

**UCHWAŁA NR XII/58/2025
RADY GMINY MOSKORZEW**

z dnia 27 lutego 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2025-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.), oraz 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 2024 r., poz. 1530 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 2024 r., poz. 167 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala się, co następuje:

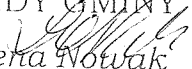
§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały nr X/50/2024 Rady Gminy Moskorzew z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały nr X/50/2024 Rady Gminy Moskorzew z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zawarte zostały w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Lena Nowak

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 XII/58/2025
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 27 lutego 2025 r.

Lp	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
	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 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	1 402 706,00	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	5 131 660,88	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
Wykonanie 2023	17 138 688,34	13 529 740,64	1 576 259,00	53 211,00	6 187 698,40	2 640 686,05	3 071 886,19	849 565,72	3 608 947,70	124 286,85	3 484 660,85
Plan 3 kw. 2024	32 833 190,51	13 360 803,18	1 982 832,00	71 429,00	6 131 192,00	2 448 699,59	2 726 550,59	893 790,00	19 472 387,33	60 000,00	19 412 184,33
Wykonanie 2024	23 703 955,54	14 688 506,28	2 207 891,00	71 429,00	6 912 201,00	2 826 036,34	2 670 948,94	1 680 558,92	9 015 449,26	0,00	9 015 449,26
2025	24 371 672,80	15 089 468,88	5 977 094,24	175 120,53	4 623 860,44	1 607 477,67	2 705 916,00	916 000,00	9 282 203,92	60 000,00	9 222 203,92
2026	23 740 000,00	16 090 000,00	6 000 000,00	190 000,00	4 800 000,00	2 200 000,00	2 900 000,00	950 000,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00
2027	25 710 000,00	17 160 000,00	6 200 000,00	210 000,00	5 000 000,00	2 550 000,00	3 200 000,00	970 000,00	8 550 000,00	0,00	8 550 000,00
2028	27 005 000,00	18 535 000,00	6 700 000,00	235 000,00	5 400 000,00	2 800 000,00	3 400 000,00	990 000,00	8 470 000,00	0,00	8 470 000,00

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. 669, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, 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 będące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:					
				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, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w 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		Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
Lp	2	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 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				
Wykonanie 2023	16 856 406,25	12 695 073,01	5 663 743,42	0,00	0,00	126 919,19	0,00	0,00	0,00	4 161 333,24	4 161 333,24	22 488,02				
Plan 3 kw. 2024	36 855 319,48	15 073 047,46	7 923 292,05	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	21 782 272,02	0,00	0,00				
Wykonanie 2024	27 204 977,90	14 476 487,68	7 938 855,49	0,00	0,00	102 143,20	0,00	0,00	0,00	12 728 490,22	12 728 490,22	54 771,61				
2025	27 117 701,33	15 536 175,56	9 153 432,36	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 581 525,77	11 396 525,77	361 226,00				
2026	23 390 000,00	15 300 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	8 090 000,00	8 090 000,00	200 000,00				
2027	25 345 294,00	16 195 294,00	9 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00	9 150 000,00	0,00				
2028	26 632 090,20	16 832 090,20	9 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:											
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		4	4.1	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		
							4.1.1	4.2		4.2.1	4.3				4.3.1	
Lp		3.1														
Wykonanie 2018	4 384,38	0,00		1 703 715,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 715,31	0,00	0,00			0,00
Wykonanie 2019	732 449,67	0,00		1 515 916,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 916,58	0,00	0,00			0,00
Wykonanie 2020	-675 757,97	0,00		2 065 546,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 876,09	1 269 670,16	675 757,97	0,00			0,00
Wykonanie 2021	3 135 697,65	0,00		1 612 890,55	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	92 247,72	1 040 642,83	92 247,72	1 640 053,37	848 642,83		0,00
Wykonanie 2022	2 599 557,35	0,00		2 724 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 748,09	1 269 670,16	1 084 748,09	1 548 053,37	1 548 053,37		0,00
Wykonanie 2023	282 282,09	0,00		7 129 051,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675 538,47	1 269 670,16	0,00	6 453 512,72	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2024	-4 022 128,97	0,00		4 332 128,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 969,52	4 240 159,45	91 969,52	4 240 159,45	3 930 159,45		0,00
Wykonanie 2024	-3 501 022,36	0,00		3 811 022,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 969,52	3 719 052,84	91 969,52	3 719 052,84	3 409 052,84		0,00
2025	-2 746 028,53	0,00		3 056 028,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 824,22	2 979 204,31	76 824,22	2 979 204,31	2 669 204,31		0,00
2026	350 000,00	350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	364 706,00	364 706,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	372 909,80	372 909,80		0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:					z tego:					z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadłużeniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	182 820,00	182 820,00	182 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	364 706,00	364 706,00	364 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	372 909,80	372 909,80	372 909,80	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *					
	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						
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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 707 615,80	0,00	834 667,63	7 963 718,82
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 397 615,80	0,00	-1 712 244,28	2 619 884,69
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 397 615,80	0,00	212 018,60	4 023 040,96
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 615,80	0,00	-446 706,68	2 609 321,85
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	737 615,80	0,00	790 000,00	790 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	372 909,80	0,00	964 706,00	964 706,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 702 909,80	1 702 909,80

8) Skorygowanie o środki dokonywane 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 wiolektnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok ^x	Relacja określona po prawej stronie 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) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4						
Lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4					8.4.1	
Wykonanie 2018	0,00%	11,12%	x	x	x					x	
Wykonanie 2019	0,00%	11,35%	x	x	x					x	
Wykonanie 2020	0,00%	13,44%	x	x	x					x	
Wykonanie 2021	0,00%	2,74%	x	x	x					x	
Wykonanie 2022	0,00%	32,23%	x	x	x					x	
Wykonanie 2023	0,00%	9,97%	x	x	x					x	
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-13,95%	x	x	x					x	
Wykonanie 2024	0,00%	2,65%	x	x	x					x	
2025	3,04%	-2,57%	9,56%	11,93%	TAK					TAK	
2026	3,17%	6,34%	7,60%	9,97%	TAK					TAK	
2027	2,98%	7,08%	6,89%	9,26%	TAK					TAK	
2028	2,69%	11,14%	5,98%	8,35%	TAK					TAK	

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	48 980,00	0,00	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	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	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	55 915,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	100 344,00	100 344,00	100 344,00	3 206 736,20	3 206 736,20	3 012 264,13	123 423,12	109 884,71	100 344,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	433 564,00	433 564,00	422 143,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	268 750,52	268 750,52	218 505,36	2 382 279,96	2 382 279,96	2 262 318,29	268 750,52	268 750,52	218 496,36	
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku 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, podlegającym doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe					
			w tym:								
	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 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	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	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	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	0,00
Wykonanie 2022	1 329 551,04	1 329 551,04	879 886,02	3 697 440,33	494 603,66	3 202 836,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	4 400 042,48	512 977,18	3 887 065,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 798 411,62	3 798 411,62	3 004 884,12	21 199 828,92	605 698,12	20 594 130,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 896 911,71	2 517 756,60	2 517 756,60	12 393 600,22	472 903,47	11 920 696,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 226 730,96	2 226 730,96	2 096 968,34	10 676 057,73	847 179,96	9 828 877,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	84 664,80	84 664,80	0,00	6 699 664,80	160 000,00	6 539 664,80	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych 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:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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 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
Wykonanie 2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, 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. Automatycznie 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Lena Nowak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XII/58/2025
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 27 lutego 2025 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 097 815,83	10 676 057,73	6 699 664,80	0,00	0,00	17 190 722,53
1.a	- wydatki bieżące				1 109 179,96	847 179,96	160 000,00	0,00	0,00	1 007 179,96
1.b	- wydatki majątkowe				17 988 635,87	9 828 877,77	6 539 664,80	0,00	0,00	16 183 542,57
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:				1 560 775,28	1 467 110,48	84 664,80	0,00	0,00	1 551 775,28
1.1.1	- wydatki bieżące				268 750,52	268 750,52	0,00	0,00	0,00	268 750,52
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	2025	268 750,52	268 750,52	0,00	0,00	0,00	268 750,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 292 024,76	1 198 359,96	84 664,80	0,00	0,00	1 283 024,76
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd -	URZĄD GMINY	2023	2026	211 662,00	117 997,20	84 664,80	0,00	0,00	202 662,00
1.1.2.2	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	2025	580 362,76	580 362,76	0,00	0,00	0,00	580 362,76
1.1.2.3	Przebudowa zbiornika retencyjnego w Moskorzewie - Zarządzanie zasobami wodnymi - Rozdział 01095	URZĄD GMINY	2024	2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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				17 537 040,55	9 208 947,25	6 615 000,00	0,00	0,00	15 638 947,25
1.3.1	- wydatki bieżące				840 429,44	578 429,44	160 000,00	0,00	0,00	738 429,44
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - Wdrażanie programów z zakresu ochrony środowiska - Rozdział 90005	Urząd Gminy Moskorzew	2021	2025	137 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów - Rozdział 90002	Urząd Gminy Moskorzew	2024	2025	543 429,44	543 429,44	0,00	0,00	0,00	543 429,44
1.3.1.3	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Moskorzew - Rozdział 71004	URZĄD GMINY	2025	2026	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 696 611,11	8 630 517,81	6 455 000,00	0,00	0,00	14 900 517,81
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	2025	904 440,00	626 733,16	0,00	0,00	0,00	626 733,16
1.3.2.2	Modernizacja budynków użyteczności publicznej oraz dalszy rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2025	2 628 235,91	1 294 849,45	0,00	0,00	0,00	1 294 849,45

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Rewitalizacja zabytkowego parku podworskiego w Moskorzowie - Poprawa jakości przestrzeni publicznej	URZĄD GMINY	2023	2026	1 192 449,00	632 449,00	560 000,00	0,00	0,00	1 192 449,00
1.3.2.4	Rozwój infrastruktury drogowej, społecznej, poprawa efektywności energetycznej oraz rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2026	6 990 000,00	3 740 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	6 940 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej oraz modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2026	2 265 000,00	1 265 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 230 000,00
1.3.2.6	Prace konserwatorskie przy oknach witrażowych oraz remont posadzki kamiennnej w kościele p.w. św. Małgorzaty w Moskorzowie - Prace konserwatorskie przy oknach witrażowych oraz remont posadzki kamiennnej w kościele p.w. św. Małgorzaty w Moskorzowie	URZĄD GMINY	2024	2026	408 164,00	208 164,00	200 000,00	0,00	0,00	408 164,00
1.3.2.7	Ocieplenie stropu zabytkowego kościoła parafialnego p.w. św. Jakuba Apostoła w Chlewicach - Ocieplenie stropu zabytkowego kościoła parafialnego p.w. św. Jakuba Apostoła w Chlewicach	URZĄD GMINY	2023	2025	153 062,00	153 062,00	0,00	0,00	0,00	153 062,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew -m. Chlewska Wola - Podniesienie jakości życia mieszkańców Rozdział 01043	URZĄD GMINY	2023	2026	2 155 260,20	710 260,20	1 445 000,00	0,00	0,00	2 155 260,20

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Lena Nowak

**OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MOSKORZEW
NA LATA 2025 – 2028**

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się w związku z dostosowaniem WPF do danych zawartych w uchwale Rady Gminy w sprawie zmian w budżecie oraz Zarządzeniach Wójta Gminy w sprawie zmian w budżecie związanych ze zmianami w planie dochodów i wydatków.

1. DOCHODY

W 2025 r. plan dochodów po zmianach wynosi 24 371 672,80 zł w tym: dochody bieżące 15 089 468,88 zł oraz dochody majątkowe 9 282 203,92 zł.

Kwota planowanych dochodów została zwiększona ogółem o 218 005,15 zł, z czego dochody bieżące zostały zwiększone o 71 456,15 zł, natomiast dochody majątkowe zwiększono o 209 999,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (refundacja poniesionych wydatków w 2024 r. w ramach zadania „Przebudowa i wyposażenie WCKT”) oraz zmniejszono o 63 450,00 zł co jest zgodne z stanem budżetu Gminy Moskorzew na dzień 27 lutego 2025r.

2. WYDATKI

W 2025 r. plan wydatków po zmianach wynosi 27 117 701,33 zł w tym: wydatki bieżące 15 536 175,56 zł oraz dochody majątkowe 11 581 525,77 zł.

Kwota planowanych wydatków została zwiększona ogółem o 294 829,37 zł, z czego wydatki bieżące zostały zwiększone o 109829,37 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o 185 000,00 zł, co jest zgodne z stanem budżetu Gminy Moskorzew na dzień 27 lutego 2025r.

3. PRZYCHODY

Po dokonanych zmianach w uchwale budżetowej przychody budżetu ulegają zmianie i stanowią wartość 3 056 028,47 zł składają się z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2024 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 13 374,22 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 63 450,00 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 2 979 204,31 zł.

4. ROZCHODY

Rozchody budżetu gminy nie ulegają zmianie i wg planu na dzień 27 lutego 2025r. stanowią wartość 310 000,00 zł. Kwoty spłat rozchodów w poszczególnych latach zostały przedstawiane zgodnie z obowiązującymi umowami zawartymi z bankami.

5. WYNIK BUDŻETU

Po dokonanych zmianach wynik budżetu (deficyt) ulega zmianie i wg planu na dzień 27 lutego 2025r. stanowi wartość 2 746 028,53 zł.

6. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew obejmuje również zmiany w załączniku nr 2. Dokonano zmian w następujących zadaniach wykazanych przedsięwzięciach:

- 1) zadanie majątkowe „Rozwój infrastruktury drogowej, społecznej, poprawa efektywności energetycznej oraz rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew – podniesienie warunków życia lokalnej społeczności” – dokonano zwiększenia o kwotę 150 000,00 zł,
- 2) zadanie majątkowe „Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej oraz modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Moskorzew – podniesienie warunków życia lokalnej społeczności” – dokonano zwiększenia o kwotę 35 000,00 zł,
- 3) zadanie bieżące „Odbiór i zagospodarowanie odpadów” – dokonano zwiększenia o kwotę 9 663,44 zł,

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie:

- 1) zadanie bieżące „Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Moskorzew” – łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Moskorzew.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Beata Nowak

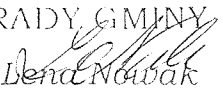
UZASADNIENIE

Podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2025-2028 wg przedstawionego projektu jest zgodne z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zmiany dotyczą Wieloletniej Prognozy Finansowej - pozycji dochodów, przychodów oraz wydatków w latach 2025 - 2028

PRZEWODNICZĄCA

RADY GMINY


Dena Nowak