

**UCHWAŁA NR LVIII/357/2023
RADY GMINY MOSKORZEW**

z dnia 21 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moskorzew na lata 2024 -2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Moskorzew do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XLVIII/294/2022 Rady Gminy Moskorzew z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2023-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Sebastian Kosowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LVIII/357/2023
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 21 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	10 428 348,70	9 778 149,08	891 324,00	37 063,57	3 769 426,00	3 473 615,33	1 606 720,18	599 600,34	650 199,62	0,00	650 199,62	
Wykonanie 2018	11 511 593,56	9 978 913,56	1 080 351,00	18 787,95	3 942 090,00	3 240 799,60	1 696 885,01	626 267,01	1 532 680,00	0,00	1 532 680,00	
Wykonanie 2019	14 382 812,12	11 980 423,64	1 353 290,00	51 640,49	4 375 780,00	3 558 526,55	2 641 186,60	1 210 481,11	2 402 388,48	0,00	2 402 388,48	
Wykonanie 2020	12 302 729,69	11 704 655,55	1 402 708,00	8 305,64	4 173 828,00	4 088 234,69	2 031 579,22	663 531,73	598 074,14	61 000,00	537 074,14	
Wykonanie 2021	16 018 845,41	10 887 184,73	1 811 077,00	32 924,52	3 049 167,00	3 816 708,88	2 177 307,33	695 945,71	5 131 660,68	20 559,62	4 111 101,06	
Wykonanie 2022	21 025 425,95	17 401 684,79	4 442 499,57	34 216,70	4 333 216,00	5 635 180,42	2 956 572,10	772 556,55	3 623 741,16	0,00	3 623 741,16	
Plan 3 kw. 2023	19 990 797,46	11 932 652,35	1 576 259,00	53 211,00	4 488 792,00	2 383 236,97	3 431 153,38	867 500,00	8 058 145,11	60 000,00	7 998 145,11	
Wykonanie 2023	13 185 024,60	9 819 255,69	1 182 186,00	39 906,00	4 628 331,00	1 485 643,77	2 483 188,92	657 346,15	3 365 768,91	0,00	3 365 768,91	
2024	31 233 592,21	11 710 915,41	1 982 832,00	71 429,00	5 531 845,00	1 459 643,41	2 665 166,00	893 790,00	19 522 676,80	60 000,00	19 462 676,80	
2025	21 435 481,12	14 505 000,00	1 650 000,00	55 000,00	4 500 000,00	4 800 000,00	3 500 000,00	850 000,00	6 930 481,12	0,00	6 930 481,12	
2026	18 410 000,00	14 910 000,00	1 650 000,00	60 000,00	4 600 000,00	4 800 000,00	3 800 000,00	870 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	
2027	19 335 000,00	15 535 000,00	1 670 000,00	65 000,00	5 000 000,00	4 800 000,00	4 000 000,00	900 000,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	
2028	20 160 000,00	16 160 000,00	1 690 000,00	70 000,00	5 200 000,00	5 000 000,00	4 200 000,00	920 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:										
		Wydatki bieżące X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:	wydatki na obsługę długu X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
Wykonanie 2017	9 972 184,14	8 925 189,99	3 904 616,24	0,00	0,00	71 230,00	0,00	0,00	0,00	1 046 994,15	1 046 994,15	17 000,00
Wykonanie 2018	11 507 209,18	9 294 857,93	4 219 730,66	0,00	0,00	65 465,24	0,00	0,00	0,00	2 212 351,25	2 212 351,25	0,00
Wykonanie 2019	13 650 362,45	11 083 868,20	4 632 447,01	0,00	0,00	59 365,23	0,00	0,00	0,00	2 566 494,25	2 566 494,25	0,00
Wykonanie 2020	12 978 487,66	10 787 623,52	4 496 888,28	0,00	0,00	38 750,30	0,00	0,00	0,00	2 190 864,14	2 190 864,14	0,00
Wykonanie 2021	12 883 147,76	10 741 378,26	4 793 393,99	0,00	0,00	27 616,53	0,00	0,00	0,00	2 141 769,50	2 141 769,50	320 000,00
Wykonanie 2022	18 425 868,60	13 722 414,08	5 526 196,75	0,00	0,00	112 673,57	0,00	0,00	0,00	4 703 454,52	4 703 454,52	305 172,70
Plan 3 kw. 2023	23 299 656,05	13 789 398,68	6 014 732,65	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	9 510 257,37	9 510 257,37	40 612,24
Wykonanie 2023	12 488 489,62	8 745 786,86	4 219 970,61	0,00	0,00	98 078,68	0,00	0,00	0,00	3 742 702,76	3 742 702,76	18 552,02
2024	34 641 305,78	13 184 530,75	7 536 861,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	21 456 775,03	17 131 781,46	586 274,39
2025	21 125 481,12	13 695 000,00	5 805 335,20	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 430 481,12	4 500 000,00	0,00
2026	18 060 000,00	14 160 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	1 090 000,00	0,00
2027	18 970 294,00	14 970 294,00	6 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 006 706,00	0,00
2028	19 787 090,20	15 287 090,20	7 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	1 032 294,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	456 164,56	0,00	1 417 921,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 921,94	0,00	
Wykonanie 2018	4 384,38	0,00	1 703 715,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 715,31	0,00	
Wykonanie 2019	732 449,67	0,00	1 515 916,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 916,58	0,00	
Wykonanie 2020	-675 757,97	0,00	2 065 546,25	0,00	0,00	795 876,09	675 757,97	1 269 670,16	0,00	
Wykonanie 2021	3 135 697,65	0,00	1 612 890,55	480 000,00	480 000,00	92 247,72	92 247,72	1 040 642,83	848 642,83	
Wykonanie 2022	2 599 557,35	0,00	2 724 801,46	0,00	0,00	1 084 748,09	1 084 748,09	1 640 053,37	1 548 053,37	
Plan 3 kw. 2023	-3 308 858,59	0,00	3 408 858,59	0,00	0,00	675 538,47	675 538,47	2 733 320,12	2 633 320,12	
Wykonanie 2023	696 534,98	0,00	7 129 051,19	0,00	0,00	675 538,47	675 538,47	6 453 512,72	0,00	
2024	-3 407 713,57	0,00	3 717 713,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 713,57	3 407 713,57	
2025	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	364 706,00	364 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	372 909,80	372 909,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	170 367,00	170 367,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	182 820,00	182 820,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	364 706,00	364 706,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	372 909,80	372 909,80	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 179 599,80	1 164,00	852 959,09	2 270 881,03	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 987 017,80	582,00	684 055,63	2 387 770,94	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 803 615,80	0,00	896 555,44	2 412 472,02	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 611 615,80	0,00	917 032,03	2 982 578,28	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 899 615,80	0,00	145 806,47	1 278 697,02	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 807 615,80	0,00	3 679 270,71	6 404 072,17	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 707 615,80	0,00	-1 856 746,33	1 552 112,26	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 735 615,80	0,00	1 073 468,83	8 202 520,02	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 615,80	0,00	-1 473 615,34	2 244 098,23	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 087 615,80	0,00	810 000,00	810 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	737 615,80	0,00	750 000,00	750 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	372 909,80	0,00	564 706,00	564 706,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	872 909,80	872 909,80	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	2,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	32,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-18,19%	-17,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,06%	14,06%	x	x	x	x
2024	4,19%	-12,98%	-12,39%	9,71%	14,23%	TAK	TAK
2025	4,22%	9,38%	x	5,85%	10,36%	TAK	TAK
2026	4,35%	8,31%	x	5,27%	9,88%	TAK	TAK
2027	4,05%	5,91%	x	4,83%	9,44%	TAK	TAK
2028	3,79%	8,27%	x	3,87%	8,48%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 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								
	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	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	283 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	48 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	228 610,92	0,00	0,00	243 208,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	89 987,23	89 987,23	89 987,23	0,00	0,00	0,00	90 208,20	90 208,20	89 987,23
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 204 946,31	2 204 946,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	55 915,00	55 915,00	59 915,00	1 490 396,82	1 490 396,82	1 490 396,82	55 915,00	55 915,00	55 915,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	694 876,20	694 876,20	694 876,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 344,00	100 344,00	100 344,00	3 206 736,20	3 206 736,20	3 206 736,20	123 423,12	123 423,12	100 344,00
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2017	451 829,16	451 829,16	283 998,00	199 335,49	0,00	199 335,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	84 539,17	84 539,17	48 980,00	17 409,63	0,00	17 409,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	362 151,44	362 151,44	238 124,64	362 151,44	0,00	362 151,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 498 056,93	1 498 056,93	754 415,12	2 393 088,47	395 878,75	1 997 209,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 815 002,90	1 815 002,90	1 181 452,01	2 548 925,14	565 000,00	1 983 925,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 329 551,04	1 329 551,04	879 866,02	3 697 440,33	494 603,66	3 202 836,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	718 876,20	718 876,20	694 876,20	8 519 331,10	592 500,00	7 926 831,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	3 965 098,12	341 831,66	3 623 266,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 798 411,62	3 798 411,62	2 886 407,40	20 996 527,92	688 623,12	20 307 904,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 610 481,12	2 610 481,12	0,00	7 420 481,12	0,00	7 420 481,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	170 367,00	33 456,68	33 456,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	192 000,00	582,00	0,00	582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	182 820,00	582,00	0,00	582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	6 642,62
Wykonanie 2021	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	364 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	372 909,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Sebastian Kasowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LVIII/357/2023
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 21 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 246 992,84	20 996 527,92	7 420 481,12	0,00	0,00	28 417 009,04
1.a	- wydatki bieżące				767 623,12	688 623,12	0,00	0,00	0,00	688 623,12
1.b	- wydatki majątkowe				29 479 369,72	20 307 904,80	7 420 481,12	0,00	0,00	27 728 385,92
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:				6 541 315,86	3 921 834,74	2 600 481,12	0,00	0,00	6 522 315,86
1.1.1	- wydatki bieżące				123 423,12	123 423,12	0,00	0,00	0,00	123 423,12
1.1.1.1	Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Moskorzew - Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Moskorzew	MOSKORZEW	2023	2024	123 423,12	123 423,12	0,00	0,00	0,00	123 423,12
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 417 892,74	3 798 411,62	2 600 481,12	0,00	0,00	6 398 892,74
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 350046T Chebdzie-Lubachowy na odcinku o długości 1000 mb - Poprawa ruchu drogowego poprzez przebudowę istniejących dróg gminnych.	URZĄD GMINY	2023	2024	749 893,08	749 893,08	0,00	0,00	0,00	749 893,08
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew -m. Chlewska Wola - Podniesienie jakości życia mieszkańców Rozdział 01043	URZĄD GMINY	2023	2025	2 525 816,32	0,00	2 515 816,32	0,00	0,00	2 515 816,32
1.1.2.3	Przebudowa i wyposażenie Wiejskiego Centrum Kulturalno-Turystycznego w Moskorzewie - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich Rozdział 92109	URZĄD GMINY	2023	2024	529 621,34	529 621,34	0,00	0,00	0,00	529 621,34
1.1.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Moskorzew - Poprawa jakości życia	URZĄD GMINY	2023	2024	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny samorząd -	URZĄD GMINY	2023	2025	211 662,00	117 997,20	84 664,80	0,00	0,00	202 662,00
1.1.2.6	Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Moskorzew - Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Moskorzew	MOSKORZEW	2023	2024	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00	405 900,00
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				23 705 676,98	17 074 693,18	4 820 000,00	0,00	0,00	21 894 693,18
1.3.1	- wydatki bieżące				644 200,00	565 200,00	0,00	0,00	0,00	565 200,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - Wdrażanie programów z zakresu ochrony środowiska - Rozdział 90005	Urząd Gminy Moskorzew	2021	2024	102 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów - Rozdział 90002	Urząd Gminy Moskorzew	2023	2024	542 200,00	542 200,00	0,00	0,00	0,00	542 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 061 476,98	16 509 493,18	4 820 000,00	0,00	0,00	21 329 493,18

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Modernizacja ujęcia wody w Moskorzewie - nowe ujęcie wody wraz z wymianą istniejących zbiorników wyrównawczych - Poprawa infrastruktury sanitarnej na terenie Gminy Moskorzew-Rozdział 01043	Urząd Gminy Moskorzew	2023	2024	904 440,00	626 733,16	0,00	0,00	0,00	626 733,16
1.3.2.2	Budowa wodociągu oraz ujęć wody na terenie Gminy Moskorzew - Realizacja zadań mających na celu zwalczanie skutków społeczno-gospodarczych COVID-19 Rozdział 01043	Urząd Gminy Moskorzew	2021	2024	6 527 420,00	6 215 000,00	0,00	0,00	0,00	6 215 000,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Moskorzew Nr 350003T - Realizacja zadań mających na celu zwalczanie skutków społeczno-gospodarczych COVID-19-Rozdział 60016	URZĄD GMINY	2023	2024	600 550,00	142 844,44	0,00	0,00	0,00	142 844,44
1.3.2.5	Rozwój infrastruktury sportowej w Gminie Moskorzew - Realizacja zadań mających na celu zwalczanie skutków społeczno-gospodarczych COVID-19-Rozdział 92605	URZĄD GMINY	2023	2024	1 094 860,00	425 831,60	0,00	0,00	0,00	425 831,60
1.3.2.6	Modernizacja budynków użyteczności publicznej oraz dalszy rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2024	2 628 235,91	2 628 235,91	0,00	0,00	0,00	2 628 235,91
1.3.2.7	Rewitalizacja zabytkowego parku podworskiego w Moskorzewie - Poprawa jakości przestrzeni publicznej	URZĄD GMINY	2023	2025	1 192 449,00	632 449,00	560 000,00	0,00	0,00	1 192 449,00
1.3.2.8	Rozwój infrastruktury drogowej, społecznej, poprawa efektywności energetycznej oraz rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2025	6 892 000,00	3 642 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	6 892 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej oraz modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2025	2 130 000,00	1 120 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00
1.3.2.10	Rewaloryzacja zabytkowego obiektu tzw. Murowańca w Moskorzewie - Rewaloryzacja zabytkowego obiektu tzw. Murowańca w Moskorzewie	URZĄD GMINY	2023	2024	1 091 522,07	1 076 399,07	0,00	0,00	0,00	1 076 399,07

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Sebastian Kosowski

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LVIII/357/2023
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 21 grudnia 2023 r.

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2024 – 2028**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Moskorzew obejmuje wykonanie lat 2017 - 2022, plan na 3 kwartały 2023, wykonanie 2023 oraz prognozę na lata 2024 – 2028.

Ostatni rok WPF zaplanowany został na ostatni rok spłaty zadłużenia gminy zaciągniętego w latach poprzednich.

Wykaz przedsięwzięć do WPF w zależności od rodzaju przedsięwzięcia został zaplanowany:

- dla wydatków 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 o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2023 r. poz.1270 z późn.zm.) w roku 2024 zgodnie z planowaną do realizacji inwestycją,
- dla wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe w latach 2024 - 2025 zgodnie z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

Do głównych pozycji zawartych w WPF należą:

1. dochody ogółem 31 233 592,21 zł:

a) dochody bieżące, które

- na rok 2024 zaplanowane zostały w wysokości 11 710 915,41 zł;

b) dochody majątkowe, które

- na rok 2024 zaplanowane zostały w wysokości 19 522 676,80 zł;

Prognozowana wysokość dochodów na 2024 rok oparta jest na analizie wykonania w porównywalnych źródłach w latach poprzednich oraz przy uwzględnieniu informacji:

- Ministerstwa Finansów o planowanej wysokości subwencji oraz wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- Wojewody Świętokrzyskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i na zadania własne na rok 2024 r.

2. wydatki ogółem 34 641 305,78 zł:

a) wydatki bieżące, które

- na rok 2024 zaplanowane zostały w wysokości 13 184 530,75 zł;

b) wydatki majątkowe, które

- na rok 2024 zaplanowane zostały w wysokości 21 456 775,03 zł;

3. wynik budżetu Gminy – który w roku 2024 wykazuje deficyt budżetowy, zostanie pokryty z wolnych środków;

4. przychody budżetu - w 2024 roku ustalono zgodnie z wysokością deficytu w 2024 roku oraz planowanych do spłaty rat kredytu którego spłata przypada na bieżący rok. W roku 2024 i w latach następnych nie przewiduje się przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytów.

5. rozchody budżetu – planowane do spłaty w latach 2024 - 2028,

6. kwota długu – która dla 2024 roku została ustalona w oparciu o wartości zaciągniętego dotychczas kredytu i pożyczki pomniejszona o planowaną na bieżący rok spłatę rat zobowiązań. W latach następnych kwota długu pomniejszana jest o planowaną na bieżący rok spłatę rat zobowiązań, spłata będzie realizowana z nadwyżek budżetowych. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wykazują poprawne wartości.

7. W załączniku Nr 2 do uchwały został ujęty wykaz przedsięwzięć do WPF do realizacji w latach 2024-2025.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Sebastian Kosowski