



PROJEKT

***WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY MOSZCZENICA***

Moszczenica, listopad 2022 rok

**UCHWAŁA Nr/...../22
Rady Gminy Moszczenica
z dnia grudnia 2022 roku**

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moszczenica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 roku, poz. 559 z późn.zm.) oraz art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm) - Rada Gminy Moszczenica uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Moszczenica do zaciągania zobowiązań do wysokości limitów zobowiązań określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Moszczenica 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 do kwoty 3.500.000,- zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała XXVIII/257/21 Rady Gminy Moszczenica z dnia 29 grudnia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moszczenica.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 roku.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		w tym:											w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, w których mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2023	43 695 030,28	20 598 013,28	9 934 257,00	0,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	23 097 017,00	23 097 017,00	1 233 000,00			
2024	26 893 780,00	21 193 780,00	10 600 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00			
2025	26 281 970,00	22 781 970,00	11 130 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00			
2026	27 705 980,00	24 105 980,00	11 680 000,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00			
2027	28 991 240,00	25 691 240,00	12 270 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00			
2028	30 340 980,00	27 040 980,00	12 880 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00			
2029	31 713 010,00	28 413 010,00	13 520 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00			
2030	33 645 760,00	29 945 760,00	14 200 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00			
2031	35 807 940,00	31 907 940,00	14 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00			
2032	37 448 450,00	33 448 450,00	15 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00			

Lp	Wyszegółomienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3.1
									w tym:	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2023		-4 881 600,00	0,00	7 031 600,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	4 731 600,00	2 581 600,00
2024		1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 045 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:				
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
	4.4	4.4.1							4.5	4.5.1	5.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu, spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 245 000,00	0,00	605 689,00	5 337 289,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 045 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 245 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 645 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 645 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 345 000,00	1 345 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		

8) Skorygowanie o środki doliczony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	6,25%	6,25%	17,21%	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	15,15%	6,25%	6,25%	17,21%	17,21%	TAK	TAK
2024	13,67%	13,14%	13,14%	15,59%	15,59%	TAK	TAK
2025	5,69%	10,23%	x	15,01%	15,01%	TAK	TAK
2026	5,13%	8,97%	x	13,95%	13,95%	TAK	TAK
2027	4,66%	6,95%	x	12,24%	12,24%	TAK	TAK
2028	4,96%	6,27%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2029	4,66%	5,91%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2030	2,49%	5,25%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2031	0,00%	3,36%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2032	0,00%	3,58%	x	6,71%	6,71%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:
2023	1 094 472,28	1 094 472,28	988 711,88	4 884 244,28	4 884 244,28	3 789 772,00	1 108 438,28	1 108 438,28	988 711,88	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejętych przez jednostkę samorządu terytorialnego	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związków z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2023	4 107 404,00	4 107 404,00	2 409 772,00	22 869 455,28	1 759 438,28	21 070 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 391 000,00	91 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 391 000,00	91 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
								w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
								zobowiązania z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x				
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
2023	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego danych w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1/2023
z dnia 2022-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 764 150,32	22 869 455,28	5 391 000,00	1 391 000,00	91 000,00	91 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 568 573,32	1 799 438,28	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 175 577,00	21 070 017,00	5 300 000,00	1 300 000,00	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:				16 097 023,32	5 215 842,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 072 423,32	1 108 438,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Usuwanie azbestu z gmin Ziemi Gońickiej - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Moszczenica	2020	2023	317 700,00	317 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Edukacja w szkołach prowadzących kształcenie ogólne na terenie Gmin Ziemi Gońickiej - Wspieranie uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych, rozwój kompetencji	Zespół Szkół w Moszczenicy	2020	2023	219 339,00	70 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Centrum Rodziny w Gminie Moszczenica - Zwiększenie dostępu do usług wspierania rodziny	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2020	2023	2 863 399,86	560 229,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Razem dla aktywności - zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej oraz szans na zatrudnienie osób zagrożonych ubóstwem -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2020	2023	591 984,46	96 008,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Małopolska tarcza Antykryszowa - Pakiet Edukacyjny - wsparcie uczniów niwelujące skutki pandemii	Zespół Szkół w Moszczenicy	2022	2023	80 000,00	63 801,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 024 600,00	4 107 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin członkowskich klastra energii "Biała-Ropa" - Zwiększenie wykorzystania odnawialnych źródeł energii	URZĄD GMINY	2017	2023	4 356 100,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Słaskówce Gmina Moszczenica - poprawa życia mieszkańców, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Moszczenica	2019	2023	2 650 000,00	2 604 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej poprzez budowę budynku świetlicy sportowo-rekreacyjnej - Poprawa warunków w zakresie sportu	Urząd Gminy Moszczenica	2020	2023	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Projekt wdrażanie e-usług w małopolskich urzędach - zwiększenie dostępności i jakości e-usług	Urząd Gminy Moszczenica	2021	2023	4 748 500,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				29 667 127,00	17 653 613,00	5 391 000,00	1 391 000,00	91 000,00	91 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 516 150,00	691 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00
1.3.1.2	Wywóz odpadów komunalnych - Utrzymanie czystości, ochrona środowiska naturalnego	URZĄD GMINY	2021	2023	1 600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	16 157 850,00
1.a	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	1 913 850,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 244 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 700,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 700,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 700,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	15 490 150,00
1.3.1	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	1 516 150,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.10	Świadczenie usług marketingowo-doradczych w celu rozwoju gospodarczego Gminy Moszczenica - Rozwój gospodarczy Gminy Moszczenica	Urząd Gminy Moszczenica	2022	2032	916 150,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 150 977,00	15 962 613,00	5 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa chodnika DW 979 - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Moszczenica	2020	2023	926 777,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa chodników przy drogach powiatowych - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Moszczenica	2020	2025	1 480 000,00	70 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa wieży widokowej w Moszczenicy - poprawa atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Gminy Moszczenica	2020	2023	1 873 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja oczyszczalni ścieków - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Moszczenica	2022	2023	7 094 000,00	6 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont i modernizacja dróg gminnych granicznych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Moszczenica	2021	2023	3 253 200,00	1 330 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Moszczenica w miejscowości Staszówka - poprawa warunków życia mieszkańców w zakresie zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Moszczenica	2023	2025	2 200 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Remont i modernizacja Domu Młodzieży w Moszczenicy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Moszczenica	2023	2024	3 450 000,00	1 450 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa budynku komunalnego wielorodzinnego - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Moszczenica	2022	2024	3 444 000,00	1 444 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej we wsi Moszczenica - poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Moszczenica	2022	2023	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.10	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	916 150,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 974 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 444 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr/22
Rady Gminy Moszczenica
z dnia grudnia 2022r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Moszczenica

Ustawa o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek uchwalania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zawarte w niej normy ustawowe określają w szczególności elementy uchwały, okres na jaki WPF jest przyjmowana oraz organy właściwe do uchwalania i zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na kolejne lata budżetowe. Oczywiście są to tylko prognozy, które będą weryfikowane w poszczególnych latach aby stały się wielkościami realnymi.

Załączniki do uchwały zostały przygotowane zgodnie z obowiązującym Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz Ustawą o Finansach Publicznych.

Dochody

Kwoty dochodów na 2023 rok są zgodne z wielkościami przyjętymi do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2023. W roku 2024 zaplanowano wzrost dochodów bieżących średnio o 10% natomiast w latach 2025-2032 zaplanowano wzrost dochodów bieżących średnio o 5% w poszczególnych kategoriach dochodów z wyjątkiem środków na dofinansowanie projektów realizowanych ze środków europejskich. W dochodach majątkowych w roku 2023 przyjęto kwoty wynikające z podpisanych umów, złożonych wniosków na dofinansowanie na zadania inwestycyjne lub planowanych do złożenia, natomiast w kolejnych latach przyjęto szacunkowe wielkości dochodów jakie gmina będzie starała się otrzymać aplikując o kolejne środki zarówno z budżetu UE jak i budżetu państwa.

Wydatki

W zakresie wydatków bieżących przyjęto w roku 2023 wzrost wydatków średnio o 9,8% z wyjątkiem wydatków na projekty finansowane z udziałem środków europejskich. Natomiast w latach następnych przyjęto minimalny wzrost wydatków uwzględniając realizację przedsięwzięć, na które gmina ma już zawarte umowy lub złożone wnioski na ich realizację.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych. W roku 2023

planowany jest do zaciągnięcia kredytu w wysokości 2.300.000,- zł, na pokrycie deficytu. W roku 2024 planowany jest kredyt w wysokości 1.000.000,- zł, natomiast w kolejnych latach nie przewiduje się zaciągania kolejnych kredytów lecz ich spłatę, aby sukcesywnie zmniejszać zadłużenie gminy i przygotować się do nowej perspektywy finansowej w ramach środków budżetu Unii Europejskiej.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych do realizacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia uwzględnione w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. W roku 2023 wydatki majątkowe to wydatki, na które gmina ma już umowy o dofinansowanie lub przygotowuje wnioski o dofinansowanie ze środków UE lub budżetu państwa, szczególnie w ramach Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Przychody

Wielkości przyjętych przychodów w roku 2023 to na dzień sporządzania prognozy kwota kredytu w wysokości 2.300.000,-zł oraz nadwyżka środków roku 2021 w kwocie 2.731.600,- zł dotycząca przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji – 2.731.600,- zł) i wolne środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (zwiększone udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 2022r. – 2.000.000,- zł), które wpłynęły na rachunek bankowy gminy w roku 2021 i 2022. Wartość kredytu to kwota jaką gmina zmuszona jest zaciągnąć aby móc realizować zadania inwestycyjne i są to głównie zadania współfinansowane ze środków UE oraz ramach Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, na które gmina ma już podpisane umowy o dofinansowanie oraz wystawione promesy. W przychodach zaplanowano również kredyt w roku 2024 w wysokości 1.000.000,- zł. Natomiast w pozostałych latach na dzień sporządzania tej prognozy nie planuje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia w roku budżetowym oraz w roku 2024.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między dochodami a wydatkami zaplanowanymi

w poszczególnych latach 2023-2032, na które została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa.

W kolejnych pozycjach Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały przedstawione kwoty długu na koniec każdego roku oraz wskaźniki wyliczone zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2022r. poz. 1634 z późn.zm.).

Przyjęte wartości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są skorelowane z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok w zakresie określonym art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.