

**Projekt**

z dnia 12 grudnia 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.1465 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 2024 r. poz. 1530 tj.) 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 <sup>1)</sup>

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 <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	64 452 728,01	51 547 812,24	11 717 448,00	78 188,00	14 774 969,00	7 485 016,39	17 492 190,85	8 567 485,00	12 904 915,77	305 050,00	12 599 865,77	
2025	58 699 358,80	49 268 033,00	12 513 354,00	83 317,00	13 990 608,00	4 692 382,00	17 988 372,00	9 147 128,00	9 431 325,80	0,00	9 431 325,80	
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	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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	68 493 297,16	50 619 150,11	27 992 578,63	0,00	0,00	497 366,00	0,00	0,00	0,00	17 874 147,05	17 874 147,05	937 697,88
2025	58 135 690,80	41 527 365,00	28 125 976,53	0,00	0,00	662 409,00	0,00	0,00	0,00	16 608 325,80	16 608 325,80	1 700 000,00
2026	49 251 882,00	41 781 769,00	28 407 236,29	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	28 691 308,65	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	28 978 221,73	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	29 268 003,94	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	29 560 683,97	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	29 856 290,80	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 040 569,15	0,00	6 693 013,65	6 300 000,00	4 040 569,15	334 789,83	0,00	58 223,82	0,00
2025	563 668,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	2 652 444,50	2 652 444,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	563 668,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	9 727 583,13	0,00	928 662,13	1 321 675,78	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 163 915,13	0,00	7 740 668,00	7 740 668,00	
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	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,15%	2,74%	3,43%	11,94%	9,80%	TAK	TAK
2025	2,75%	19,16%	x	5,44%	3,31%	TAK	TAK
2026	5,00%	17,06%	x	11,29%	10,68%	TAK	TAK
2027	4,05%	7,64%	x	9,01%	8,41%	TAK	TAK
2028	4,64%	8,77%	x	8,62%	8,02%	TAK	TAK
2029	3,88%	8,80%	x	9,29%	8,68%	TAK	TAK
2030	3,37%	9,14%	x	9,13%	8,53%	TAK	TAK
2031	3,16%	8,99%	x	10,47%	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 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	1 374 673,41	1 310 966,11	1 168 499,90	468 005,07	468 005,07	423 073,83	1 152 706,37	1 091 992,20	965 438,64
2025	81 699,74	81 699,74	72 173,80	207 220,01	207 220,01	174 064,10	1 843 190,72	220 246,00	194 996,13
2026	58 488,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 669,96	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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	281 920,00	281 920,00	208 362,85	17 562 023,05	1 175 555,85	16 386 467,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 893 815,65	268 632,00	209 855,57	17 654 423,90	1 908 190,72	15 746 233,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 290 000,00	0,00	0,00	4 197 580,11	412 580,11	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	2 652 444,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 .....

kwoty w zł

Rady Gminy Mszana

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia ..... 2024 r.				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 277 776,63	17 562 023,05	17 654 423,90	4 197 580,11	7 382,87	28 259 875,22
1.a	- wydatki bieżące				3 656 470,28	1 175 555,85	1 908 190,72	412 580,11	7 382,87	3 474 659,55
1.b	- wydatki majątkowe				51 621 306,35	16 386 467,20	15 746 233,18	3 785 000,00	0,00	24 785 215,67
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:				8 811 514,60	1 354 426,37	3 737 006,37	3 608 669,96	7 382,87	8 678 435,57
1.1.1	- wydatki bieżące				3 425 978,95	1 152 706,37	1 843 190,72	318 669,96	7 382,87	3 292 899,92
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
1.1.1.5	Przedszkolaki to mądre dzieciaki - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Gogołowej - Cel: wsparcie edukacyjne przedszkolaków	SZKOŁA PODSTAWOWA W GOGOŁOWEJ	2024	2026	397 051,37	4 500,00	358 688,57	33 862,80	0,00	397 051,37
1.1.1.6	Mały Przedszkolak - Wielki Człowiek- wsparcie edukacyjne przedszkolaków w Przedszkolu w Połomi - Cel: Wsparcie edukacyjne przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycielki	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI	2024	2026	687 067,58	16 211,00	576 954,58	93 902,00	0,00	687 067,58
1.1.1.7	Od zabawy do nauki - wsparcie edukacyjne dzieci z Przedszkola wesoły Dzwoneczek w Mszanie - Cel: wsparcie edukacyjne przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli	PRZEDSZKOLE "WESOŁY DZWONECZEK" W MSZANIE	2024	2026	766 952,60	14 661,00	665 277,60	87 014,00	0,00	766 952,60
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 385 535,65	201 720,00	1 893 815,65	3 290 000,00	0,00	5 385 535,65
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

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						
1.1.2.3	Przedszkolaki to mądre dzieciaki - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Gogołowej - Cel: wsparcie edukacyjne przedszkolaków	SZKOŁA PODSTAWOWA W GOGOŁOWEJ	2024	2026	55 683,65	0,00	55 683,65	0,00	0,00	55 683,65
1.1.2.4	Mały Przedszkolak - Wielki Człowiek- wsparcie edukacyjne przedszkolaków w Przedszkolu w Połomi - Cel: Wsparcie edukacyjne przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI	2024	2026	159 500,00	0,00	159 500,00	0,00	0,00	159 500,00
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				46 466 262,03	16 207 596,68	13 917 417,53	588 910,15	0,00	19 581 439,65
1.3.1	- wydatki bieżące				230 491,33	22 849,48	65 000,00	93 910,15	0,00	181 759,63
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
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	40 421,33	11 511,18	0,00	28 910,15	0,00	40 421,33
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				46 235 770,70	16 184 747,20	13 852 417,53	495 000,00	0,00	19 399 680,02
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	2025	221 450,53	83 197,88	8 055,27	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	2025	10 524 360,72	4 004 396,68	2 500 000,00	0,00	0,00	6 504 396,68
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	2 008 294,27	144 453,70	1 863 840,57	0,00	0,00	2 008 294,27

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Folwark w Połomi - Cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	3 763 867,35	255 237,39	3 508 629,96	0,00	0,00	3 763 867,35
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	250 000,00	2 029 998,98	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
1.3.2.14	Renowacja elementów budynku starej szkoły z roku 1878 znajdującego się w ścisłej strefie zabytkowych obiektów sakralnych - Cel: Ochrona dziedzictwa kulturowego oraz poprawa poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	440 000,00	13 000,00	427 000,00	0,00	0,00	440 000,00

**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, rozchodów oraz wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy.

1. Zmniejsza się planowane dochody do kwoty 64.452.728,01 zł, w tym:

- a) dochody bieżące 51.547.812,24 zł,
- b) dochody majątkowe 12.904.915,77 zł,

2. Zmniejsza się planowane wydatki do kwoty 68.493.297,16 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące 50.619.150,11 zł,
- b) wydatki majątkowe 17.874.147,05 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków dotyczą między innymi zmniejszenia środków z tytułu promesy z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Odbudowy Zabytków oraz wprowadzenia dodatkowych dochodów z wpływów za korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci z innych gmin, oraz dochodów dotyczących dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy.

Wprowadzone zmiany do budżetu spowodowały zmniejszenie różnicy między dochodami i wydatkami budżetu. Deficyt budżetu Gminy wynosi 4.040.569,15 zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy są przychody pochodzące z kredytu w wysokości 4.040.569,15 zł.

- 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 bieżących na programy i projekty lub zadania pozostałe:

- **Przedsięwzięcie pn. "Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej Nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie"**

Zadanie realizowane w ramach porozumienia pomiędzy Miastem Rydułtowy, Miastem Pszów, Miastem Wodzisław Śl., Gminą Godów, Gminą Mszana i Powiatem Wodzisławskim. Celem jest poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego.

W związku z przesunięciem części kosztów zadania wobec niedostarczenia przez wykonawcę decyzji środowiskowej, płatność przez Gminę Mszana w wysokości 8.055,27 zł musi zostać przeniesiona na 2025 rok.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 221.450,53 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia w 2024 roku wynosi 83.197,88 zł. Limit wydatków w 2025 wynosi 8.055,27 zł.

- **Przedsięwzięcie pn."Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Mickiewicza w Mszanie".**

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Na podstawie zakresu wykonanych robót należy stwierdzić, iż w 2024 r. nie zostanie dokonana płatność ze środków w ramach promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład. W związku z powyższym dokonuje się zmiany limitów wydatków o kwotę 1.556.490,30 zł w latach 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.008.294,27 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia w 2024 roku wynosi 144.453,70 zł, limit wydatków w 2025 roku wynosi 1.863.840,57 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. " Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Folwark w Połomi".**

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Na podstawie zakresu wykonanych robót należy stwierdzić, iż w 2024 r. nie zostanie dokonana płatność ze środków w ramach promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład. W związku z powyższym dokonuje się zmiany limitów wydatków o kwotę 2.575.569,61 zł w latach 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.763.867,35 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia w 2024 roku wynosi 255.237,39 zł, limit wydatków w 2025 roku wynosi 3.508.629,96 zł.

– **Przedsięwzięcie pn.”Modernizacja infrastruktury sportowej w centrum sołectwa Połomia”.**

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Na podstawie zakresu wykonanych robót należy stwierdzić, iż w 2024 r. nie zostanie dokonana płatność ze środków w ramach promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład. W związku z powyższym dokonuje się zmiany limitów wydatków o kwotę 900.000,00 zł w latach 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.279.998,98 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia w 2024 roku wynosi 250.000,00 zł, limit wydatków w 2025 roku wynosi 2.029.998,98 zł.