

Projekt

z dnia 1 października 2024 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2024 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz.609 tj.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 231, art. 232, art. 242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r. poz. 1381)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. Wprowadza się następujące zmiany w uchwale Nr LX/403/2023 Rady Gminy Mszana z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2024-2031:

- 1) załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mszana na lata 2024-2031”, po dokonanych zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) załącznik nr 2 – „Przedsięwzięcia Wieloletnie 2024-2027”, po dokonanych zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Objaśnienia zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana, zawarte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

z dnia 2024 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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2024	70 500 075,35	48 944 415,27	10 523 042,00	78 188,00	14 469 375,00	6 736 979,60	17 136 830,67	8 437 485,00	21 555 660,08	305 050,00	21 250 610,08	
2025	56 991 833,00	48 241 033,00	12 013 354,00	83 317,00	13 990 608,00	4 692 382,00	17 461 372,00	9 147 128,00	8 750 800,00	0,00	8 750 800,00	
2026	50 902 550,00	48 642 364,66	12 034 775,00	87 191,00	13 646 996,00	4 701 278,00	18 172 124,66	9 258 519,00	2 260 185,34	0,00	2 260 185,34	
2027	48 755 855,00	48 755 855,00	12 174 829,00	90 461,00	14 158 758,00	4 877 576,00	17 454 231,00	9 605 713,00	0,00	0,00	0,00	
2028	50 717 321,00	50 717 321,00	12 515 724,00	92 994,00	14 555 203,00	5 014 148,00	18 539 252,00	9 874 673,00	0,00	0,00	0,00	
2029	52 087 230,00	52 087 230,00	12 841 133,00	95 412,00	14 933 638,00	5 144 516,00	19 072 531,00	10 131 414,00	0,00	0,00	0,00	
2030	53 579 226,00	53 579 226,00	13 162 161,00	97 797,00	15 306 979,00	5 273 129,00	19 739 160,00	10 384 699,00	0,00	0,00	0,00	
2031	54 889 367,00	54 889 367,00	13 478 053,00	100 144,00	15 674 346,00	5 399 684,00	20 237 140,00	10 633 932,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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
2024	75 205 854,67	47 705 052,43	26 630 719,45	0,00	0,00	497 366,00	0,00	0,00	0,00	27 500 802,24	27 500 802,24	755 753,15
2025	55 428 165,00	41 527 365,00	26 904 162,60	0,00	0,00	662 409,00	0,00	0,00	0,00	13 900 800,00	13 900 800,00	1 700 000,00
2026	49 251 882,00	41 781 769,00	27 173 204,22	0,00	0,00	547 163,00	0,00	0,00	0,00	7 470 113,00	7 470 113,00	495 000,00
2027	47 442 187,00	45 865 947,00	27 444 936,26	0,00	0,00	463 463,00	0,00	0,00	0,00	1 576 240,00	1 576 240,00	0,00
2028	48 974 091,87	47 087 674,00	27 719 385,62	0,00	0,00	378 624,00	0,00	0,00	0,00	1 886 417,87	1 886 417,87	0,00
2029	50 540 880,00	48 231 559,00	27 996 579,47	0,00	0,00	274 341,00	0,00	0,00	0,00	2 309 321,00	2 309 321,00	0,00
2030	52 139 226,00	49 351 548,00	28 276 545,26	0,00	0,00	185 658,00	0,00	0,00	0,00	2 787 678,00	2 787 678,00	0,00
2031	53 419 367,00	50 534 846,00	28 559 310,71	0,00	0,00	93 786,00	0,00	0,00	0,00	2 884 521,00	2 884 521,00	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
2024	-4 705 779,32	0,00	6 358 223,82	6 300 000,00	4 705 779,32	0,00	0,00	58 223,82	0,00
2025	1 563 668,00	1 563 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 650 668,00	1 650 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 313 668,00	1 313 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 743 229,13	1 743 229,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 546 350,00	1 546 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 470 000,00	1 470 000,00	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:			
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 444,50	1 652 444,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 668,00	1 563 668,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 668,00	1 650 668,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 668,00	1 313 668,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 229,13	1 743 229,13	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 350,00	1 546 350,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	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: 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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 727 583,13	0,00	1 239 362,84	1 297 586,66
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 163 915,13	0,00	6 713 668,00	6 713 668,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 513 247,13	0,00	6 860 595,66	6 860 595,66
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 199 579,13	0,00	2 889 908,00	2 889 908,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 456 350,00	0,00	3 629 647,00	3 629 647,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 910 000,00	0,00	3 855 671,00	3 855 671,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 470 000,00	0,00	4 227 678,00	4 227 678,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 354 521,00	4 354 521,00

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
2024	5,09%	3,60%	4,32%	11,94%	9,80%	TAK	TAK
2025	5,11%	17,26%	x	5,74%	3,60%	TAK	NIE
2026	5,00%	17,06%	x	11,14%	10,53%	TAK	TAK
2027	4,05%	7,64%	x	8,86%	8,26%	TAK	TAK
2028	4,64%	8,77%	x	8,48%	7,87%	TAK	TAK
2029	3,88%	8,80%	x	9,14%	8,53%	TAK	TAK
2030	3,37%	9,14%	x	8,98%	8,38%	TAK	TAK
2031	3,16%	8,99%	x	10,32%	10,32%	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 3-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
2024	1 339 301,41	1 275 594,11	1 135 518,01	418 749,38	418 749,38	381 916,83	1 117 334,37	1 056 620,20	932 456,75
2025	81 699,74	81 699,74	72 173,80	207 220,01	207 220,01	174 064,10	444 311,97	220 246,00	194 996,13
2026	58 488,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 572,69	89 681,54	80 238,93
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 382,87	0,00	0,00
2028	38 992,36	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

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
2024	281 920,00	281 920,00	208 362,85	24 923 244,05	1 139 661,67	23 783 582,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 678 632,00	268 632,00	209 855,57	10 630 793,70	307 269,97	10 323 523,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 290 000,00	0,00	0,00	3 984 005,16	199 005,16	3 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 382,87	7 382,87	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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	
2024	1 652 444,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 545 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 542 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	545 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	495 469,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	297 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

kwoty w zł

z dnia 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 401 792,48	24 923 244,05	10 630 793,70	3 984 005,16	7 382,87	28 383 891,07
1.a	- wydatki bieżące				1 806 080,40	1 139 661,67	307 269,97	199 005,16	7 382,87	1 624 269,67
1.b	- wydatki majątkowe				53 595 712,08	23 783 582,38	10 323 523,73	3 785 000,00	0,00	26 759 621,40
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				6 745 259,40	1 319 054,37	1 920 901,97	3 393 891,16	7 382,87	6 612 180,37
1.1.1	- wydatki bieżące				1 574 907,40	1 117 334,37	242 269,97	103 891,16	7 382,87	1 441 828,37
1.1.1.1	Śląskie Przywracamy błękit - Kompleksowa realizacja Programu Ochrony powietrza dla województwa śląskiego	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2027	205 224,40	60 714,17	22 023,97	11 074,36	7 382,87	72 145,37
1.1.1.2	Wznowienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Mszana - Cel: Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jak i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty oraz niwelowania zaistniałego wysokiego ryzyka bezpieczeństwa informacji	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	132 200,40	113 996,40	18 204,00	0,00	0,00	132 200,40
1.1.1.3	Różni, ale równi - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym uczniów Szkoły Podstawowej im. św. Kazimierza w Mszanie - Cel: wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. KAZIMIERZA W MSZANIE	2024	2026	556 699,75	434 283,35	83 626,00	38 790,40	0,00	556 699,75
1.1.1.4	Szkoła odpowiadająca potrzebom - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym uczniów Szkoły Podstawowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Połomi - Cel: wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI	2024	2026	680 782,85	508 340,45	118 416,00	54 026,40	0,00	680 782,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 170 352,00	201 720,00	1 678 632,00	3 290 000,00	0,00	5 170 352,00
1.1.2.1	Wznowienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Mszana - Cel: Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jak i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty oraz niwelowania zaistniałego wysokiego ryzyka bezpieczeństwa informacji	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	470 352,00	201 720,00	268 632,00	0,00	0,00	470 352,00
1.1.2.2	Kompleksowe działania w celu poprawy efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminach Godów i Mszana - Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Mszanie	2025	2026	4 700 000,00	0,00	1 410 000,00	3 290 000,00	0,00	4 700 000,00
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				48 656 533,08	23 604 189,68	8 709 891,73	590 114,00	0,00	21 771 710,70
1.3.1	- wydatki bieżące				231 173,00	22 327,30	65 000,00	95 114,00	0,00	182 441,30
1.3.1.1	W gogołowskich ogrodach w Mszanie w ramach programu Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn.: "Zielona przestrzeń" - Cel: utworzenie na terenie Gminy Mszana terenu zielonego	SZKOŁA PODSTAWOWA W GOGOŁOWEJ	2023	2024	60 070,00	11 338,30	0,00	0,00	0,00	11 338,30

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - składka dla związku - Cel: udzielenie grantów na zakup, dostawę i montaż instalacji OZE	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2026	41 103,00	10 989,00	0,00	30 114,00	0,00	41 103,00
1.3.1.3	Plan ogólny Gminy Mszana - Cel: poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2026	130 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	130 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 425 360,08	23 581 862,38	8 644 891,73	495 000,00	0,00	21 589 269,40
1.3.2.1	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego " Budowy Drogi Głównej Południowej" na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie - cel: poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego	Urząd Gminy w Mszanie	2014	2024	221 450,53	91 253,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja centrum Gogołowej - Cel: Zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych	Urząd Gminy w Mszanie	2020	2024	10 394 360,72	6 374 396,68	0,00	0,00	0,00	6 374 396,68
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 5021S ul. 1 Maja w Mszanie w formie zaprojektuj i wybuduj - cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2021	2026	2 595 000,00	400 000,00	1 700 000,00	495 000,00	0,00	2 595 000,00
1.3.2.4	Remont ciągu komunikacyjnego dróg gminnych w sołectwie Mszana - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2024	5 073 800,00	2 452 239,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Połomi wraz z remontem - Cel: Poprawa bezpieczeństwa i stworzenie lepszych warunków do rozwoju i nauki dzieci przedszkolnych i szkolnych oraz zwiększenie efektywności energetycznej.	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2024	8 764 705,88	3 484 899,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu centrum wsi w celu poprawy dostępności do infrastruktury społecznej - Cel: Poprawa dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2024	5 799 845,90	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla zadania inwestycyjnego "Budowa drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie - Cel: poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	54 092,75	0,00	54 092,75	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Mickiewicza w Mszanie - Cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	3 200 944,00	1 700 944,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 200 944,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Folwark w Połomi - Cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	5 330 807,00	2 830 807,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 330 807,00
1.3.2.10	Modernizacja infrastruktury sportowej w centrum sołectwa Połomia - Cel: Modernizacja infrastruktury sportowej zlokalizowanej obok budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Połomi	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	2 279 998,98	1 150 000,00	1 129 998,98	0,00	0,00	2 279 998,98
1.3.2.11	Aktywizacja życia społecznego i poprawa stanu zdrowia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury sportowej sołectwa Gogołowa - Cel: Poprawa infrastruktury sportowej oraz przebudowa miejsc parkingowych	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2024	2 877 231,58	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 930 ul. Wolności w Połomi - Cel. Poprawa bezpieczeństwa przy drodze wojewódzkiej Nr 930	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.13	Renowacja budynku starej plebani z roku 1811. - Cel: Ochrona dziedzictwa kulturowego oraz poprawa poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	1 033 122,74	47 322,74	960 800,00	0,00	0,00	1 008 122,74

**OBJAŚNIENIA
ZMIAN WPROWADZONYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MSZANA**

Wprowadza się następujące zmiany w uchwale nr LX/403/2023 Rady Gminy Mszana z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2024-2031

- I. W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie gminy zachodzi konieczność aktualizacji informacji zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana. Dostosowano **załącznik Nr 1** – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mszana na lata 2024 - 2031.

Doprowadzono do zgodności planu dochodów, wydatków oraz wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy.

1. Zwiększa się planowane dochody do kwoty 70.500.075,35 zł, w tym:

- a) dochody bieżące 48.944.415,27 zł,
- b) dochody majątkowe 21.555.660,08 zł,

2. Zwiększa się planowane wydatki do kwoty 75.205.854,67 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące 47.705.052,43 zł,
- b) wydatki majątkowe 27.500.802,24 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków dotyczą dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie jak również na realizację własnych zadań bieżących gminy oraz środków na dodatkowe zadania oświatowe z Funduszu Pomocy. Zmiany w planie wydatków wprowadzone są na podstawie wniosków od kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz kierowników referatów urzędu gminy.

- II. W związku ze zmianami dotyczącymi kwoty wydatków przedsięwzięć wieloletnich

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 – 2027” wprowadza się następujące zmiany:

1. W zakresie wydatków majątkowych na programy i projekty lub zadania pozostałe:

– **Przedsięwzięcie pn. „Renowacja budynku starej plebani z roku 1811”**

Zadanie współfinansowane jest w ramach środków z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Odbudowy Zabytków. Realizacja inwestycji to zakres prac konserwatorsko-remontowych polegających na renowacji gzymsu międzykondygnacyjnego, skucie głuchych tynków, wzmocnienie strukturalne murów ceglanych, wzmocnienie podłoża pod tynki, w miejscu spękań wykonie zbrojenia muru spiralnymi prętami ze stali nierdzewnej, ponowne nałożenie nowych tynków konserwatorskich, wymiana balustrad, wykonanie drenów francuskich na dole i na górze, demontaż chodnika i ponowny montaż.

W związku z otwarciem ofert w postępowaniu przetargowym na realizację zadania, gdzie najniższa oferta przekracza o 20.122,74 zł kwotę zarezerwowaną na ten cel w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz chcąc zabezpieczyć koszty nadzoru inwestorskiego w kwocie 25.000,00 zł i koszty tablicy informacyjnej w wysokości 3.000,00 zł należy zwiększyć nakłady finansowe w wysokości 48.122,74 zł.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 1.033.122,74 zł, limit na 2024 r. wynosi 47.322,74 zł, limit na 2025 r. wynosi 960.800,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1.008.122,74 zł.