

**UCHWAŁA NR XXVII/132/2026
RADY GMINY MOSKORZEW**

z dnia 30 marca 2026 r.

**w sprawie
zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2026-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 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.) Rada Gminy uchwała się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały nr XXIV/115/2025 Rady Gminy Moskorzew z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały nr XXIV/115/2025 Rady Gminy Moskorzew z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2026-2029 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 XXVII/132/2026
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 30 marca 2026 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	
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 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	
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	
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	
Plan 3 kw. 2025	26 384 308,14	15 955 065,03	5 977 094,24	175 120,53	4 662 524,44	2 257 603,56	2 882 722,26	916 000,00	10 429 243,11	76 056,91	10 353 186,20	
Wykonanie 2025	22 549 407,36	16 262 297,99	5 977 094,24	175 120,53	4 705 479,44	2 471 475,52	2 933 128,26	941 384,18	6 287 109,37	19 556,91	6 267 552,46	
2026	30 480 457,18	18 048 428,94	6 319 153,00	89 315,00	6 325 867,00	1 994 414,21	3 319 679,73	1 010 000,00	12 432 028,24	150 000,00	12 282 028,24	
2027	26 968 006,00	17 918 006,00	6 508 728,00	91 994,00	6 515 643,00	1 446 530,00	3 355 111,00	1 040 300,00	9 050 000,00	0,00	9 050 000,00	
2028	26 907 628,00	18 437 628,00	6 697 481,00	94 662,00	6 704 597,00	1 488 479,00	3 452 409,00	1 070 469,00	8 470 000,00	0,00	8 470 000,00	
2029	26 453 881,00	18 953 881,00	6 885 010,00	97 313,00	6 892 326,00	1 530 156,00	3 549 076,00	1 100 442,00	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	27 922 824,04	15 752 432,04	9 060 492,32	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	12 170 392,00	12 170 392,00	446 226,00
Wykonanie 2025	22 780 177,35	15 051 664,60	8 587 843,25	0,00	0,00	75 768,17	0,00	0,00	0,00	7 728 512,75	7 728 512,75	436 224,38
2026	31 542 935,76	17 108 571,62	10 135 660,01	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	14 434 364,14	14 434 364,14	464 213,95
2027	26 603 300,00	16 628 432,00	10 576 090,00	0,00	0,00	24 987,00	0,00	0,00	0,00	9 974 868,00	9 974 868,00	0,00
2028	26 534 718,20	17 708 740,00	11 009 710,00	0,00	0,00	8 390,00	0,00	0,00	0,00	8 825 978,20	8 825 978,20	0,00
2029	26 453 881,00	18 296 910,00	11 445 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 156 971,00	8 156 971,00	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⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					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 2019	732 449,67	182 820,00	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	192 000,00	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	92 000,00	2 724 801,46	0,00	0,00	1 084 748,09	1 084 748,09	1 640 053,37	1 548 053,37
Wykonanie 2023	282 282,09	100 000,00	7 129 051,19	0,00	0,00	675 538,47	0,00	6 453 512,72	0,00
Wykonanie 2024	-3 501 022,36	0,00	3 811 022,36	0,00	0,00	91 969,52	91 969,52	3 719 052,84	3 409 052,84
Plan 3 kw. 2025	-1 538 515,90	0,00	1 848 515,90	0,00	0,00	76 892,22	76 892,22	1 771 623,68	1 461 623,68
Wykonanie 2025	-230 769,99	0,00	3 500 310,92	0,00	0,00	76 892,22	76 892,22	3 423 418,70	153 877,77
2026	-1 062 478,58	0,00	1 412 478,58	0,00	0,00	53 504,66	53 504,66	1 358 973,92	1 008 973,92
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
2029	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2029	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 397 615,80	0,00	212 018,60	4 023 040,96
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 087 615,80	0,00	202 632,99	2 051 148,89
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 087 615,80	0,00	1 210 633,39	4 710 944,31
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 615,80	0,00	939 857,32	2 352 335,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	372 909,80	0,00	1 289 574,00	1 289 574,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	728 888,00	728 888,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	656 971,00	656 971,00

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 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
Wykonanie 2024	0,00%	2,65%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	2,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	9,60%	x	x	x	x
2026	2,68%	6,49%	10,71%	11,71%	TAK	TAK
2027	2,37%	7,98%	10,01%	11,02%	TAK	TAK
2028	2,25%	4,35%	9,23%	10,24%	TAK	TAK
2029	0,00%	3,77%	9,46%	10,47%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	433 564,00	433 564,00	422 143,05	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	92 700,00	92 700,00	86 420,08	4 708 664,28	4 708 664,28	4 529 518,03	85 500,00	85 500,00	79 040,08
Wykonanie 2025	24 500,00	24 500,00	20 090,00	3 392 762,60	3 392 762,60	3 357 091,71	41 848,00	41 848,00	39 983,20
2026	124 049,11	124 049,11	122 179,19	3 839 055,68	3 839 055,68	3 512 948,62	173 431,96	146 790,10	139 143,99
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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 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
		Wydatki 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 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
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
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
Plan 3 kw. 2025	2 826 100,28	2 826 100,28	2 433 905,08	8 139 478,69	737 245,44	7 402 233,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 297 818,83	1 297 818,83	1 252 451,57	8 139 478,69	737 245,44	7 402 233,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 970 492,39	4 559 690,79	3 847 548,17	14 162 155,15	178 431,96	13 983 723,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 879 563,18	1 879 563,18	0,00	2 879 662,18	0,00	2 879 662,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	566 825,53	566 825,53	0,00	566 825,53	0,00	566 825,53	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 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	
Wykonanie 2024	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	
2029	0,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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. Automatyczne 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały nr XXVII/132/2026
Rady Gminy Moskorzew
z dnia 30 marca 2026 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 100 542,74	14 162 155,15	2 879 662,18	566 825,53	0,00	17 608 642,86
1.a	- wydatki bieżące				361 279,96	178 431,96	0,00	0,00	0,00	178 431,96
1.b	- wydatki majątkowe				20 739 262,78	13 983 723,19	2 879 662,18	566 825,53	0,00	17 430 210,90
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:				7 911 750,29	5 143 924,35	1 879 563,18	566 825,53	0,00	7 590 313,06
1.1.1	- wydatki bieżące				224 279,96	173 431,96	0,00	0,00	0,00	173 431,96
1.1.1.1	Opracowanie Planu Ogólnego Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Moskorzew - Rozdział 71004	URZĄD GMINY	2025	2026	157 440,00	125 952,00	0,00	0,00	0,00	125 952,00
1.1.1.2	Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie - Zarządzanie zasobami wodnymi- Rozdział 01095	URZĄD GMINY	2025	2026	32 339,96	32 339,96	0,00	0,00	0,00	32 339,96
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY	2023	2026	24 500,00	5 140,00	0,00	0,00	0,00	5 140,00
1.1.1.4	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	2026	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 687 470,33	4 970 492,39	1 879 563,18	566 825,53	0,00	7 416 881,10
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY	2023	2026	187 000,00	40 868,62	0,00	0,00	0,00	40 868,62
1.1.2.2	Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie - Zarządzanie zasobami wodnymi- Rozdział 01095	URZĄD GMINY	2025	2026	391 332,00	391 332,00	0,00	0,00	0,00	391 332,00
1.1.2.3	Magazyny energii dla mieszkańców Gminy Moskorzew - Rozdział 40095	URZĄD GMINY	2025	2026	1 255 088,55	1 255 088,55	0,00	0,00	0,00	1 255 088,55
1.1.2.4	Wzrost efektywności energetycznej w sektorze publicznym w Gminie Moskorzew przez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej. - GOK Chlevice - Rozdział 92109	URZĄD GMINY	2025	2028	2 343 654,33	1 143 399,20	1 156 647,28	38 441,85	0,00	2 338 488,33
1.1.2.5	Wzrost efektywności energetycznej w sektorze publicznym w Gminie Moskorzew przez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej – OSP Tarnawa Góra - Rozdział 75495	URZĄD GMINY	2025	2028	428 749,76	87 015,00	15 000,00	321 568,76	0,00	423 583,76
1.1.2.6	Wzrost efektywności energetycznej w sektorze publicznym w Gminie Moskorzew przez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej – OSP Jadwigów - Rozdział 75495	URZĄD GMINY	2025	2028	311 535,92	84 555,00	15 000,00	206 814,92	0,00	306 369,92
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowości Mękarzów – OSP Mękarzów - Rozdział 75495	URZĄD GMINY	2025	2027	312 430,89	298 954,29	6 465,60	0,00	0,00	305 419,89
1.1.2.8	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowości Mękarzów – Budynek biblioteki - Rozdział 92120	URZĄD GMINY	2025	2027	1 618 565,60	932 115,30	686 450,30	0,00	0,00	1 618 565,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.9	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	2026	839 113,28	737 164,43	0,00	0,00	0,00	737 164,43
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				13 188 792,45	9 018 230,80	1 000 099,00	0,00	0,00	10 018 329,80
1.3.1	- wydatki bieżące				137 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - Wdrażanie programów z zakresu ochrony środowiska - Rozdział 90005	URZĄD GMINY	2021	2026	137 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 051 792,45	9 013 230,80	1 000 099,00	0,00	0,00	10 013 329,80
1.3.2.1	Rewitalizacja zabytkowego parku podworskiego w Moskorzewie - Poprawa jakości przestrzeni publicznej	URZĄD GMINY	2023	2026	1 045 869,00	618 420,00	0,00	0,00	0,00	618 420,00
1.3.2.2	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	5 626 692,50	5 276 174,85	0,00	0,00	0,00	5 276 174,85
1.3.2.3	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej oraz modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Moskorzew - Podniesienie warunków życia lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2023	2026	2 294 200,00	2 044 200,00	0,00	0,00	0,00	2 044 200,00
1.3.2.4	Prace konserwatorskie przy oknach witrażowych oraz remont posadzki kamiennej w kościele p.w. św. Małgorzaty w Moskorzewie - Prace konserwatorskie przy oknach witrażowych oraz remont posadzki kamiennej w kościele p.w. św. Małgorzaty w Moskorzewie	URZĄD GMINY	2024	2026	408 158,46	209 994,46	0,00	0,00	0,00	209 994,46
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew -m. Chlewska Wola - Podniesienie jakości życia mieszkańców Rozdział 01043	URZĄD GMINY	2023	2026	1 922 654,00	110 322,00	0,00	0,00	0,00	110 322,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1889T Moskorzew-Dzierzgów na odcinku dł.6177 mb od km 0+990 do km 7+167 - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2025	2026	254 219,49	254 219,49	0,00	0,00	0,00	254 219,49
1.3.2.7	Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZPO Chlevice - Poprawa jakości życia mieszkańców Rozdział 92695	URZĄD GMINY	2026	2027	1 499 999,00	499 900,00	1 000 099,00	0,00	0,00	1 499 999,00

**OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MOSKORZEW
NA LATA 2026 – 2029**

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

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

1. DOCHODY

W 2026 r. plan dochodów po zmianach wynosi 30 480 457,18 zł w tym: dochody bieżące 18 048 428,94 zł oraz dochody majątkowe 12 432 028,24 zł.

Kwota planowanych dochodów została zwiększona ogółem o 949 102,16 zł, z czego dochody bieżące zostały ogółem zwiększone o 642 306,65 zł, natomiast dochody majątkowe zwiększono ogółem o 306 795,51 zł.

1.1 Dochody bieżące – zmiana dotyczy m.in.:

1. zmniejszenia:

a) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej - Rodzina - wypłata świadczeń rodzinnych - 2 000,00 zł;

2. zwiększenia:

a) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie zwrotu podatku akcyzowego dla rolników 376 973,91 zł;

b) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone i własne, bieżące i majątkowe w zakresie programu ochrony ludności 106 152,00 zł;

c) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej - 2 000,00 zł;

d) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej - 25,00 zł;

e) dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Powiatu Włoszczowskiego na program usuwania wyrobów zawierających azbest 13 793,00 zł;

f) wpływu z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 60 420,53 zł;

g) dotacji celowej państwa na cele bieżące i zlecone w zakresie pomocy społecznej 6 781,28 zł;

h) dotacji celowej państwa na cele bieżące i zlecone w zakresie pomocy społecznej 68 021,91 zł;

i) dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie "Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie" 10 139,02 zł.

1.2. Dochody majątkowe – zmiana dotyczy m.in.:

1. zmniejszenia:

a) dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie "Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie" 160 699,49 zł;

2. zwiększenia:

a) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone i własne, bieżące i majątkowe w zakresie programu ochrony ludności 96 470,00 zł;

b) dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZPO Chlewice 249 900,00 zł;

c) dotacji celowe z budżetu (zadanie pn. Rewaloryzacja Kopca Kościuszki w miejscowości Chebddie gmina Moskorzew) 121 125,00 zł.

W 2027 r. plan dochodów po zmianach wynosi 26 968 006,00 zł w tym: dochody bieżące 17 918 006,00 zł oraz dochody majątkowe 9 050 000,00 zł.

Kwota planowanych dochodów została zwiększona ogółem o 500 000,00 zł, z czego dochody bieżące pozostały bez zmian, natomiast dochody majątkowe zwiększono o 500 000,00 zł z tytułu dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZPO Chlewice 500 000,00 zł.

2. WYDATKI

W 2026 r. plan wydatków po zmianach wynosi 31 542 935,76 zł w tym: wydatki bieżące 17 108 571,62 zł oraz wydatki majątkowe 14 434 364,14 zł.

Kwota planowanych wydatków została zwiększona ogółem o 1 236 028,70 zł, z czego wydatki bieżące zostały zwiększone ogółem o kwotę 526 216,92 zł natomiast wydatki majątkowe zwiększono ogółem o kwotę 709 811,78 zł.

2.1 Wydatki bieżące – zmiana dotyczy m.in.:

- zwiększenia oraz zmniejszenia środków przeznaczonych na cele bieżące w zakresie: zadania "Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie", realizacji zwrotu podatku akcyzowego dla rolników, dostarczania wody, programu ochrony ludności, realizacji zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, pomocy społecznej, programu usuwania wyrobów zawierających azbest.

2.2 Wydatki majątkowe – zmiana dotyczy m.in.:

a) zadania Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie zmniejszenie o 189 058,22 zł;

b) zadania Rozwój infrastruktury drogowej, społecznej, poprawa efektywności energetycznej oraz rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew zwiększenie o 25 000,00 zł;

c) zadania w zakresie programu ochrony ludności zwiększenie o 96 470,00 zł;

- d) zadanie Budowa centrum turystyczno - rekreacyjnego w miejscowości Chebdzie zwiększenie o 6 000,00 zł;
- e) zadanie Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZPO Chlewice zwiększenie o kwotę 499 900,00 zł;
- f) zadanie Rewaloryzacja Kopca Kościuszki w miejscowości Chebdzie gmina Moskorzew zwiększenie o 181 500,00 zł;
- g) zadanie Poprawa bazy turystycznej w sołectwie Moskorzew zwiększenie o kwotę 30 000,00 zł;
- h) zadanie Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego w Moskorzewie zwiększenie o kwotę 30 000,00 zł;
- i) zakup części nieruchomości nr 167 w miejscowości Chebdzie zwiększenie o kwotę 30 000,00 zł.

W 2027 r. plan wydatków po zmianach wynosi 26 603 300,00 zł w tym: wydatki bieżące 16 628 432,00 zł oraz wydatki majątkowe 9 974 868,00 zł.

Kwota planowanych wydatków została zwiększona ogółem o 500 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 500 099,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o 1 000 099,00 zł z tytułu realizacji zadania inwestycyjnego: Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZPO Chlewice.

3. PRZYCHODY

Po dokonanych zmianach w uchwale budżetowej przychody budżetu ulegają zmianie i stanowią wartość 1 412 478,58 zł składają się z:

- 1) wolnych środków określonych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości
- 1 358 973,92 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 7 496,04 zł;
- 3) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości - 46 008,62 zł.

4. ROZCHODY

Rozchody budżetu gminy nie ulegają zmianie i wg planu stanowią wartość 350 000,00 zł. Kwoty spłat rozchodów w poszczególnych latach zostały przedstawiane zgodnie z obowiązującymi umowami zawartymi z bankami.

Po dokonanych zmianach wynik budżetu (deficyt) uległ zmianie i stanowi wartość 1 062 478,58 zł zostaje sfinansowany:

- wolnymi środkami określonymi w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości - 1 008 973,92 zł;

- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 7 496,04 zł;
- z niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu z wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości - 46 008,62 zł.

5. Finansowanie wybranych wydatków bieżących i majątkowych

1. Wydatki bieżące finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.3 – 9.3.1.1):
 - z czwartą cyfrą paragrafu 7 – 139 143,99 zł;
 - z czwartą cyfrą paragrafu 9 – 7 646,11 zł;
 - z czwartą cyfrą paragrafu 0 – 26 641,86 zł.
2. Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.4 – 9.4.1.1):
 - z czwartą cyfrą paragrafu 7 – 3 847 548,17 zł;
 - z czwartą cyfrą paragrafu 9 – 712 142,62 zł;
 - z czwartą cyfrą paragrafu 0 – 410 801,60 zł.

6. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Dokonano zmian w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew:

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZPO Chlewice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 499 999,00 zł, w tym w 2026 r. – 499 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 499 999,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 26 928,25 zł;
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 14 928,25 zł;Różnica pomiędzy zwiększeniem limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym a zwiększeniem łącznych nakładów na realizację zadania wynosząca 12 000,00 zł wynika z faktu, iż wartość 12 000,00 zł została zaplanowana do wydatkowania w 2025 roku i niestety nie została w roku ubiegłym wykonana. W związku z tym łączne nakłady finansowe zostały zwiększone o 14 928,25 zł.
 - 2) Przebudowa zbiornika retencyjnego w Mękarzowie – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 189 058,22 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Rozwój infrastruktury drogowej, społecznej, poprawa efektywności energetycznej oraz rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej na terenie Gminy Moskorzew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

UZASADNIENIE

Podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moskorzew na lata 2026-2029 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 2026 - 2029 oraz Wykazu przedsięwzięć.