ORG.0007.24.2018

UCHWAŁA NR IV/24/18

RADY GMINY MOSZCZENICA

z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) 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 2017 r. poz. 2077, poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica na lata 2019-2028 obejmującą:

1) Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2028, 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) 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 XLVII/381/17 Rady Gminy Moszczenica z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028 wraz ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY MOSZCZENICA

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MOSZCZENICA
Małgorzata Domańska

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/24/18 Rady Gminy Moszczenica z dnia 28 grudnia 2018 roku

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
Wykonanie 2016	50 384 051,01	44 949 538,96	6 793 783,00	122 182,70	10 974 811,53	7 447 997,66	11 066 582,00	14 830 169,02	5 434 512,05	568 556,10	4 838 752,70
Wykonanie 2017	50 398 588,15	50 050 594,06	6 201 795,00	139 205,72	11 592 015,00	7 910 037,37	11 792 853,00	17 250 806,03	347 994,09	148 123,94	199 870,15
Plan 3 kw. 2018	54 442 632,85	50 385 486,75	8 423 570,00	133 000,00	11 255 200,00	7 780 000,00	13 125 820,00	16 334 377,32	4 057 146,10	200 000,00	3 857 146,10
Wykonanie 2018	52 810 833,00	50 550 517,00	8 423 570,00	132 282,00	11 503 984,34	7 834 000,00	13 125 820,00	16 269 166,33	2 260 316,00	234 970,00	2 025 346,00
2019	57 875 726,10	50 705 154,57	9 768 505,00	133 000,00	11 678 276,00	8 050 000,00	13 264 556,00	14 478 178,22	7 170 571,53	100 000,00	7 070 571,53
2020	55 177 490,22	53 018 403,00	9 915 032,00	134 995,00	11 853 450,00	8 170 750,00	13 463 524,00	16 513 204,00	2 159 087,22	0,00	2 159 087,22
2021	53 813 679,00	53 813 679,00	10 063 757,00	137 020,00	12 031 252,00	8 293 311,00	13 665 477,00	16 760 902,00	0,00	0,00	0,00
2022	54 620 884,00	54 620 884,00	10 214 713,00	139 075,00	12 211 721,00	8 417 711,00	13 870 459,00	17 012 315,00	0,00	0,00	0,00
2023	55 440 197,00	55 440 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	56 271 800,00	56 271 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 115 877,00	57 115 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	57 972 615,00	57 972 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	58 842 200,00	58 842 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 724 840,00	59 724 840,00	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 późn. 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
Wykonanie 2016	46 338 572,12	40 368 026,86	0,00	0,00	0,00	453 553,94	453 553,94	0,00	109 361,90	5 970 545,26
Wykonanie 2017	47 412 457,86	45 186 619,98	0,00	0,00	0,00	403 600,62	403 500,62	0,00	99 122,40	2 225 837,88
Plan 3 kw. 2018	66 826 042,68	47 590 853,07	34 000,00	0,00	0,00	466 000,00	462 000,00	0,00	0,00	19 235 189,61
Wykonanie 2018	61 948 785,18	45 747 464,09	0,00	0,00	0,00	466 000,00	462 000,00	0,00	0,00	16 201 321,09
2019	63 191 219,10	45 353 369,70	32 000,00	0,00	x	600 000,00	595 000,00	0,00	0,00	17 837 849,40
2020	50 503 604,22	46 903 604,22	23 000,00	0,00	x	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
2021	50 439 189,00	47 239 189,00	0,00	0,00	x	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
2022	50 845 791,00	47 245 791,00	0,00	0,00	x	456 000,00	456 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
2023	51 828 822,55	47 828 822,55	0,00	0,00	x	371 000,00	371 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2024	52 736 015,00	48 036 015,00	0,00	0,00	x	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	4 700 000,00
2025	53 674 257,33	48 974 257,33	0,00	0,00	x	219 000,00	219 000,00	0,00	0,00	4 700 000,00
2026	55 356 615,00	50 616 615,00	0,00	0,00	x	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	4 740 000,00
2027	56 226 200,00	51 286 200,00	0,00	0,00	x	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	4 940 000,00
2028	56 923 992,81	51 683 992,81	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	5 240 000,00

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:	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
Wykonanie 2016	4 045 478,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 986 130,29	2 736 402,18	0,00	0,00	2 736 402,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-12 383 409,83	15 185 013,02	0,00	0,00	3 288 021,83	3 288 021,83	11 896 991,19	9 095 388,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-9 137 952,18	11 779 630,37	0,00	0,00	42 564,18	42 564,18	11 737 066,19	9 095 388,00	0,00	0,00
2019	-5 315 493,00	8 446 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 446 662,00	5 315 493,00	0,00	0,00
2020	4 673 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 374 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 775 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 611 374,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 535 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 441 619,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 847,19	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x]	w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
			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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	2 129 154,20	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 468 724,95	0,00	4 581 512,10	4 581 512,10
Wykonanie 2017	2 434 510,64	2 434 510,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 034 214,31	0,00	4 863 974,08	7 600 376,26
Plan 3 kw. 2018	2 801 603,19	2 801 603,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 129 602,31	0,00	2 794 633,68	6 082 655,51
Wykonanie 2018	2 641 678,19	2 641 678,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 129 602,31	0,00	4 803 052,91	4 845 617,09
2019	3 131 169,00	3 131 169,00	374 572,00	374 572,00	0,00	0,00	0,00	30 445 095,31	0,00	5 351 784,87	5 351 784,87
2020	4 673 886,00	4 673 886,00	1 917 405,00	1 917 405,00	0,00	0,00	0,00	25 771 209,31	0,00	6 114 798,78	6 114 798,78
2021	3 374 490,00	3 374 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 396 719,31	0,00	6 574 490,00	6 574 490,00
2022	3 775 093,00	3 775 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 621 626,31	0,00	7 375 093,00	7 375 093,00
2023	3 611 374,45	3 611 374,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 010 251,86	0,00	7 611 374,45	7 611 374,45
2024	3 535 785,00	3 535 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 474 466,86	0,00	8 235 785,00	8 235 785,00
2025	3 441 619,67	3 441 619,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 032 847,19	0,00	8 141 619,67	8 141 619,67
2026	2 616 000,00	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 416 847,19	0,00	7 356 000,00	7 356 000,00
2027	2 616 000,00	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 847,19	0,00	7 556 000,00	7 556 000,00
2028	2 800 847,19	2 800 847,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 040 847,19	8 040 847,19

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.
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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	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[x]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x]	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[x]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	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) [x]	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) [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [x]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	5,13%	4,91%	0,00	4,91%	10,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	5,63%	5,43%	0,00	5,43%	9,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	5,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	5,88%	5,88%	0,00	5,88%	9,54%	x	x	x	x
2019	6,49%	5,85%	0,00	5,85%	9,42%	8,55%	9,90%	TAK	TAK
2020	9,62%	6,15%	0,00	6,15%	11,08%	8,29%	9,63%	TAK	TAK
2021	7,26%	7,26%	0,00	7,26%	12,22%	8,67%	10,01%	TAK	TAK
2022	7,75%	7,75%	0,00	7,75%	13,50%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2023	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	13,73%	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2024	6,81%	6,81%	0,00	6,81%	14,64%	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2025	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	14,25%	13,96%	13,96%	TAK	TAK
2026	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	12,69%	14,21%	14,21%	TAK	TAK
2027	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	12,84%	13,86%	13,86%	TAK	TAK
2028	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	13,46%	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	15 093 164,77	3 082 392,06	1 410 213,17	1 052 387,28	357 825,89	147 767,01	5 481 269,07	299 959,56
Wykonanie 2017	0,00	0,00	15 879 980,35	3 284 540,12	2 102 533,82	1 369 992,25	732 541,57	732 541,57	1 468 046,31	25 250,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	17 245 453,14	3 754 619,73	19 519 857,30	2 219 439,85	17 300 417,45	17 300 417,45	1 369 286,13	565 486,03
Wykonanie 2018	0,00	0,00	17 241 489,42	3 601 151,57	15 845 257,56	1 804 337,78	14 040 919,78	14 040 919,78	1 308 925,81	578 986,03
2019	0,00	0,00	18 192 950,00	3 280 648,05	18 518 718,37	1 337 370,34	17 181 348,03	17 181 348,03	656 501,37	0,00
2020	4 673 886,00	4 673 886,00	18 739 894,00	3 696 236,00	1 503 140,38	1 157 000,00	346 140,38	346 140,38	0,00	0,00
2021	3 374 490,00	3 374 490,00	19 020 992,00	3 751 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 775 093,00	3 775 093,00	19 306 307,00	3 807 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 611 374,45	3 611 374,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 535 785,00	3 535 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 441 619,67	3 441 619,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 616 000,00	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 616 000,00	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 847,19	2 800 847,19	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
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
Wykonanie 2017	158 500,00	158 500,00	158 500,00	105 036,25	105 036,25	105 036,25	293 969,70	250 983,07	293 969,70
Plan 3 kw. 2018	851 843,30	848 849,55	848 849,55	2 159 425,00	2 159 425,00	2 159 425,00	1 051 439,85	745 789,14	745 789,14
Wykonanie 2018	776 957,30	752 254,12	752 254,12	327 625,00	327 625,00	327 625,00	591 340,00	503 589,00	503 589,00
2019	170 476,22	150 892,19	150 892,19	6 642 808,53	6 642 808,53	6 642 808,53	171 370,34	150 892,19	150 892,19
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2016	340 286,54	3 528,57	3 528,57	336 757,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	384 759,26	6 771,10	15 438,25	420 974,79	51 653,78	51 653,78	51 653,78	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 603 767,68	2 583 110,69	2 583 110,69	3 326 327,70	3 326 327,70	3 326 327,70	3 326 327,70	374 572,00	374 572,00
Wykonanie 2018	2 634 050,12	2 179 017,46	2 179 017,46	542 783,66	542 783,66	542 783,66	542 783,66	374 572,00	374 572,00
2019	15 645 464,03	7 851 826,53	12 279 547,86	7 814 115,65	4 448 199,48	7 814 115,65	4 448 199,48	1 917 405,00	1 917 405,00
2020	346 140,38	346 140,38	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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
Wykonanie 2016	2 129 154,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 434 510,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 801 603,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 641 678,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 131 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 673 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 374 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 775 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 611 374,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 535 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 441 619,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 847,19	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/24/18 Rady Gminy Moszczenica z dnia 28 grudnia 2018 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 109 391,24	18 518 718,37	1 503 140,38	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 780 608,12	1 337 370,34	1 157 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 328 783,12	17 181 348,03	346 140,38	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:				19 748 126,53	15 816 834,37	346 140,38	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				205 608,12	171 370,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej woj. łódzkiego poprzez kompleksowe uzbrojenie Moszczenickich Terenów Inwestycyjnych (MTI) -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2015	2019	2 894,12	2 894,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Mennica Usług Szkoleniowych - Rozwój pracowników i przesiębiorstw	Urząd Gminy w Moszczenicy	2018	2019	53 200,00	33 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Moszczenica -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2018	2019	149 514,00	134 876,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 542 518,41	15 645 464,03	346 140,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	3 191 267,58	43 886,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej województwa łódzkiego poprzez kompleksowe uzbrojenie moszczenickich terenów inwestycyjnych	Urząd Gminy w Moszczenicy	2016	2019	6 170 344,27	5 878 483,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza poprzez inwestycję w nowoczesne urządzenia grzewcze w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Moszczenica -	MOSZCZENICA	2017	2019	811 243,93	809 717,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Modernizacja dróg w gminie Moszczenica: Etap I - poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego -	MOSZCZENICA	2017	2020	3 042 287,95	2 694 621,32	346 140,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Zwiększenie bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie Gminy Moszczenica w ramach osi priorytetowej IV Gospodarka niskoemisyjna -	MOSZCZENICA	2018	2019	2 512 311,85	2 512 311,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Moszczenica poprzez rozbudowę i przebudowę ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w Srocku, rozbudowę ujęcia wody w Jarostach oraz budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Cmentarnej w miejscowości Moszczenica i budowę sieci wodociągowej zasilającej miejscowości Gościmowice i Baby - etap I - Poprawa odbioru wody i ścieków	Urząd Gminy w Moszczenicy	2007	2019	3 815 062,83	3 706 442,62	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				5 361 264,71	2 701 884,00	1 157 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 709 310,37
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 370,34
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 482 940,03
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 118 426,37
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 370,34
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894,12
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 600,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 876,22
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 947 056,03
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 886,64
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 935,34
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809 717,68
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 761,70
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 512 311,85
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 706 442,82
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 884,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				3 575 000,00	1 166 000,00	1 157 000,00	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	32 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Moszczenica -	MOSZCZENICA	2018	2020	3 402 000,00	1 134 000,00	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 786 264,71	1 535 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa innowacyjnej platformy e-Usług publicznych " Gmina bliżej mieszkańcow" -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2016	2019	196 293,44	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rewaloryzacja zabytkowego parku w Moszczenicy - Odtworzenie historycznego wyglądu parku	Urząd Gminy w Moszczenicy	2016	2019	1 589 971,27	1 515 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 884,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 884,00



Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Moszczenica, grudzień 2018

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 2016-2017, analizy przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Plan na rok 2019 stanowi bazę do prognozy budżetu do roku 2028, 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 spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, możliwości lepszego wykorzystywania środków zewnętrznych przy zachowaniu zgodności z prawem.

Dochody budżetowe:

Wieloletnia Prognoza Finansowa 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 2019 roku obserwuje się niewielkie odchylenia wzrostu w podatku od nieruchomości, gdzie uwzględniono przeprowadzoną w 2018 roku weryfikację gruntów co ma wpływ na realność dochodów z tego tytułu.

Podatek rolny uwzględniono na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z 18 października 2018 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019.

Podatek leśny uwzględniono również na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2018 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku.

Podatek od środków transportowych uwzględniono na podstawie przewidywanego wykonania i obowiązujących stawek w 2018 roku.

Zwiększyły się udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych z 37,98% do 38,08%, tym samy nastąpiło znaczne odchylenie z kwoty 8.423.570,00 do kwoty 9.768.505,00 zł, czyli o 1.344.935,00 zł.

Zwiększyła się część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy z kwoty 12.295.194,00 zł do kwoty 12.733.665,00 zł, czyli o 438.471,00 zł, natomiast zmniejszyła się część wyrównawcza subwencji z kwoty 830.626,00 zł do kwoty 530.891,00 zł, czyli o 299.735,00 zł. Subwencja ogólna na 2019 rok zwiększyła się tylko o 138.736,00 zł.

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jst ustawami przyjęto na podstawie pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FB-I.3110.20.2018 z dnia 25 października 2018 roku. Niestety, wskaźniki makroekonomiczne stosowane w konstruowaniu budżetu państwa nie są możliwe bezpośrednio do zastosowania w jednostkach samorządu terytorialnego. W prognozowaniu 2020 roku zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 2.453.227 zł – jest to różnica między początkiem a końcem 2018 roku. W dalszych latach 2020-2022 - prognozowanie z tego tytułu zwiększano o 1.5%.

Dochody bieżące stanowią podstawę do określenia projekcji budżetów na lata 2019-2028. W tych latach przyjęto wzrost 1.5% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe w tym ze sprzedaży mienia – 100.000,00 zł ze sprzedaży działek budowlanych przy ul. Spacerowej.

Na dochody majątkowe istotny wpływ ma dofinansowanie ze środków unijnych – w 2019 roku – 7.070.571,53 zł, w 2020 – 2.159.087,22 zł wg zawartych umów o dofinansowanie.

Jak wynika z powyższej tabeli na wielkość dochodów mają wpływ dotacje na zadania bieżące i majątkowe. Dla realizacji zadań własnych gminy znaczącą pozycją są dotacje przeznaczone na inwestycje. Z analizy dochodów wynika, że Gmina Moszczenica w latach 2016-2019 z takich środków korzystała i mogła realizować swoje zadania przy dofinansowaniu z Unii Europejskiej.

Dochody z działalności bieżącej były wystarczające dla sfinansowania działalności bieżącej Gminy oraz części zrealizowanych wydatków majątkowych.

Analizę nadwyżki operacyjnej w latach 2016-2019 przedstawia poniższa tabela.

	2016	2017	2018 (przewidywane wykonanie)	2019
Dochody bieżące	44.949.538,96	50.050.594,06	50.550.517,00	50.705.154,57
Wydatki bieżące	40.368.026,86	45.186.619,98	45.747.464,09	45.353.369,70
Różnica	4.581.512,10	4.863.974,08	4.803.052,91	5.351.784,87

Wydatki budżetowe

Wydatki budżetu uzależnione są od dochodów. Ich analiza wskazuje tendencję wzrostową. Wykazana nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi tzw. nadwyżka operacyjna pozwala w przyszłości realizować zadania statutowe gminy i kształtować maksymalny wskaźnik poziomu zadłużenia.

W latach2020-2028 prognozuje się również nadwyżkę operacyjną, w związku z tym obserwuje się znaczny spadek wydatków na rzecz spłat kredytów i pożyczek. Taką wielkość Gmina może przeznaczyć z dochodów bieżących. Jedyną możliwością zwiększenia wydatków majątkowych są dochody majątkowe – dotacje z Unii Europejskiej. Wahania w wydatkach majątkowych są uzależnione od rozchodów, które mają tendencję wzrostową, a od 2023 roku ich nieznaczny spadek.

Jak wynika z załącznika Nr 1 i 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w roku 2019 planuje się realizację zadań majątkowych z udziałem środków unijnych, zachodzi więc potrzeba pokrycia tych zadań kredytem i pożyczką w wysokości 5.315.493,00 zł. W roku 2019 planuje się wykonać również te zadania, które nie zostały zrealizowane w 2018 roku.

Założono, że w 2028 roku Gmina Moszczenica spłaci całkowicie zadłużenie wynikające ze stanu na 31 grudnia 2019 roku – 30.445.095,31 zł, przy ograniczonym limicie środków na nakłady inwestycyjne oraz dyscyplinie w pozyskiwaniu dochodów majątkowych i ograniczeniu wzrostu wydatków bieżących, gdyż o możliwości spłat długu decyduje nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MOSZCZENICA
Małgorzata Domańska