846,93	92,13	100,38	44.373.190,19	92,52	102,00
Wydatki majątkowe	9.291.612,45	22,47	x	11.447.640,42	25,45	123,20	4.294.396,33	9,68	37,51	6.726.570,35	13,54	156,64	6.283.229,27	12,67	93,41	3.715.902,07	7,87	59,14	3.589.856,53	7,48	96,61

WÓJT GMINY MOSZCZENICA
Marzena Piekarek