

UCHWAŁA Nr XXI/164/25

RADY GMINY MOSZCZENICA

z dnia 18 grudnia 2025 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1153) oraz art. 226-229, art. 230 ust. 1, 2 i 6, art. 232 ust. 2, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Moszczenica na lata 2026 – 2034 obejmującą:

- 1) prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami;
- 2) wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Moszczenica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku do niniejszej uchwały;
- 4) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 5) 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą 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 rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3. Z dniem 31 grudnia 2025 roku traci moc Uchwała Nr IX/55/24 Rady Gminy Moszczenica z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2034 wraz ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Moszczenica.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.



Przewodniczący Rady Gminy Moszczenica

Iwona Jarosińska

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXI/164/25
z dnia 2025-12-18

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 2019	62 957 522,05	56 957 986,52	9 860 847,00	339 972,92	13 317 104,00	20 362 700,73	13 077 361,87	7 884 309,22	5 999 535,53	154 876,98	5 805 737,80
Wykonanie 2020	70 071 589,65	61 874 394,93	9 944 796,00	473 260,10	14 026 819,00	22 688 817,57	14 740 702,26	8 910 995,24	8 197 194,72	381 307,00	7 817 115,50
Wykonanie 2021	78 091 873,12	69 406 341,42	11 622 913,00	578 894,51	17 648 525,00	22 000 240,35	17 555 768,56	9 894 232,45	8 685 531,70	109 000,00	4 750 351,59
Wykonanie 2022	95 411 405,61	74 957 444,80	12 788 642,57	499 921,00	14 515 229,00	26 456 237,86	20 697 414,37	10 294 166,81	20 453 960,81	125 226,02	19 190 072,12
Wykonanie 2023	75 222 959,92	63 949 759,14	9 844 352,00	671 692,00	19 669 976,65	10 024 893,28	23 738 845,21	12 080 933,99	11 273 200,78	2 539 736,54	8 731 678,11
Wykonanie 2024	84 302 309,49	76 734 222,08	14 007 172,00	666 885,00	24 284 483,00	12 602 117,07	25 173 565,01	13 016 804,48	7 568 087,41	2 560,98	7 561 273,98
Plan 3 kw. 2025	103 413 529,62	85 935 956,45	37 822 588,85	71 357,65	9 379 688,51	9 751 805,27	28 910 516,17	13 050 000,00	17 477 573,17	330 000,00	17 144 673,17
Wykonanie 2025	97 367 472,62	82 926 799,45	37 822 588,85	71 357,65	9 379 688,51	9 751 805,27	25 901 359,17	13 050 000,00	14 440 673,17	330 000,00	14 107 773,17
2026	112 013 431,93	86 432 836,13	42 765 379,00	500 635,00	7 133 485,00	7 256 687,13	28 776 650,00	13 800 000,00	25 580 595,80	300 000,00	25 277 675,80
2027	89 118 832,00	89 025 822,00	44 048 340,00	515 654,00	7 347 490,00	7 474 388,00	29 639 950,00	14 214 000,00	93 010,00	0,00	93 010,00
2028	91 607 571,00	91 607 571,00	45 325 742,00	530 608,00	7 560 567,00	7 691 145,00	30 499 509,00	14 626 206,00	0,00	0,00	0,00
2029	94 172 583,00	94 172 583,00	46 594 863,00	545 465,00	7 772 263,00	7 906 497,00	31 353 495,00	15 035 740,00	0,00	0,00	0,00
2030	96 715 242,00	96 715 242,00	47 852 924,00	560 193,00	7 982 114,00	8 119 972,00	32 200 039,00	15 441 705,00	0,00	0,00	0,00
2031	99 133 123,00	99 133 123,00	49 049 247,00	574 198,00	8 181 667,00	8 322 971,00	33 005 040,00	15 827 748,00	0,00	0,00	0,00
2032	101 611 451,00	101 611 451,00	50 275 478,00	588 553,00	8 386 209,00	8 531 045,00	33 830 166,00	16 223 442,00	0,00	0,00	0,00
2033	104 151 737,00	104 151 737,00	51 532 365,00	603 267,00	8 595 864,00	8 744 321,00	34 675 920,00	16 629 028,00	0,00	0,00	0,00
2034	106 755 531,00	106 755 531,00	52 820 674,00	618 349,00	8 810 761,00	8 962 929,00	35 542 818,00	17 044 754,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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	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			
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	68 262 857,59	51 026 436,75	17 920 019,79	0,00	0,00	489 280,68	1 667,34	0,00	0,00	17 236 420,84	17 236 420,84	225 839,80
Wykonanie 2020	68 477 884,81	54 600 911,01	18 492 859,96	0,00	0,00	440 552,41	0,00	0,00	0,00	13 876 973,80	13 876 973,80	650 546,45
Wykonanie 2021	81 898 159,03	61 610 219,74	20 230 864,19	0,00	0,00	308 133,82	0,00	0,00	0,00	20 287 939,29	20 287 939,29	472 579,82
Wykonanie 2022	100 886 351,98	72 531 248,31	22 400 622,79	0,00	0,00	1 726 621,34	0,00	0,00	0,00	28 355 103,67	28 355 103,67	469 922,82
Wykonanie 2023	81 121 450,28	61 892 502,15	24 822 850,69	0,00	0,00	2 517 869,82	0,00	0,00	0,00	19 228 948,13	18 818 948,13	638 476,00
Wykonanie 2024	77 357 235,16	71 035 132,35	31 500 187,32	0,00	0,00	2 364 126,32	0,00	0,00	0,00	6 322 102,81	6 322 102,81	1 448 667,88
Plan 3 kw. 2025	104 793 462,90	74 914 805,12	34 491 594,75	0,00	0,00	2 135 000,00	0,00	0,00	0,00	29 878 657,78	29 878 657,78	440 000,00
Wykonanie 2025	98 747 405,90	75 143 486,12	34 699 697,75	0,00	0,00	2 135 000,00	0,00	0,00	0,00	23 603 919,78	23 603 919,78	40 000,00
2026	110 492 859,93	74 763 851,36	36 528 023,00	0,00	0,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	35 729 008,57	35 729 008,57	300 000,00
2027	84 317 086,00	76 490 559,00	38 047 589,00	0,00	0,00	1 266 036,00	0,00	0,00	0,00	7 826 527,00	7 826 527,00	0,00
2028	86 725 443,14	78 774 196,00	39 607 540,00	0,00	0,00	1 060 299,00	0,00	0,00	0,00	7 951 247,14	7 951 247,14	0,00
2029	89 027 546,16	81 050 496,00	41 175 999,00	0,00	0,00	853 587,00	0,00	0,00	0,00	7 977 050,16	7 977 050,16	0,00
2030	91 470 205,16	83 016 182,00	42 378 338,00	0,00	0,00	641 411,00	0,00	0,00	0,00	8 454 023,16	8 454 023,16	0,00
2031	93 650 117,41	84 998 131,00	43 573 407,00	0,00	0,00	428 380,00	0,00	0,00	0,00	8 651 986,41	8 651 986,41	0,00
2032	96 723 402,46	87 016 738,00	44 758 604,00	0,00	0,00	236 881,00	0,00	0,00	0,00	9 706 664,46	9 706 664,46	0,00
2033	102 951 737,00	88 989 636,00	45 917 852,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	13 962 101,00	13 962 101,00	0,00
2034	104 715 531,00	91 237 336,00	47 088 757,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	13 478 195,00	13 478 195,00	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)}	w tym:	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	-5 305 335,54	0,00	10 041 476,63	9 592 839,27	4 856 698,18	0,00	0,00	448 637,36	448 637,36
Wykonanie 2020	1 593 704,84	1 593 704,84	10 478 386,48	8 843 414,01	0,00	93 543,47	0,00	1 541 429,00	0,00
Wykonanie 2021	-3 806 285,91	0,00	6 548 912,47	4 500 000,00	1 757 373,44	187 904,55	187 904,55	1 861 007,92	1 861 007,92
Wykonanie 2022	-5 474 946,37	0,00	9 522 634,27	6 643 005,56	2 595 317,66	120 525,24	120 525,24	2 759 103,47	2 759 103,47
Wykonanie 2023	-5 898 490,36	0,00	9 343 093,28	8 303 634,94	4 909 648,01	173 707,09	173 707,09	865 751,25	865 751,25
Wykonanie 2024	6 945 074,33	4 389 365,37	50 615,99	0,00	0,00	50 615,99	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 379 933,28	0,00	5 906 324,95	3 300 000,00	1 379 933,28	2 606 324,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	-1 379 933,28	0,00	5 906 324,95	3 300 000,00	1 379 933,28	2 606 324,95	0,00	0,00	0,00
2026	1 520 572,00	1 520 572,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 801 746,00	4 801 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 882 127,86	4 882 127,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 145 036,84	5 145 036,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 245 036,84	5 245 036,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 483 005,59	5 483 005,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 888 048,54	4 888 048,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 040 000,00	2 040 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	3 101 168,62	3 101 168,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	7 143 550,14	7 143 550,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 626,56	2 742 626,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 008 229,56	3 008 229,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 986,93	3 393 986,93	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 389 365,37	4 389 365,37	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 526 391,67	4 526 391,67	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 526 391,67	4 526 391,67	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 572,00	4 820 572,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 801 746,00	4 801 746,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882 127,86	4 882 127,86	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 145 036,84	5 145 036,84	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 245 036,84	5 245 036,84	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 483 005,59	5 483 005,59	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 888 048,54	4 888 048,54	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	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:	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	28 979 594,39	0,00	5 931 549,77	6 380 187,13	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	30 679 458,26	0,00	7 273 483,92	8 908 456,39	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	32 332 479,97	0,00	7 796 121,68	9 845 034,15	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	35 911 682,70	0,00	2 426 196,49	5 305 825,20	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	41 042 730,71	221 400,00	2 057 256,99	3 096 715,33	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	36 975 650,90	543 685,56	5 699 089,73	5 749 705,72	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	32 282 587,84	377 014,17	11 021 151,33	13 627 476,28	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	35 582 587,84	377 014,17	7 783 313,33	10 389 638,28	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 895 344,45	210 342,78	11 668 984,77	11 668 984,77	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 926 927,06	43 671,39	12 535 263,00	12 535 263,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 001 127,81	0,00	12 833 375,00	12 833 375,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 856 090,97	0,00	13 122 087,00	13 122 087,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 611 054,13	0,00	13 699 060,00	13 699 060,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 128 048,54	0,00	14 134 992,00	14 134 992,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 240 000,00	0,00	14 594 713,00	14 594 713,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	15 162 101,00	15 162 101,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 518 195,00	15 518 195,00	

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%	17,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	20,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	8,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	13,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	12,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	17,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	14,13%	x	x	x	x
2026	8,83%	17,45%	15,44%	14,91%	TAK	TAK
2027	7,64%	17,05%	15,41%	14,89%	TAK	TAK
2028	7,13%	16,61%	14,96%	14,43%	TAK	TAK
2029	6,95%	16,20%	14,81%	14,28%	TAK	TAK
2030	6,64%	16,19%	15,86%	15,33%	TAK	TAK
2031	6,51%	16,04%	16,26%	15,73%	TAK	TAK
2032	5,51%	15,93%	16,77%	16,24%	TAK	TAK
2033	1,33%	15,96%	16,50%	16,50%	TAK	TAK
2034	2,11%	15,90%	16,28%	16,28%	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			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 2019	1 012 007,26	1 012 007,26	929 233,22	5 430 142,69	5 430 142,69	4 785 817,73	880 303,68	880 303,68	780 245,31
Wykonanie 2020	670 963,96	670 963,96	639 706,79	4 021 102,83	4 021 102,83	3 819 868,76	511 047,68	511 047,68	468 321,44
Wykonanie 2021	124 962,46	124 962,46	111 947,23	1 896 418,23	1 896 418,23	1 896 418,23	277 345,81	277 345,81	229 779,26
Wykonanie 2022	325 324,27	325 324,27	323 738,68	11 631 751,34	11 631 751,34	11 631 751,34	340 599,97	340 599,97	307 876,90
Wykonanie 2023	216 477,95	216 477,95	208 363,23	1 481 873,11	1 481 873,11	1 481 873,11	308 641,09	308 641,09	262 978,60
Wykonanie 2024	83 332,66	83 332,66	77 380,66	1 406 878,59	1 406 878,59	1 372 030,59	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	2 559 299,00	2 559 299,00	2 445 400,00	40 000,00	40 000,00	31 248,02
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	2 559 299,00	2 559 299,00	2 445 400,00	40 000,00	40 000,00	31 248,02
2026	675 771,13	675 771,13	574 405,46	2 954 378,60	2 954 378,60	2 443 820,00	770 451,98	770 451,98	602 590,17
2027	303 647,15	303 647,15	258 100,08	0,00	0,00	0,00	364 173,02	364 173,02	258 100,08
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	11 805 044,37	11 805 044,37	7 926 145,60	17 133 297,47	2 142 605,63	14 990 691,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 655 153,37	2 655 153,37	1 887 739,23	10 522 457,83	1 890 351,30	8 632 106,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 129 344,48	4 129 344,48	3 509 942,82	22 020 822,36	4 951 161,50	17 069 660,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	9 830 325,84	9 830 325,84	8 355 776,96	23 009 193,92	349 285,87	22 659 908,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 442 326,88	2 442 326,88	2 075 977,85	17 821 660,45	524 487,07	17 297 173,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	5 410 912,25	370 096,11	5 040 816,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 371 592,00	3 371 592,00	2 628 351,98	16 367 142,32	637 589,55	15 729 552,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 314 592,00	3 314 592,00	2 628 351,98	16 367 142,32	637 589,55	15 729 552,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 708 000,00	4 708 000,00	2 219 820,00	33 523 028,45	1 063 578,98	32 459 449,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 756 000,41	410 140,41	1 345 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	46 196,39	46 196,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 778,00	2 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:					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	Wydatki 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 – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104 351,73	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 573,27	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	221 400,00	0,00	221 400,00	221 400,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	166 671,39	0,00	166 671,39	166 671,39	43 671,39	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	168 000,00	0,00	168 000,00	173 100,00	50 100,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 526 391,67	168 000,00	0,00	168 000,00	173 100,00	50 100,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 820 572,00	166 671,39	0,00	166 671,39	173 100,00	50 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 621 746,00	166 671,39	0,00	166 671,39	166 671,39	43 671,39	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 522 127,86	43 671,39	0,00	43 671,39	43 671,39	43 671,39	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 665 036,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 765 036,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 703 005,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 808 048,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁶⁾ 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. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/164/25
z dnia 2025-12-18

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 835 182,14	33 523 028,45	1 756 000,41	46 196,39	2 778,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 691 189,27	1 063 578,98	410 140,41	46 196,39	2 778,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 143 992,87	32 459 449,47	1 345 860,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 968 469,00	5 444 296,98	364 173,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 100 470,00	736 296,98	364 173,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt pod nazwą "Akademia inicjatyw twórczych w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Babach" -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2026	2027	366 812,50	243 455,24	123 357,26	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt pod nazwą "Cyfrowa przyszłość w Szkole Podstawowej im. Margarethy Kamprad w Jarostach" -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2026	2027	393 113,75	276 394,37	116 719,38	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt pod nazwą "Poznaję siebie i świat" przy Szkole Podstawowej w Srocku -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2026	2027	340 543,75	216 447,37	124 096,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 867 999,00	4 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie 40 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym Żłobku "Bajkowa Kraina" w Moszczenicy -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	4 867 999,00	4 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				34 866 713,14	28 078 731,47	1 391 827,39	46 196,39	2 778,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				590 719,27	327 282,00	45 967,39	46 196,39	2 778,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi wewnętrznej położonej na działce ewid. Nr 902 obr. Moszczenica na dł ok. 300mb - ulepszenie drogi	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2024	2028	231 336,27	50 100,00	43 671,39	43 671,39	0,00	0,00
1.3.1.2	Uchwalenie planu ogólnego Gminy Moszczenica -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2024	2026	153 750,00	107 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów obejmujących fragment obrębu geodezyjnego Srock Rządowy w m. Srock oraz fragment obrębu geodezyjnego Kolonia Podolin w m. Podolin -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2024	2026	49 200,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dotacja celowa na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej ZIT - MOF -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2029	11 583,00	2 087,00	2 296,00	2 525,00	2 778,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Moszczenica -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wsparcie psychologiczne dla rodzin i doradztwo w zakresie mediacji dla mieszkańców Gminy Moszczenica -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MOSZCZENICY	2025	2026	44 850,00	37 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 275 993,87	27 751 449,47	1 345 860,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	35 328 003,25
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 522 693,78
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	33 805 309,47
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 808 470,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 470,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	366 812,50
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	393 113,75
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	340 543,75
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 708 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 708 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	29 519 533,25
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	422 223,78
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	137 442,78
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	107 625,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	9 686,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	37 950,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	29 097 309,47

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.1	Rozbudowa ul. Cmentarnej i ul. Pogodnej w Moszczenicy po budowie sieci kanalizacji sanitarnej -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2024	2026	5 630 240,00	2 999 977,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Moszczenica, gmina Moszczenica, pow. piotrkowski, woj. łódzkie -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2014	2026	62 274,60	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi w miejscowości Rekoraj w kierunku Parceli -	Urząd Gminy w Moszczenicy	2020	2026	1 727 427,00	446 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zakup użytkowania wieczystego nieruchomości nr 640/12 obr. Moszczenica -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2024	2027	492 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Moszczenica GT-1 w celu ujęcia wód termalnych w miejscowości Moszczemica -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2024	2027	21 999 910,00	21 265 630,00	34 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wodociągowej w Raciborowicach -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa chodnika w ciągu drogi krajowej nr 12/91 w m. Srock -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2027	890 000,00	75 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze krajowej nr 12 w miejscowości Rękoraj -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2027	314 850,00	0,00	314 850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa budynku szatni na boisku w Babach -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2027	1 346 292,27	1 046 292,27	58 730,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa odcinka drogi ul. Słonecznej w Karlinie i ul. Słonecznej w Jarostach -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji projektowych kanalizacji sanitarnej na terenie gminy -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w miejscowości Gościmowice Drugie Powężyny -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Św. Jana Pawła II w Gazomi -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2026	653 000,00	634 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa świetlicy wiejskiej w Gajkowicach -	URZĄD GMINY W MOSZCZENICY	2025	2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 999 977,20
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	446 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	21 299 910,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	314 850,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 022,27
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	634 550,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY MOSZCZENICA NA LATA 2026- 2034

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Moszczenica przedstawia sytuację finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej gminy w przyszłych latach, na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy kwoty długu.

Dokument został opracowany na lata 2026-2034, tj. do czasu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Podstawą opracowania WPF Gminy Moszczenica były dane wykazane w sprawozdaniach za lata wcześniejsze, wartości planowane na dzień 30 września 2025, przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2025 rok, a także limity wydatków majątkowych na poszczególne lata objęte wykazem przedsięwzięć stanowiącym załącznik do wieloletniej prognozy finansowej. Planowane kwoty dochodów i wydatków na lata 2026-2034 sporządzono w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Przyjęte na rok 2026 wielkości znajdujące się w załączniku Nr 1 do WPF są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie budżetu na ten rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto założenia:

1) Dochody bieżące:

W latach 2027 – 2034 dochody zaplanowano w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

2) Dochody majątkowe:

Dochody w 2026 roku w wysokości 25.580.595,80 zł dotyczą:

- wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 2.920,00 zł zgodnie z wydanymi zaświadczeniami,

- sprzedaży gruntów – 300.000,00 zł,
- dofinansowania z NFOŚiGW zadania „Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Moszczenica GT-1 w celu ujęcia wód termalnych w miejscowości Moszczenica” – 19.793.320,00 zł,
- pozyskanego dofinansowania z Polskiego Ładu zadanie „Rozbudowa ul. Cmentarnej i ul. Pogodnej w Moszczenicy po budowie sieci kanalizacji sanitarnej” – 2.279.977,20 zł,
- pozyskanego dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania „Rozbudowa i przebudowa budynku szatni na boisku w Babach” – 250.000,00 zł,
- dofinansowania do zadań realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – 2.954.378,60 zł i dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:
 - Utworzenie 40 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym Żłobku "Bajkowa Kraina" w Moszczenicy – 2.730.378,60 zł,
 - Budowa świetlicy wiejskiej w Gajkowicach – 224.000,00 zł.

Zaplanowano także dochody majątkowe w 2027 roku – 93.010,00, które dotyczą dofinansowania z NFOŚiGW na zadanie „Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Moszczenica GT-1 w celu ujęcia wód termalnych w miejscowości Moszczenica” – 34.280,00 zł oraz zadania „Rozbudowa i przebudowa budynku szatni na boisku w Babach” – 58.730,00 zł.

3) Dochody oraz wydatki na zadania zlecone szacuje się w oparciu o otrzymane informacje z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

4) Podatek dochodowy od osób fizycznych, osób prawnych, należne dochody z subwencji ogólnej planuje się na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 14 października 2025 roku.

5) Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach zaplanowano w wysokości umożliwiającej spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z harmonogramem spłaty tych zobowiązań.

6) Nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych

kredytów i pożyczek.

7) Kwota długu na rok 2026 (33.895.344,45 zł) i lata następne została obliczona przyjmując wartość przewidywanego wykonania roku 2025 i planowane zaciągnięcie kredytu lub pożyczki w 2026 roku.

8) Kwota długu w 2026 roku została powiększona o 166.671,39 zł, która wynika z następujących umów:

- rozłożenie na raty zobowiązania gminy na rzecz firmy za remont drogi wewnętrznej oznaczonej nr 902 w Moszczenicy – 43.671,39 zł,

- rozłożenie na raty zobowiązania gminy w związku z nabyciem nieruchomości użytkownika wieczystego działki o nr 642/12 położonej w Moszczenicy – 123.000,00 zł.

9) W 2026 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 3.300.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

10) Nie planuje się przychodów w latach następnych.

W świetle obowiązujących przepisów prawa możliwość zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego wyznacza reguła wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą dla danej jednostki samorządu terytorialnego obliczany jest indywidualny wskaźnik dopuszczalnego obciążenia budżetu z tytułu spłaty długu tej jednostki. W danym roku budżetowym wskaźnik ten nie może przekroczyć dopuszczalnego wskaźnika spłaty.

Relacje obliczone w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2026 – 2034 przedstawiają się następująco:

Rok	Relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku zobowiązań wraz z wydatkami bieżącymi na obsługę długu do planowanych dochodów bieżących, o której 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) w % - poz. 8.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan trzech kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) w % - poz. 8.3
2026	8,83%	15,44%
2027	7,64%	15,41%
2028	7,13%	14,96%
2029	6,95%	14,81%
2030	6,64%	15,86%
2031	6,51%	16,26%

2032	5,51%	16,77%
2033	1,33%	16,50%
2034	2,11%	16,28%

Z wykazanych wartości wynika, że obciążenie budżetu spłatami zaciągniętych i planowanych do zaciągania zobowiązań długoterminowych w poszczególnych latach, nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłat zobowiązań.

Przyjęto następujące przedsięwzięcia do WPF:

• 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 roku o finansach publicznych:

1. Projekt pod nazwą "Akademia inicjatyw twórczych w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Babach" z limitem na rok 2026 – 243.455,24 zł oraz na 2027 – 123.357,26 zł;
2. Projekt pod nazwą "Cyfrowa przyszłość w Szkole Podstawowej im. Margarethy Kamprad w Jarostach" z limitem na rok 2026 – 276.394,37 zł oraz na 2027 – 116.719,38 zł;
3. Projekt pod nazwą "Poznaję siebie i świat" przy Szkole Podstawowej w Srocku – z limitem na rok 2026 – 216.447,37 zł oraz na 2027 – 124.096,38 zł;
4. Utworzenie 40 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym Żłobku "Bajkowa Kraina" w Moszczenicy z limitem na 2026 rok - 4.708.000,00 zł

• Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Remont drogi wewnętrznej położonej na działce ewid. nr 902 obr. Moszczenica na dł. ok. 300 mb – ulepszenie drogi z limitem na rok 2026 w kwocie 50.100,00 zł,
2. Uchwalenie planu ogólnego Gminy Moszczenica z limitem na 2026 rok w kwocie 107.625,00 zł,
3. Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów obejmujących fragment obrębu geodezyjnego Srock Rządowy w m. Srock oraz fragment obrębu geodezyjnego Kolonia Podolin w m. Podolin z limitem na 2026 rok w wysokości 29.520,00 zł,
4. Dotacja celowa na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej ZIT – MOF z limitem na 2026 rok w wysokości 2.087,00 zł,
5. Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Moszczenica z limitem na 2026 rok w kwocie 100.000,00

zł,

6. Wsparcie psychologiczne dla rodzin i doradztwo w zakresie mediacji dla mieszkańców Gminy Moszczenica z limitem na 2026 rok w kwocie 37.950,00 zł,
7. Rozbudowa ul. Cmentarnej i ul. Pogodnej w Moszczenicy po budowie sieci kanalizacji sanitarnej – z limitem na 2026 rok 2.999.977,20 zł,
8. Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Moszczenica, gmina Moszczenica, pow. piotrkowski, woj. łódzkie, limit na 2026 rok 500,00 zł,
9. Rozbudowa drogi w miejscowości Rękoraj w kierunku Parceli, limit na 2026 rok 446.500,00 zł,
10. Zakup użytkowania wieczystego nieruchomości nr 640/12 obr. Moszczenica, limit na 2026 rok 123.000,00 zł,
11. Wykonanie otworu poszukiwawczo – rozpoznawczego Moszczenica GT-1 w celu ujęcia wód termalnych w miejscowości Moszczenica z limitem na 2026 rok 21.265.630,00 zł oraz na 2027 rok – 34.280,00 zł,
12. Rozbudowa sieci wodociągowej w Raciborowicach z limitem na 2026 rok w kwocie 280.000,00 zł,
13. Budowa chodnika w ciągu drogi krajowej nr 12/91 w m. Srock z limitem na 2026 rok w kwocie 75.000,00 zł oraz na 2027 rok – 815.000,00 zł,
14. Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze krajowej nr 12 w miejscowości Rękoraj z limitem na 2027 rok w kwocie 314.850,00 zł,
15. Rozbudowa i przebudowa budynku szatni na boisku w Babach, limit na 2026 rok – 1.046.292,27 zł, na 2027 rok – 58.730,00 zł,
16. Rozbudowa odcinka drogi ul. Słonecznej w Karlinie i ul. Słonecznej w Jarostach – limit na 2026 rok 50.000,00 zł,
17. Wykonanie dokumentacji projektowych kanalizacji sanitarnej na terenie gminy z limitem na rok 2026 w kwocie 170.000,00 zł,
18. Przebudowa drogi w miejscowości Gościmowice Drugie Powężiny z limitem na 2026 rok w kwocie 60.000,00 zł,
19. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Św. Jana Pawła II w Gazomi z limitem na 2026 rok w kwocie 634.550,00 zł,
20. Budowa świetlicy wiejskiej w Gajkowicach z limitem na 2026 rok w kwocie 600.000,00 zł.

