

Mszana, dnia 02.12.2019 r.

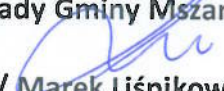
Radni Rady Gminy Mszana

Na podst. art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 506) zwołuję sesję zwyczajną Rady Gminy Mszana w dniu **16 grudnia 2019 r. o godz. 14.30** w sali posiedzeń Urzędu Gminy w Mszanie.

Porządek obrad:

1. Otwarcie sesji.
2. Sprawdzenie listy obecności i stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przedstawienie porządku obrad.
4. Przyjęcie protokołu z sesji nr XIV/2019 Rady Gminy Mszana z dnia 28 listopada 2019 r.
5. Interpelacje.
6. Sprawozdania z prac Komisji.
7. Podjęcie uchwał w sprawie:
 - a/ Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027;
 - b/ budżetu Gminy Mszana na 2020 rok;
 - c/ zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 – 2026;
 - d/ zmiany budżetu Gminy Mszana na 2019 rok;
 - e/ wydatków budżetowych, których realizowane planowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2019 r.;
 - f/ przekazania środków finansowych dla Policji;
 - g/ zamiaru likwidacji Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej;
 - h/ określenia kryteriów branych pod uwagę na drugim etapie postępowania rekrutacyjnego do przedszkoli publicznych i oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Mszana oraz określenia dokumentów niezbędnych do potwierdzenia tych kryteriów;
 - i/ planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2020 r.;
 - j/ planu pracy Rady Gminy Mszana na 2020 r.
8. Rozpatrzenie petycji.
9. Sprawozdanie Wójta Gminy z działalności w okresie międzysesyjnym.
10. Wolne głosy i wnioski.
11. Zakończenie obrad.

**Przewodniczący
Rady Gminy Mszana**


/-/ Marek Liśnikowski

Na podstawie art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2019.506) niniejsze zawiadomienie służy do przedłożenia w zakładzie pracy celem urlopowania.

Projekt

z dnia 2 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz.506 z późn. zm) 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019 r. poz. 1903)

**Rada Gminy
uchwała:**

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mszana na lata 2020 – 2027 w tym prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy 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 do wysokości 10.000.000,00 zł na okres do lat czterech.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych.

4. Upoważnić Wójta Gminy do 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/31/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 - 2026 wraz ze zmianami, z dniem 31 grudnia 2019 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Radca Prawny
Adam Grab
KT 5414

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 16 grudnia 2019 r.									
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	I	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
2020	40 854 115,41	40 854 115,41	8 309 777,00	50 000,00	7 116 611,00	12 893 406,00	12 484 321,41	6 023 295,00	0,00	0,00	0,00
2021	42 998 502,95	42 898 502,95	8 392 875,00	50 000,00	7 258 943,00	13 253 119,18	13 943 565,77	6 143 761,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	44 325 134,47	43 718 534,47	8 476 804,00	50 000,00	7 404 122,00	13 650 712,76	14 136 895,71	6 205 199,00	606 600,00	100 000,00	506 600,00
2023	43 836 127,00	43 736 127,00	8 561 572,00	50 000,00	7 552 204,00	13 923 727,02	13 648 623,98	6 267 251,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	44 373 488,00	44 273 488,00	8 647 188,00	50 000,00	7 703 248,00	14 202 201,56	13 670 850,44	6 329 924,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	45 260 194,64	45 260 194,64	8 733 660,00	50 000,00	7 857 313,00	14 486 245,59	13 773 619,23	6 393 223,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 538 347,87	45 538 347,87	8 820 997,00	50 000,00	8 014 459,00	14 775 970,50	13 876 921,37	6 457 155,00	0,00	0,00	0,00
2027	46 185 642,16	46 185 642,16	8 909 206,97	50 000,00	8 173 947,00	15 071 489,91	13 980 998,28	6 521 080,83	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, 1622 i 1549), 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:		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	wydatki na obsługę długu ^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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	48 470 931,89	39 638 869,07	16 445 847,22	0,00	0,00	171 150,00	0,00	0,00	8 832 062,82	0,00	0,00
2021	42 098 502,95	39 120 608,47	16 610 306,00	0,00	0,00	136 230,00	0,00	0,00	2 977 894,48	0,00	0,00
2022	42 808 467,47	39 308 467,47	16 776 409,00	0,00	0,00	114 720,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2023	42 319 460,00	39 319 460,00	16 944 173,00	0,00	0,00	93 210,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2024	42 756 822,00	39 756 822,00	17 113 615,00	0,00	0,00	71 700,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2025	44 260 194,64	41 260 194,64	17 284 751,00	0,00	0,00	47 800,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2026	44 538 347,87	41 538 347,87	17 457 599,00	0,00	0,00	23 900,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2027	46 185 642,16	42 185 642,16	17 632 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	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
2020	-7 616 816,48	0,00	7 916 816,48	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	6 066 816,48	5 766 816,48
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 616 666,00	1 616 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 666,00	1 616 666,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 550 000,00	0,00	1 215 246,34	7 282 062,82
2021	x	x	x	x	0,00	6 650 000,00	0,00	3 777 894,48	3 777 894,48
2022	x	x	x	x	0,00	5 133 333,00	0,00	4 410 067,00	4 410 067,00
2023	x	x	x	x	0,00	3 616 666,00	0,00	4 416 667,00	4 416 667,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	4 516 666,00	4 516 666,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	1,69%	5,69%	5,08%	20,23%	10,89%	TAK	TAK
2021	3,50%	13,20%	13,08%	13,46%	4,12%	TAK	TAK
2022	5,43%	15,05%	15,00%	15,39%	6,05%	TAK	TAK
2023	5,40%	15,13%	15,15%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2024	5,61%	15,26%	15,35%	14,41%	14,41%	TAK	TAK
2025	3,40%	13,15%	x	15,17%	15,17%	TAK	TAK
2026	3,33%	13,08%	x	15,12%	11,07%	TAK	TAK
2027	0,00%	12,86%	x	12,94%	12,94%	TAK	TAK

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	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	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					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
2020	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 362,30	205 747,94	163 825,95
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 208,14	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	506 600,00	506 600,00	506 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
2020	118 105,62	118 105,62	100 389,78	6 725 916,12	290 362,30	6 435 553,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	477 894,38	477 894,38	406 210,22	3 153 102,52	175 208,14	2 977 894,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			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	w tym:			
						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
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^x - 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

kwoty w zł

Rady Gminy Mszana

z dnia 16 grudnia 2019 r.

Rady Gminy Mszana										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 16 grudnia 2019 r.			Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do		Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022		
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 085 503,84	6 725 916,12	3 153 102,52	3 500 000,00	0,00	13 379 018,64
1.a	- wydatki bieżące				1 066 636,56	290 362,30	175 208,14	0,00	0,00	465 570,44
1.b	- wydatki majątkowe				13 018 867,28	6 435 553,82	2 977 894,38	3 500 000,00	0,00	12 913 448,20
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 337 636,56	328 467,92	488 102,52	0,00	0,00	816 570,44
1.1.1	- wydatki bieżące				741 636,56	210 362,30	10 208,14	0,00	0,00	220 570,44
1.1.1.5	Razem w działaniu na rzecz przedszkolaków z Mszany - efekt synergii dzięki zintegrowaniu działań na rzecz wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - Cel: Zwiększenie dostępu do wysokości jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego	Gminne Przedszkole	2019	2020	379 628,48	148 932,14	0,00	0,00	0,00	148 932,14
1.1.1.6	Gminy z dobrą energią - wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - Wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych	Urząd Gminy Mszana	2019	2020	76 746,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Edukacja najwyższych lotów- wsparcie uczniów SP w Polomi - cel: Poprawa jakości edukacji ogólnej w SP w Polomi	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Polomi	2019	2021	285 261,76	61 430,16	10 208,14	0,00	0,00	71 638,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				596 000,00	118 105,62	477 894,38	0,00	0,00	596 000,00
1.1.2.1	Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła(rekuperacja) w krytej pływalni w Polomi (RIT) - cel: Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Mszana	2020	2021	596 000,00	118 105,62	477 894,38	0,00	0,00	596 000,00
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				12 747 867,28	6 397 448,20	2 665 000,00	3 500 000,00	0,00	12 562 448,20
1.3.1	- wydatki bieżące				325 000,00	80 000,00	165 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.1.1	Plany Zagospodarowania Przestrzennego - cel: poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy	Urząd Gminy Mszana	2018	2021	325 000,00	80 000,00	165 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 422 867,28	6 317 448,20	2 500 000,00	3 500 000,00	0,00	12 317 448,20
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 Mszana	2014	2020	275 543,28	170 124,20	0,00	0,00	0,00	170 124,20
1.3.2.3	Rewitalizacja centrum Gogołowej - Cel: Zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych	Urząd Gminy Mszana	2019	2022	7 000 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.4	Skanalizowanie części terenu gminy ciężącej do zlewni P2.1 w Świerkianach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Polomi - -cel: poprawa warunków życia mieszkańców ul. Wolności i Granice w Polomi	Urząd Gminy Mszana	2019	2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa drogi publicznej gminnej nr 633103S ul. Szkolnej w Połomi - od wiadukty nad A1 do ul. Centralnej - cel: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy Mszana	2019	2020	3 647 324,00	3 647 324,00	0,00	0,00	0,00	3 647 324,00

Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mszana (zwana dalej WPF) została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 232 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm). WPF jest zgodny ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019 r. poz. 1903)

Celem tego dokumentu jest możliwość kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Gminy, w tym przepływów finansowych w obszarze działalności operacyjnej i majątkowej. Dokument ten daje możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla rozwoju. Jest źródłem informacji dla instytucji finansowych, organów nadzoru, mieszkańców oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych na temat zdolności Gminy do generowania nadwyżki operacyjnej, spłaty zadłużenia oraz możliwości inwestycyjnych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Mszana za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych. Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 upf, zostały określone do 2023 r.

W objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawione są założenia do przyjętych wartości po stronie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów z uwzględnieniem zaciągniętego długu. W WPF przedstawiono prognozę kwoty długu oraz szczegółowo opisano relację wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie corocznie nowelizowana, przyjęto założenie, że dochody i wydatki w latach 2021-2027 indeksowane będą w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych, związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji.

Projekt WPF został opracowany w formie uchwały Rady Gminy posiadającej 3 załączniki:

- Załącznik Nr 1 – zawiera podstawowe dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym źródła finansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki budżetu w latach 2020 - 2027
- Załącznik Nr 2 – zawiera zestawienie zbiorcze limitów wydatków budżetu na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 2 pkt 1 upf.
- Załącznik Nr 3 – zawiera objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027

Dla roku 2020 przyjęto wielkości określone w projekcie budżetu Gminy na 2020 rok. Wartości przyjęte w WPF i w projekcie budżetu na 2020 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy (art.229 upf.)

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłatą długu opierają się na przewidywaniach, co do przyszłych warunków działania gminy, a nie informacjach pewnych. Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, zależne od decyzji organów gminy. Do tej grupy przede wszystkim zaliczyć należy politykę finansową w tym podatkową prowadzoną przez daną jednostkę samorządu terytorialnego
- czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów gminy, np. zmiany uregulowań prawnych, wahania poziomu inflacji i PKB.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Wprowadzono planowane kwoty części subwencji ogólnej, planowanych wpłat do budżetu państwa, szacowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacji z budżetu państwa na podstawie otrzymanych pism odpowiednio od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju oraz Wojewody Śląskiego. Dochody bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2019 r., dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok przyjęto z uwzględnieniem wzrostu stawek o średnio 1,8 %. W prognozie na 2020 rok i lata następne wzięto fakt, iż w trakcie każdego roku następuje wyższe zapotrzebowanie zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone. Złożone są oraz planuje się składać wnioski o dofinansowanie środków europejskich a także pozyskiwać inne środki z zewnątrz. W 2020 r. nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków kierowano się zasadami analizowania danych z lat poprzednich, oraz sytuacji finansowej i tendencji gospodarczych w roku bieżącym.

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji. Wobec tego, w oparciu o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, w trakcie przygotowywania WPF,

przyjęto iż inflacja będzie się kształtowała na poziomie 2,3 % w 2018 i powinna przyspieszać do 2,5%:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022
inflacja	2,3%	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Gmina nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Dla roku 2020 przyjęto wielkości określone w projekcie uchwały budżetowej Gminy Mszana na 2020 rok. W kolejnych latach przyjęto zasady, o których mowa poniżej.

I. Dochody:

Prognozę dochodów do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto zwiększenia wartości dochodów w procentach zbliżonych do wskaźników makroekonomicznych. W przypadku Gminy Mszana w strukturze dochodów zdecydowanie dominują dochody o charakterze bieżącym.

W prognozowanych latach pozycjami w strukturze dochodów są poniższe źródła, dla których przyjęto następujące założenia:

– dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) przyjęto na podstawie prognozowanych kwot wynikających z informacji Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Dochody z tego źródła zdeterminowane są w głównej mierze przekształceniami w podmiocie górniczym, które mają diametralny wpływ na wartość przekazywanych zaliczek na podatek dochodowy do urzędu skarbowego, a tym samym na wykonanie dochodów Gminy z tego tytułu. Od roku 2020 zaplanowano niewielkie zwiększenie w związku ze wzrostem liczby mieszkańców oraz ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia. Przyjęta wartość wzrostu jest niższa aniżeli średnia dotychczasowa zmian w wysokości tych wpływów, ze względu na wprowadzenie przez rząd ulg podatkowych takich jak obniżenie stawki PIT z 18 na 17 procent, podwyższenie kosztów uzyskania przychodów oraz zwolnienia z podatku PIT osób do 26 roku życia.

– wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT): Wpływy z tego tytułu nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie gminy. Od 2020 roku utrzymane zostały na stałym poziomie z 2019 roku w wysokości 50.000,00 zł.

– subwencja oświatowa: Na 2020 rok kwota została zaplanowana zgodnie z informacją Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Od 2021 roku założono 2 % zwiększenia w stosunku do poprzedniego roku ze względu na wzrost wynikający z różnicy uczniów objętych edukacją szkolną.

– dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: na rok 2020 przyjęto dotacje na podstawie informacji od Wojewody Śląskiego. W kwocie dotacji dla przedszkoli uwzględniono kwoty roczne dotacji wynikające z przepisów ustawowych, wyłączając dzieci sześcioletnie, na które gmina otrzymuje subwencję. W latach 2021-2022 założono wzrost tych dochodów na poziomie 3% w latach następnych 2% w stosunku do poprzedniego roku. Jeśli chodzi o środki i dotacje otrzymane na projekty „miękkie” w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa w 2020 roku zaplanowano wpływy w wysokości 26.300,00 zł.

– pozostałe dochody bieżące w tym z podatku od nieruchomości: w ramach tych dochodów planuje się wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy z opłaty eksploatacyjnej, dochody z najmu, dzierżawy i związane z tym zwroty kosztów za media, dochody z odsetek, wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku PIT i składek ZUS, wpłaty za usługi na rzecz osób korzystających z wyżywienia, zwroty z tytułu uczęszczania dzieci z innym gmin do przedszkoli, wpływy z dochodów o charakterze jednorazowym, itp.

Wpływy z podatku od nieruchomości zostały przyjęte o średnio 1,8 % wzrostu od stawek z 2019 r. W 2021 przyjęto wzrost o 2% a w latach następnych przyjęto wzrost o 1% w stosunku do poprzedniego roku. Ma to związek z zwiększeniem powierzchni budynków, gruntów przeznaczonych pod działalność gospodarczą, budową nowych zakładów, ciągłym wzrostem przedsiębiorstw. Stawki z podatku od nieruchomości, obowiązujące na terenie gminy są niższe od stawek maksymalnych określonych na 2020 r. W podatku rolnym i leśnym uwzględniono wzrost o wskaźnik inflacji. Prognozując na 2020 r. wpływ z podatku od środków transportu przyjęto wzrost o 1,8% w stosunku do 2019 r.

– dochodów majątkowych w 2020 roku nie wprowadzono do budżetu. W latach 2021-2024 ze sprzedaży majątku przyjęto kwotę 100.000,00 zł – (średnia uzyskana z dochodów ze sprzedaży za lata 2015-2018 wynosi 91.407,71 zł). W przypadku sprzedaży działek w 2020 r. dokonane zostaną stosowne korekty w planie dochodów.

– planowane dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje mają związek z przedsięwzięciami zapisanymi w załączniku.

W ramach dochodów majątkowych w 2022 roku założono wpływy w związku z dofinansowania do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej:

1. Przedsięwzięcie pn: „Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła (rekuperacja) w krytej pływalni w Polomi (RIT) w kwocie 506.600,00 zł

W przypadku podpisania z instytucjami Unii Europejskiej nowych umów o dofinansowanie (lub po otrzymaniu zawiadomień o przyznaniu dofinansowania) prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Zgodnie z przepisami w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpił podział prognozowanych dochodów na:

- dochody bieżące w planowanej kwocie 40 854 115,41 zł, co stanowi 100,00 % ogółem dochodów,
- dochody majątkowe w planowanej kwocie 0,00 zł.

W strukturze projektowanych dochodów budżetu gminy na 2020 rok:

- dochody własne stanowią – 30,68 %,
- dotacje celowe – 31,56 %,
- subwencja ogólna (część oświatowa) – 17,42 %,
- udziały gmin w PIT – 20,34 %

II. Wydatki:

Prognozując wydatki bieżące kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez gminę usług na rzecz mieszkańców, zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych oraz urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez gminę. Wydatki do WPF opracowano względem planu na 2019 i jego przewidywanego wykonania oraz projektu w zakresie wydatków objętych planem na 2020 rok. Przedsięwzięcia wieloletnie zostały sporządzone między innymi w oparciu o planowane umowy na realizację projektów z udziałem środków unijnych. W najbliższych latach planuje się także nakłady na inwestycje drogowe. Jest konieczność remontów dotychczasowych dróg oraz budowy nowej infrastruktury drogowej spełniającej oczekiwania mieszkańców.

Planowane wydatki ogółem na 2020 r. zamykają się kwotą 48.470.931,89 zł w tym:

- wydatki bieżące stanowią kwotę 39.638.869,07 zł, co stanowi 81,78 % planowanych wydatków,
- wydatki majątkowe stanowią kwotę 8.832.062,82 zł, co stanowi 18,22 % planowanych wydatków ogółem.

Planowanie po stronie wydatków zakłada racjonalizowanie wydatków bieżących i zwiększenie dyscypliny budżetowej między innymi poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek oraz obligacji. W przypadku umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy należy stwierdzić, że są to koszty związane z bieżącym prowadzeniem działalności tj. energia, woda, gaz, odbiór ścieków i odpadów, opłaty za telefony. Ich wysokość kształtuje się w zależności od pomiarów liczników lub innych urządzeń pomiarowych. Trudno więc te nakłady realnie oszacować.

W latach prognozowanych w zakresie wydatków bieżących przyjęto następujące założenia:

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczanymi:
 - w okresie 2021-2027 uwzględniono wzrost wydatków o 1% w każdym roku,
2. Wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych

- w zakresie przedsięwzięć wieloletnich związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych - wykazano kwoty wynikające z podpisanych umów oraz planowanych inwestycji, na które są składane wnioski,
- 3. Wydatki z tytułu poręczeń gwarancji nie zaplanowano,
- 4. Obsługa długu (odsetki od pożyczek i obligacji):
 - w okresie od 2020-2026 roku zakłada się koszty odsetek od wyemitowanych obligacji, oraz koszty odsetek od planowanych do zaciągnięcia w 2020 r. preferencyjnych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
 - Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramu ich spłaty była umowa dotycząca emisji obligacji. Dla zobowiązań indywidualnie określono okres i kwoty spłaty.
- 5. Wydatki na finansowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi: rok 2020 oszacowano na podstawie kalkulacji kosztów finansowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi,
- 6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w 2020 roku z tego tytułu zabezpieczono kwotę 130.131,00 zł,
- 7. Pozostałe wydatki:
 - w okresie 2021-2027 uwzględniono kwoty mając na uwadze rozsądne i oszczędne planowanie.

Na lata 2020-2023 przyjęto limity wydatków zapewniających realizację przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Limit zobowiązań wynosi 13.379.018,64 zł, w tym:

1) limit zobowiązań wydatków bieżących:

- w 2020 r.: 290.362,30 zł,
- w 2021 r.: 175.208,14 zł,

2) limit zobowiązań wydatków majątkowych:

- w 2020 r.: 6.435.553,82 zł,
- w 2021 r.: 2.977.894,38 zł,
- w 2022 r.: 3.500.000,00 zł,
- w 2023 r.: ,00 zł.

Od 2024 r. wysokość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe będzie uzależniona od kształtującej się nadwyżki operacyjnej netto budżetu, liczonej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o wydatki związane z obsługą długu i spłatą zadłużenia. Odpowiedni poziom nadwyżki operacyjnej determinuje również możliwość regulowania zobowiązań. Wynika to z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który określa sposób liczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia.

W latach 2020-2027 prognozowana nadwyżka operacyjna osiąga następujące wartości:

- w 2020 roku: 1.215.246,34 zł,

- w 2021 roku: 3.777.894,48 zł,
- w 2022 roku: 4.410.067,00 zł,
- w 2023 roku: 4.416.667,00 zł,
- w 2024 roku: 4.516.666,00 zł,
- w 2025 roku: 4.000.000,00 zł,
- w 2026 roku: 4.000.000,00 zł,
- w 2027 roku: 4.000.000,00 zł,

Analizując prognozę nadwyżki operacyjnej można zauważyć większy wzrost od roku 2021 w stosunku do planowanej nadwyżki operacyjnej w roku 2020. Ma to związek z:

1. ograniczeniem wydatków bieżących:

- z zakończeniem w 2020 r. projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych – jest to kwota 210.362,00 zł
- zmniejszenie wydatków bieżących w placówkach oświatowych w związku z likwidacją liceum ogólnokształcącego – jest to kwota około 275.721,00 zł
- zakończenie remontów w 2020 r. w ZS Połomi i budynku Gminnego Ośrodka Sportu – 186.500,00 zł
- zmniejszenie wydatków na obsługę długu – jest to kwota 34.920,00 zł

2. wzrostem dochodów bieżących między innymi z:

- subwencji oświatowej – 142.332,00 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 83.098,00 zł
- podatku od nieruchomości – 120.466,00 zł
- wpływy z najmu nieruchomości gruntowych – 1.265.100,00 zł
- pozostałe dochody własne bieżące – około 244.150,00 zł

III. Wynik finansowy

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Oznacza to, że część bieżąca budżetu musi być co najmniej zrównoważona. Tymi zasadami kierowano się przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej. Występowanie nadwyżki operacyjnej budżetu jest pozytywnym zjawiskiem w samorządowej gospodarce finansowej. Nadwyżka operacyjna jest wielkością informującą ile środków finansowych pozostaje po pokryciu najważniejszych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem gminnych jednostek organizacyjnych. Wartość nadwyżki operacyjnej informuje jakimi środkami dysponuje Gmina, które może przeznaczyć na zadania inwestycyjne stymulujące rozwój społeczno-gospodarczy.

W całym okresie prognozowania zostaje zachowana relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Analizując prognozę podstawowych parametrów budżetowych zauważyć można, że budżet Gminy zamyka się planowanym deficytem w roku 2020 w wysokości: 7 616 816,48 zł, co stanowić będzie 18,64 % dochodów. Deficyt budżetu będzie pokryty wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz kwotą zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III Kwartały 2019 r. i planu budżetu na 2019 r. Gmina po stronie wykonania posiada wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.349.189,77 zł.

Od 2021 roku prognozuje się, że wynik budżetu Gminy stanowić będzie planowana nadwyżka budżetu. W latach 2021-2026 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę długu.

IV. Przychody

Są to operacje jednostek samorządu terytorialnego związane m.in. z pozyskaniem kredytów, pożyczek, emisją papierów wartościowych, głównie z przeznaczeniem na finansowanie deficytu. Jeżeli jednostka samorządu terytorialnego nie jest w stanie pokryć własnych niedoborów budżetowych, zgodnie z przepisami prawa, może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W prognozowanych latach, mając na uwadze obecne zadłużenie Gminy, uwzględniono w WPF-ie przychody wewnętrzne oraz przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia dwóch pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Po stronie przychodów zaplanowano kwotę 7.916.816,48 zł, na które składają się:

- pożyczki w wysokości 1.850.000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu 1.850.000,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych wysokości 6.066.816,48 zł, z których część wolnych środków przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.766.816,48 zł.

V. Rozchody

Są to środki, które jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć m.in. na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- wykup papierów wartościowych,

Splata dylgu zaplanowano na podstawie harmonogramu splat poszczególnych zobowiązań finansowych Gminy. W 2020 roku planuje się splatę w kwocie – 300.000,00 zł dotyczy wykupu obligacji.

- Zobowiązania planowane do zaciągnięcia:

Planowane do zaciągnięcia są dwie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach

1. Pożyczka w wysokości 1.350.000,00 w celu dofinansowania zadania pn: „Skanalizowane części terenu gminy ciągnącej do zlewni P2.1.w Świerklanach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi
2. Pożyczka w wysokości 500.000,00 na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska pn: „Program Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Mszana w latach 2018-2022”

W latach 2020-2026 planuje się wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku oraz splatę rat pożyczek z WFOŚiGW.

Patrząc na zestawienie rozchodów budżetu w poszczególnych latach zauważa się niską kwotę splat rat kapitałowych w 2020 roku. Wynika to z zakończonej splaty rat kredytu w Banku Spółdzielczym w Jastrzębiu-Zdroju, gdzie ostanía splata raty zaplanowana jest na grudzień 2019 r. Wykup obligacji zaplanowany jest według harmonogramu od roku 2020 w wysokości 300.000,00 zł.

VI. Kwota dylgu

Zadłużenie jednostki samorządu terytorialnego oznacza sumę nominalnej wartości środków finansowych postawionych do dyspozycji na określonych warunkach i na określony czas. Jest ono najczęściej skutkiem zobowiązań zaciągniętych w wyniku:

- pożyczek i kredytów,
- emisji samorządowych papierów wartościowych (obligacji),
- nieuregulowania zobowiązań wymagalnych,
- zapewnienia płynności finansowej,
- pokrycia planowanego deficytu budżetowego,
- realizacji zadań inwestycyjnych.

Gmina Mszana aktualnie posiada zadłużenie z tytułu emisji obligacji.

Zadłużenie gminy na 31.12.2019 roku planuje się w kwocie 6.000.000,00 zł z następujących tytułów:

- obligacje z roku 2015 – wykup do 31.12.2026 r. – 6 000 000,00

W latach następnych stan zadłużenia Gminy przedstawia się następująco:

- na koniec 2020 roku wyniesie 7 550 000,00 zł,
- na koniec 2021 roku wyniesie 6 650 000,00 zł,
- na koniec 2022 roku wyniesie 5 133 333,00 zł,
- na koniec 2023 roku wyniesie 3 616 666,00 zł,
- na koniec 2024 roku wyniesie 2 000 000,00 zł,
- na koniec 2025 roku wyniesie 1 000 000,00 zł,
- na koniec 2026 roku wyniesie 0,00 zł,
- na koniec 2027 roku wyniesie 0,00 zł.

Prognozowana kwota długu gminy w latach od 2020 r. i na kolejne lata przedstawia kolumna 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

VII. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia):

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w art. 243 wprowadziła „indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia”. Jest on liczony indywidualnie, dla każdej jednostki samorządu terytorialnego odrębnie, na dany rok budżetowy. Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z 14 grudnia 2018 o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, ustalona na lata 2020-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczanych trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, z tym że wyznaczając limit od roku 2020. Przy obliczaniu relacji stosuje się przepisy art. 243 ust. 2 pkt 1, 2 dotyczące zmniejszenia dochodów oraz pkt 3 lit. a i c dotyczące zmniejszenia wydatków. Czasokres trzech poprzednich lat, uwzględniany podczas liczenia wskaźnika, powinien zapobiec przypadkowym wahaniom związanym ze szczególnymi zdarzeniami w danym roku. Planując kwotę na obsługę długu w danym roku należy ją kontrolować, ponieważ nie może przekroczyć dopuszczalnego poziomu indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia. Kontrolować należy również poziom wydatków bieżących, gdyż ich większy wzrost (bez dodatkowych dochodów bieżących) może skutkować uszczupleniem możliwości spłaty zobowiązań i utratą płynności finansowej Gminy.

Od roku 2026 do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia poza danymi dotyczącymi konkretnego roku budżetowego, znaczenie mają wielkości uzyskane w ostatnich siedmiu latach. Dochody ze sprzedaży majątku nie będą mieć znaczenia dla wskaźnika zadłużenia.

Do obliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy. Natomiast do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Biorąc pod uwagę wielkości budżetowe za lata 2017 – 2018 i III kwartał 2019 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 Ustawy o finansach publicznych relacja dla 2020 roku wynosi 1,69 % < 20,23 %, co oznacza, że jest spełniona.

W latach następnych objętych prognozą relacja wynikająca z omawianego przepisu jest również spełniona. Wskaźnik liczony jako średnia z trzech ostatnich lat ulegnie zmianie po wstawieniu kwot z wykonania budżetu za rok 2019.

Art. 226 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadził wymóg, iż Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna. Realistyczność prognozy Gminy Mszana można odnieść do możliwości uchwycenia, weryfikacji związku z rzeczywistością na podstawie analiz z zakresu zrealizowanych budżetów z lat poprzednich, przyjętych wskaźników, uchwalonych stawek podatkowych, dokumentów, harmonogramów spłat wynikających z umów kredytowych, zawartych umów z instytucjami dysponującymi środkami unii europejskiej. Przy analizowaniu zadłużenia Gminy w latach prognozowanych zastosowano limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Im wyższy jest wynik budżetu bieżącego powiększony o dochody ze sprzedaży majątku tym większe możliwości zadłużania i inwestowania.

Załącznik Nr 2 do Uchwały zawiera Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020 – 2023

1. W zakresie wydatków bieżących i majątkowych na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 u.f.p.

- **Przedsięwzięcie pn. „Razem w działaniu na rzecz przedszkolaków z Mszany – efekt synergii dzięki zintegrowaniu działań na rzecz wysokiej jakości edukacji przedszkolnej”**

Projekt realizowany w Przedszkolu „Wesoły dzwoneczek” w Mszanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego poprzez stworzenie 15 nowych miejsc przedszkolnych realizujących zajęcia z podstawy programowej oraz realizację zajęć dodatkowych opartej na nowoczesnych metodach dydaktycznych i sprzęcie ICT. Do sierpnia 2020 r. dla 150 przedszkolaków uczęszczających do przedszkola uzyska wsparcie w zakresie zajęć dodatkowych.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów projektu: 379 628,48 zł, limit na 2020 r. 148 932,14 zł.

Limit zobowiązań 148 932,14 zł.

- **Projekt pn. „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego”**

W związku z przystąpieniem Gminy Mszana do projektu „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego

Województwa Śląskiego" oraz Uchwały Nr 5/2018 Zgromadzenia Ogólnego Związku Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku z dnia 09 kwietnia 2018 r. w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej - celowej na potrzeby projektu: „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego” należy uwzględnić nakłady finansowe na lata 2019 i 2020 z przeznaczeniem na potrzeby wkładu własnego Gminy do w/w projektu.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów to 76 746,32 zł, limit 2020 r. 0,00 zł.

Limit zobowiązań 0,00 zł.

– Przedsięwzięcie pn. „Edukacja najwyższych lotów – wsparcie uczniów SP w Połomi”

Przedmiotem projektu jest wsparcie uczniów SP w Połomi w rozwijaniu kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych na rynku pracy, poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz nowatorskich zajęć prowadzonych metodą eksperymentu. Planuje się doposażenie szkoły w pomoce dydaktyczne, sprzęt elektroniczny oraz narzędzia do prowadzenia zajęć. Celem głównym jest poprawa jakości edukacji ogólnej w SP w Połomi. Termin realizacji zadania od września 2019 r. do czerwca 2021 r.

Wydatki bieżące:

Łączne nakłady finansowe wynoszą 285.261,76 zł, limit na 2020 wynosi 61.430,16 zł, limit na 2021 wynosi 10.208,14 zł.

Limit zobowiązań wynosi 71.638,30

– Przedsięwzięcie pn. „Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła (rekuperacja) w krytej pływalni w Połomi” (RIT)

Celem działania jest poprawa jakości środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie zużycia energii cieplnej oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.

Zadanie planowane do realizacji w ramach RPO WSL 2014-2020, działanie 4.3.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej - RIT.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 596 000,00 zł.

Limit na 2020 wynosi 1118 105,62 zł, na 2021 wynosi 477 894,38 zł.

Limit zobowiązań wynosi 596 000,00 zł.

2. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

W latach 2020 – 2023 na dzień sporządzenia projektu nie ma planowanych wydatków.

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

- **Przedsięwzięcie pn. „Zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Mszana”**

W ramach zadania planowane jest dokonanie zmiany planów miejsc zagospodarowania przestrzennego w trzech sołectwach na terenie gminy. Celem jest poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy oraz zwiększenie terenów budownictwa mieszkalnego.

W wydatkach bieżących ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 325 000,00 zł. Limit na 2020 wynosi 80 000,00 zł, na 2021 wynosi 165 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 245 000,00 zł.

- **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 umowy w okresie 2014–2019. Celem jest poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 275 543,28 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia: w 2020 roku wynosi 170 124,20 zł. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 170 124,20 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja centrum Gogolowej”**

Realizacja inwestycji polega na budowie budynku wielofunkcyjnego oraz zagospodarowania terenu w centrum sołectwa Gogolowa. Ma na celu zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych oraz większe wykorzystanie potencjału zasobów kulturowych.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 7 000 000,00 zł. Limit na 2020 r. wynosi 1 000 000,00 zł, limit na 2021 r. wynosi 2 500 000,00 zł, limit na 2022 r. wynosi 3 500 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 7 000 000,00 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Skanalizowanie części terenu gminy ciężącej do zlewni P2.1 w Świerklanach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi”**

Projekt polega na budowie odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Połomia. Celem zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców ulicy Wolności i Granice w Połomi poprzez budowę odcinka kanalizacji o dł. 1337m oraz podłączenie 24 istniejących budynków.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 1 500 000,00 zł.

Limit na 2020 r. wynosi 1 500 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 500 000,00 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi publicznej gminnej nr 633103S ul. Szkolnej w Połomi – od wiaduktu nad A1 do ul. Centralnej"**

Zadanie realizowane w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w okresie 2019–2020. Celem jest poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego na terenie gminy. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 647 324,00 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia: w 2020 roku wynosi 3 647 324,00 zł. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 3 647 324,00 zł.

Projekt

z dnia 2 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie budżetu Gminy Mszana na 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 219, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

**Rada Gminy
uchwala:**

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy w wysokości 40.854.115,41 zł, zgodnie z tabelą nr 1.

2. Kwota dochodów budżetu Gminy, o których mowa w ust.1 obejmuje:

- 1) dochody bieżące w wysokości 40.854.115,41 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 0,00 zł.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy w wysokości 48.470.931,89 zł, zgodnie z tabelą nr 2.

2. Kwota wydatków budżetu Gminy, o których mowa w ust.1 obejmuje:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 39.638.869,07 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 8.832.062,82 zł.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu w kwocie 7.616.816,48 zł, stanowi deficyt budżetu Gminy.

2. Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy są przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 5.766.816,48 zł oraz przychody z zaciąganych pożyczek w wysokości 1.850.000,00 zł.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy w wysokości 7.916.816,48 zł z tytułu wymienionego w tabeli nr 3.

§ 5. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Gminy w wysokości 300.000,00 zł z tytułów wymienionych w tabeli nr 4.

§ 6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

1. pożyczek zaciąganych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 1.850.000,00 zł

2. kredytów zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w wysokości : 1.000.000,00 zł

§ 7. Tworzy się rezerwy budżetowe w wysokości 170.000,00 zł w tym:

1. rezerwę ogólną w wysokości 54.000,00 zł,
2. rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 116.000,00 zł.

§ 8. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

1. Planowane dochody z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 137.440,00 zł przeznacza się na wydatki związane z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

2. Planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.802.468,00 zł przeznacza się na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

3. Planowane dochody z tytułu opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust 4, 5 i 6 ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 4.500,00 zł przeznacza się na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska określonych w art. 403 ust 2, 3 i 4 ustawy Prawo ochrony środowiska.

§ 9. 1. Ustala się plan wydatków realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z ustawą z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014, poz. 301) na łączną kwotę 130.131,00 zł.

2. Do dokonania wydatków ze środków o których mowa w ust 1 wymagana jest jego akceptacja pod względem merytorycznym w drodze podpisu przez przewodniczącego organu wykonawczego jednostki pomocniczej na dowodzie księgowym.

§ 10. Przyjąć dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami gminie w 2020 roku, zgodnie z tabelą nr 5.

§ 11. Przyjąć dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych zleconych ustawami gminie w 2020 roku, zgodnie z tabelą nr 6.

§ 12. Przyjąć dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2020 roku, zgodnie z tabelą nr 7.

§ 13. Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa w wysokości 26.228,00 zł.

§ 14. Ustala się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 15. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. zaciągania zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie: 1.850.000,00 zł,

2. zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie: 1.000.000,00 zł,

3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,

4. dokonywania zmian w planie wydatków budżetu innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami,

5. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

6. przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących jednostki.

§ 16. Ustalić zasady wykonywania budżetu :

1. Wskazać termin przekazywania na rachunek budżetu Gminy dochodów budżetowych pobieranych przez jednostki organizacyjne Gminy do 10 dnia miesiąca następnego po którym nastąpiło ich pobranie.

2. Zwroty wydatków dotyczących bieżącego roku budżetowego uznać jako zmniejszenie wydatków roku budżetowego.

3. Zwroty wydatków dotyczące lat ubiegłych uznać jako dochody roku bieżącego.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Radca Prawny
Adam Gład
KI 3414

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

z dnia 16 grudnia 2019 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2020 roku.

Dział	Rozdział	Ogólna kwota dotacji planowanych do udzielenia z budżetu	w tym		z tego			
			Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	Dotacje celowe	Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Przeznaczenie
010	01009	15 000,00		15 000,00	15 000,00			Rejonowy Związek Spółek Wodnych Konserwacja rowów
600	60004	619 760,00	619 760,00		619 760,00			Międzygminny Związek Komunikacyjny - komunikacja zbiorowa
600	60013	170 124,20	170 124,20		170 124,20			Pomoc finansowa udzielona j.s.t - Droga Główna Południowa
600	60014	200 000,00	200 000,00		200 000,00			Pomoc finansowa udzielona j.s.t - Drogi powiatowe na terenie Gminy
754	75412	15 000,00		15 000,00	15 000,00			Dotacja dla Stowarzyszenia OSP
801	80195	6 336,00	6 336,00		6 336,00			Funkcjonowanie PODN
852	85203	20 000,00		20 000,00	20 000,00			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych
900	90005	500 000,00		500 000,00	500 000,00			Dofinansowanie do ekologicznych źródeł energii cieplnej
900	90019	50 000,00		50 000,00	50 000,00			Dofinansowanie do realizacji zadań związanych z ochroną środowiska
921	92109	1 130 000,00	1 130 000,00				1 130 000,00	Dotacja dla samorządowych Instytucji Kultury – GOKiR
921	92116	390 000,00	390 000,00		90 000,00		300 000,00	Dotacja dla samorządowych Instytucji Kultury – Biblioteka
926	92605	155 000,00		155 000,00	155 000,00			Dofinansowanie w zakresie sprzyjania rozwojowi sportu
926	92605	70 000,00		70 000,00	70 000,00			Dofinansowanie w zakresie pożytku publicznego
RAZEM		3 341 220,20	2 516 220,20	825 000,00	1 911 220,20	-	1 430 000,00	

Dochody Budżetu Gminy Mszana na 2020 r.

Tabela nr 1

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	w tym:						
				dotacje	z tego:		Plan dochodów majątkowych	dotacje	z tego:	
					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Inne			środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Inne
600	Transport i łączność	31 500,00	31 500,00	31 500,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacja celowa na podstawie porozumień	31 500,00	31 500,00	31 500,00						
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 683 986,41	1 683 986,41	-	-	1 683 986,41	-	-	-	-
	- środki pochodzące z wpłat najmu i dzierżawy	1 657 160,75	1 657 160,75			1 657 160,75				
	- wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	21 302,66	21 302,66			21 302,66				
	- wpływy z opłaty za tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 023,00	2 023,00			2 023,00				
	- wpłaty z różnych dochodów	3 500,00	3 500,00			3 500,00				
750	Administracja publiczna	52 529,00	52 529,00	37 109,00	-	15 420,00	-	-	-	-
	- środki prowizji z opłat za udostępnienie danych	20,00	20,00			20,00	-	-	-	-
	- wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	6 000,00	6 000,00			6 000,00	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	37 109,00	37 109,00	37 109,00			-	-	-	-
	- wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań oraz zwrotu podatku VAT	9 400,00	9 400,00			9 400,00	-	-	-	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 000,00	2 000,00	2 000,00			-	-	-	-
752	Obrona narodowa	800,00	800,00	800,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	800,00	800,00	800,00			-	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-
	- dotacja celowa realizacja zadań OC	500,00	500,00	500,00			-	-	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 275 044,00	16 275 044,00	-	-	16 275 044,00	-	-	-	-
	- wpływy z karty podatkowej	2 500,00	2 500,00			2 500,00	-	-	-	-
	- wpływy z podatku od nieruchomości – osoby prawne	4 570 745,00	4 570 745,00			4 570 745,00	-	-	-	-

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	w tym:					Plan dochodów majątkowych	z tego:		
				dotacje	z tego:		inne	dotacje		z tego:		
					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 13					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 13	inne	
	- wpływy z podatku rolnego – osoby prawne	8 641,00	8 641,00				8 641,00	-				
	- wpływy z podatku leśnego – osoby prawne	266,00	266,00				266,00	-				
	- wpływy z podatku od środków transportu - osoby prawne	50 978,00	50 978,00				50 978,00	-				
	- wpływy od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne	10 000,00	10 000,00				10 000,00	-				
	- wpływy z opłat za wystawianie upomnień – osoby prawne	100,00	100,00				100,00	-				
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat podatku – osoby prawne	6 600,00	6 600,00				6 600,00	-				
	- wpływy z podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	1 452 550,00	1 452 550,00				1 452 550,00	-				
	- wpływy z podatku rolnego – osoby fizyczne	288 280,00	288 280,00				288 280,00	-				
	- wpływy z podatku leśnego – osoby fizyczne	6 056,00	6 056,00				6 056,00	-				
	- wpływy z podatku od środków transportu – osoby fizyczne	71 511,00	71 511,00				71 511,00	-				
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00				50 000,00	-				
	- wpływy z opłaty targowej	5 300,00	5 300,00				5 300,00	-				
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	300 000,00	300 000,00				300 000,00	-				
	- wpływy z tytułu wystawianych upomnień – osoby fizyczne	3 500,00	3 500,00				3 500,00	-				
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków – osoby fizyczne	5 000,00	5 000,00				5 000,00	-				
	- wpływy z opłat od posiadania psów	10 000,00	10 000,00				10 000,00	-				
	- wpływy z opłaty skarbowej	23 800,00	23 800,00				23 800,00	-				
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	137 440,00	137 440,00				137 440,00	-				
	- wpływy za zajęcie pasa drogowego, renty planistycznej	9 000,00	9 000,00				9 000,00	-				
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górnictwa węgla kamiennego	900 000,00	900 000,00				900 000,00	-				
	- wpływy z różnych opłat	3 000,00	3 000,00				3 000,00	-				
	- wpływy z udziału PIT	8 309 777,00	8 309 777,00				8 309 777,00	-				
	- wpływy z udziału CIT	50 000,00	50 000,00				50 000,00	-				
758	Różne rozliczenia	7 196 611,00	7 196 611,00				7 196 611,00	-				
	- część oświatowa subwencji ogólnej jednostek samorządu terytorialnego	7 116 611,00	7 116 611,00				7 116 611,00	-				
	- odsetki od lokat i środków gromadzonych na rachunku bankowym	80 000,00	80 000,00				80 000,00	-				
801	Oświata i wychowanie	1 025 497,00	1 025 497,00	346 317,00	26 300,00		652 880,00	-				
	- wpływy odsetek od środków na rachunkach bankowych Szkoły Podstawowe	5 500,00	5 500,00				5 500,00	-				

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	w tym:				Plan dochodów majątkowych	z tego:		
				dotacje	z tego:		inne		dotacje	z tego:	
					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inne
	- wpływy z różnych opłat (Szkoly Podstawowe)	330,00	330,00				330,00				
	- dochody z wynajmu	10 000,00	10 000,00				10 000,00				
	- wpływy z odpłatności za wyżywienie w stołówce szkoly	229 100,00	229 100,00				229 100,00				
	- wpływy odsetek za nieterminowe płatności za wyżywienia	50,00	50,00				50,00				
	- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	65 050,00	65 050,00			15 050,00	50 000,00				
	- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	367 450,00	367 450,00			11 250,00	356 200,00				
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminny	346 317,00	346 317,00	346 317,00							
	- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	1 700,00	1 700,00				1 700,00				
851	Ochrona zdrowia	160,00	160,00	160,00							
	- środki z budżetu państwa	160,00	160,00	160,00							
852	Pomoc społeczna	236 325,00	236 325,00	232 625,00			3 700,00				
	- wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych	3 500,00	3 500,00				3 500,00				
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	3 200,00	3 200,00	3 200,00							
	- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	229 425,00	229 425,00	229 425,00							
	- wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty do US i ZUS	200,00	200,00				200,00				
855	Rodzina	12 239 895,00	12 239 895,00	12 216 095,00			23 800,00				
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	12 216 095,00	12 216 095,00	12 216 095,00							
	- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	8 000,00	8 000,00				8 000,00				
	- wpływy z pozostałych odsetek	800,00	800,00				800,00				
	- wpływy z dochodów potrąconych na rzecz j.s.t.	15 000,00	15 000,00				15 000,00				
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 811 468,00	1 811 468,00				1 811 468,00				
	- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 802 468,00	1 802 468,00				1 802 468,00				
	- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat	2 000,00	2 000,00				2 000,00				
	- wpływy z tytułu wystawianych upomnień	2 500,00	2 500,00				2 500,00				
	- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	4 500,00	4 500,00				4 500,00				

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	Plan dochodów bieżących	w tym:						
				dotacje	z tego:		Plan dochodów majątkowych	dotacje	z tego:	
					środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Inne			środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Inne
926	Kultura fizyczna	297 800,00	297 800,00	-	-	297 800,00	-	-	-	-
	- wpływy z wynajmu w obiektach sportowych	43 700,00	43 700,00			43 700,00	-			
	- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu	250 000,00	250 000,00			250 000,00	-			
	- wpływy z opłat za energię elektryczną z wynajmu pomieszczeń, zwrotu podatku VAT, wynagrodzenie płatnika podatku i składek	3 550,00	3 550,00			3 550,00	-			
	- wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, odsetek od nieterminowych wpłat	550,00	550,00			550,00	-			
Razem		40 854 115,41	40 854 115,41	12 867 105,00	26 300,00	27 960 709,41	-	-	-	-

Tabela nr 2

Wydatki Budżetu Gminy Mszana na 2020 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składniki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów		
010		Rolnictwo i leśnictwo	1 523 000,00	23 000,00	8 000,00	2 000,00	6 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
	01009	Spółki wodne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	5 241 061,20	823 613,00	203 853,00	1 000,00	202 853,00	619 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 417 448,20	4 417 448,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	619 760,00	619 760,00	0,00	0,00	0,00	619 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	170 124,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 124,20	170 124,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	231 500,00	31 500,00	31 500,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	4 203 624,00	156 300,00	156 300,00	1 000,00	155 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 324,00	4 047 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	11 053,00	11 053,00	11 053,00	0,00	11 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 169 800,00	119 800,00	119 800,00	0,00	119 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	74 800,00	74 800,00	74 800,00	0,00	74 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	1 095 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	90 500,00	90 500,00	90 500,00	5 000,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	90 000,00	90 000,00	90 000,00	5 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	5 292 700,00	4 710 068,00	4 535 661,00	3 695 790,00	839 871,00	0,00	174 407,00	0,00	0,00	0,00	582 632,00	582 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	162 785,00	162 785,00	162 285,00	161 930,00	355,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	170 000,00	170 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 647 285,00	4 249 285,00	4 229 378,00	3 506 860,00	722 518,00	0,00	19 907,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	282 630,00	97 998,00	97 998,00	27 000,00	70 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 632,00	184 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	216 560,00	164 060,00	139 060,00	31 500,00	107 560,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	44 000,00	21 500,00	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	133 560,00	133 560,00	108 560,00	30 000,00	78 560,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 500,00	5 500,00	5 500,00	1 500,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	171 150,00	171 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	171 150,00	171 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	13 021 565,90	12 899 565,90	12 254 704,08	10 033 859,08	2 220 845,00	6 336,00	428 163,52	210 362,30	0,00	0,00	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	7 826 686,88	7 826 686,88	7 476 091,02	6 389 911,02	1 086 180,00	0,00	289 165,70	61 430,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	159 683,00	159 683,00	152 427,00	127 114,00	25 313,00	0,00	7 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	2 521 708,31	2 521 708,31	2 290 294,35	1 990 401,35	299 893,00	0,00	82 481,82	148 932,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowczenie uczniów do szkół	114 111,00	114 111,00	114 111,00	11 036,00	103 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	275 721,00	275 721,00	269 079,00	230 589,00	38 490,00	0,00	6 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42 271,00	42 271,00	42 271,00	0,00	42 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 398 008,28	1 398 008,28	1 394 828,28	780 869,28	613 959,00	0,00	3 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	443 017,46	443 017,46	432 091,46	420 427,46	11 664,00	0,00	10 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	240 358,97	118 358,97	83 510,97	83 510,97	0,00	6 336,00	28 512,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	137 600,00	137 600,00	137 600,00	48 497,00	89 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	9 047,00	9 047,00	9 047,00	0,00	9 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	128 393,00	128 393,00	128 393,00	48 497,00	79 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	160,00	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 289 621,00	1 289 621,00	965 364,00	634 097,00	331 267,00	20 000,00	304 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	220 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 100,00	8 100,00	8 100,00	0,00	8 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	110 245,00	110 245,00	500,00	500,00	0,00	0,00	109 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85216	Zasiłki stałe	70 347,00	70 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	649 308,00	649 308,00	638 155,00	553 608,00	84 547,00	0,00	11 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 400,00	26 400,00	26 400,00	26 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85230	Pomoc w zakresie żywienia	72 956,00	72 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295	Pozostała działalność	93 965,00	93 965,00	71 909,00	53 589,00	18 320,00	0,00	22 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	342 962,17	342 962,17	314 068,85	295 163,14	18 905,71	0,00	28 893,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85401	Świetlice szkolne	329 115,46	329 115,46	312 272,14	295 163,14	17 109,00	0,00	16 843,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	12 050,00	12 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 796,71	1 796,71	1 796,71	0,00	1 796,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	12 445 777,00	12 445 777,00	635 103,00	560 200,00	74 903,00	0,00	11 810 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85501	Świadczenie wychowawcze	9 757 063,00	9 757 063,00	162 616,00	139 864,00	22 752,00	0,00	9 594 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 313 076,00	2 313 076,00	390 064,00	364 244,00	25 820,00	0,00	1 923 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85504	Wspieranie rodziny	353 895,00	353 895,00	60 680,00	56 092,00	4 588,00	0,00	293 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85508	Rodziny zastępcze	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 743,00	2 743,00	2 743,00	0,00	2 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 639 368,00	2 809 368,00	2 759 368,00	96 911,00	2 662 457,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 802 468,00	1 802 468,00	1 802 468,00	96 911,00	1 705 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi	373 000,00	373 000,00	373 000,00	0,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	520 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	485 000,00	455 000,00	455 000,00	0,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	52 900,00	52 900,00	2 900,00	0,00	2 900,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	350 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 537 754,00	1 447 754,00	13 754,00	0,00	13 754,00	1 430 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	392 000,00	302 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	15 754,00	15 754,00	11 754,00	0,00	11 754,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	2 178 712,62	1 991 230,00	1 752 230,00	1 041 830,00	710 400,00	225 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	187 482,62	187 482,62	118 105,62	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	118 105,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 105,62	118 105,62	118 105,62	0,00	0,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	1 665 230,00	1 665 230,00	1 661 230,00	1 041 230,00	620 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	261 900,00	261 900,00	26 900,00	600,00	26 300,00	225 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	133 477,00	64 100,00	64 100,00	0,00	64 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 377,00	69 377,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:			48 470 931,89	39 638 869,07	24 101 865,93	16 445 947,22	7 656 018,71	2 381 096,00	12 774 394,84	210 362,30	0,00	171 150,00	8 832 062,82	8 832 062,82	118 105,62	0,00	0,00

Strona 4 z 4

Tabela nr 3

Planowane przychody budżetu Gminy Mszana w 2020 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1	Przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych	§ 950	6 066 816,48
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek	§ 952	1 850 000,00
Przychody			7 916 816,48

Tabela nr 4

Planowane rozchody budżetu Gminy Mszana w 2020 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	300 000,00
1.1	Wykup obligacji		300 000,00
Rozchody			300 000,00

DOCHODY	
Dział 750 - Administracja publiczna	37 109,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 109,00
Dział 751 - Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	2 000,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
Dział 752 - Obrona narodowa	800,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00
Dział 851 - Ochrona zdrowia	160,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	160,00
Dział 852 - Pomoc społeczna	3 200,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200,00
Dział 855 - Rodzina	12 216 095,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 540 095,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	9 676 000,00
Ogółem	12 259 364,00

WYDATKI						
Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:		
				wydatki jednostek budżetowych	z tego:	
					wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
750		Administracja publiczna	37 109,00	37 109,00	36 754,00	355,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	37 109,00	37 109,00	36 754,00	355,00
751		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	-	2 000,00
	75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	-	2 000,00
752		Obrona narodowa	800,00	800,00	-	800,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	-	800,00
851		Ochrona zdrowia	160,00	160,00	-	160,00
	85195	Pozostała działalność	160,00	160,00	-	160,00
852		Pomoc społeczna	3 200,00	47,00	-	47,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 200,00	47,00	-	47,00
855		Rodzina	12 216 095,00	406 336,00	366 413,00	39 923,00
	85501	Świadczenia wychowawcze	9 676 000,00	81 553,00	64 301,00	17 252,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 235 352,00	312 340,00	294 320,00	18 020,00
	85504	Wspieranie rodziny	302 000,00	9 700,00	7 792,00	1 908,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o mustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 743,00	2 743,00	-	2 743,00
	Ogółem		12 259 364,00	446 452,00	403 167,00	43 285,00

Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa 26 228 zł

Dział 750 - Administracja publiczna - 118 zł

Dział 855 - Rodzina - 26 110 zł

Tabela nr 6

Dochody i wydatki z tytułu przyznanych z budżetu państwa dotacji celowych na realizację zadań własnych

DOCHODY	
Dział 852 - Pomoc społeczna	229 425,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	229 425,00
Ogółem	229 425,00

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:			
				wydatki jednostek budżetowych	z tego:		Świadczenia na rzecz osób fizycznych
					wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
852		Pomoc społeczna	229 425,00	90 377,00	83 125,00	7 252,00	139 048,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 252,00	7 252,00	-	7 252,00	-
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	39 745,00	-	-	-	39 745,00
	85216	Zasiłki stałe	60 347,00	-	-	-	60 347,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	83 125,00	83 125,00	83 125,00	-	-
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	38 956,00	-	-	-	38 956,00
		Ogółem	229 425,00	90 377,00	83 125,00	7 252,00	139 048,00

Tabela nr 7

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Dochody	Wydatki
1	Funkcjonowanie Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli	Dz. 801 rozdz. 80195 - 2310	-	6 336,00
2	Utrzymanie dróg dla których gmina nie jest zarządcą - Powiat Wodzisławski	Dz. 600 rozdz. 60014 - 6300	-	200 000,00
3	Utrzymanie chodników dla których zarządcą jest powiat wodzisławski	Dz. 600 rozdz. 60014 - 2320	31 500,00	-
4	Dotacja celowa na realizację zadania Projekt Budowy Drogi Głównej Południowej	Dz. 600 rozdz. 60013 - 6300		170 124,20
5	Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące na realizację zadań obrony cywilnej	Dz. 754 rozdz. 75414 - 2320	500,00	-
Razem			32 000,00	376 460,20

Projekt

z dnia 9 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz.506 z późn. zm) 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019 r. poz. 1903)

**Rada Gminy
uchwała:**

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mszana na lata 2020 – 2027 w tym prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy 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 do wysokości 10.000.000,00 zł na okres do lat czterech.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych.

4. Upoważnić Wójta Gminy do 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/31/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 - 2026 wraz ze zmianami, z dniem 31 grudnia 2019 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Radca Prawny
Adam Graw
KT 3414

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 16 grudnia 2019 r.									
		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	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
2020	40 854 115,41	40 854 115,41	8 309 777,00	50 000,00	7 116 611,00	12 893 406,00	12 484 321,41	6 023 295,00	0,00	0,00	0,00
2021	42 998 502,95	42 898 502,95	8 392 875,00	50 000,00	7 258 943,00	13 253 119,18	13 943 565,77	6 143 761,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	44 325 134,47	43 718 534,47	8 476 804,00	50 000,00	7 404 122,00	13 650 712,76	14 136 895,71	6 205 199,00	606 600,00	100 000,00	506 600,00
2023	43 836 127,00	43 736 127,00	8 561 572,00	50 000,00	7 552 204,00	13 923 727,02	13 648 623,98	6 267 251,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	44 373 488,00	44 273 488,00	8 647 188,00	50 000,00	7 703 248,00	14 202 201,56	13 670 850,44	6 329 924,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	45 260 194,64	45 260 194,64	8 733 660,00	50 000,00	7 857 313,00	14 486 245,59	13 773 619,23	6 393 223,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 538 347,87	45 538 347,87	8 820 997,00	50 000,00	8 014 459,00	14 775 970,50	13 876 921,37	6 457 155,00	0,00	0,00	0,00
2027	46 185 642,16	46 185 642,16	8 909 206,97	50 000,00	8 173 947,00	15 071 489,91	13 980 998,28	6 521 080,83	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, 1622 i 1649), 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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	48 470 931,89	39 638 869,07	16 445 847,22	0,00	0,00	171 150,00	0,00	0,00	8 832 062,82	8 832 062,82	460 124,20
2021	42 098 502,95	39 120 608,47	16 610 306,00	0,00	0,00	136 230,00	0,00	0,00	2 977 894,48	2 977 894,48	0,00
2022	42 308 467,47	39 308 467,47	16 776 409,00	0,00	0,00	114 720,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2023	42 319 460,00	39 319 460,00	16 944 173,00	0,00	0,00	93 210,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2024	42 756 822,00	39 756 822,00	17 113 615,00	0,00	0,00	71 700,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2025	44 260 194,64	41 260 194,64	17 284 751,00	0,00	0,00	47 800,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	44 538 347,87	41 538 347,87	17 457 599,00	0,00	0,00	23 900,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	46 185 642,16	42 185 642,16	17 632 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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
2020	-7 616 816,48	0,00	7 916 816,48	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	6 066 816,48	5 766 816,48
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 616 666,00	1 616 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 667,00	1 516 667,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 666,00	1 616 666,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 550 000,00	0,00	1 215 246,34	7 282 062,82	
2021	x	x	x	x	0,00	6 650 000,00	0,00	3 777 894,48	3 777 894,48	
2022	x	x	x	x	0,00	5 133 333,00	0,00	4 410 067,00	4 410 067,00	
2023	x	x	x	x	0,00	3 616 666,00	0,00	4 416 667,00	4 416 667,00	
2024	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	4 516 666,00	4 516 666,00	
2025	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	1,69%	5,69%	5,08%	20,23%	10,89%	TAK	TAK
2021	3,50%	13,20%	13,08%	13,46%	4,12%	TAK	TAK
2022	5,43%	15,05%	15,00%	15,39%	6,05%	TAK	TAK
2023	5,40%	15,13%	15,15%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2024	5,61%	15,26%	15,35%	14,41%	14,41%	TAK	TAK
2025	3,40%	13,15%	x	15,17%	15,17%	TAK	TAK
2026	3,33%	13,08%	x	15,12%	11,07%	TAK	TAK
2027	0,00%	12,86%	x	12,94%	12,94%	TAK	TAK

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	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	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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		
2020	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 362,30	205 747,94	163 825,95		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 208,14	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	506 600,00	506 600,00	506 600,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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
2020	118 105,62	118 105,62	100 389,78	6 725 916,12	290 362,30	6 435 553,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	477 894,38	477 894,38	406 210,22	3 153 102,52	175 208,14	2 977 894,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранції ^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
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^x - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

kwoty w zł

Rady Gminy Mszana

z dnia 16 grudnia 2019 r.

Rady Gminy Mszana										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 16 grudnia 2019 r.			Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do		Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022		
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 085 503,84	6 725 916,12	3 153 102,52	3 500 000,00	0,00	13 379 018,64
1.a	- wydatki bieżące				1 066 636,56	290 362,30	175 208,14	0,00	0,00	465 570,44
1.b	- wydatki majątkowe				13 018 867,28	6 435 553,82	2 977 894,38	3 500 000,00	0,00	12 913 448,20
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 337 636,56	328 467,92	488 102,52	0,00	0,00	816 570,44
1.1.1	- wydatki bieżące				741 636,56	210 362,30	10 208,14	0,00	0,00	220 570,44
1.1.1.5	Razem w działaniu na rzecz przedszkolaków z Mszany - efekt synergii dzięki zintegrowaniu działań na rzecz wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - Cel: Zwiększenie dostępu do wysokości jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego	Gminne Przedszkole	2019	2020	379 628,48	148 932,14	0,00	0,00	0,00	148 932,14
1.1.1.6	Gminy z dobrą energią - wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - Wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych	Urząd Gminy Mszana	2019	2020	76 746,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Edukacja najwyższych lotów- wsparcie uczniów SP w Połomi - cel: Poprawa jakości edukacji ogólnej w SP w Połomi	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi	2019	2021	285 261,76	61 430,16	10 208,14	0,00	0,00	71 638,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				596 000,00	118 105,62	477 894,38	0,00	0,00	596 000,00
1.1.2.1	Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła(rekuperacja) w krytej pływalni w Połomi (RIT) - cel: Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Mszana	2020	2021	596 000,00	118 105,62	477 894,38	0,00	0,00	596 000,00
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				12 747 867,28	6 397 448,20	2 665 000,00	3 500 000,00	0,00	12 562 448,20
1.3.1	- wydatki bieżące				325 000,00	80 000,00	165 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.1.1	Plany Zagospodarowania Przestrzennego - cel: poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy	Urząd Gminy Mszana	2018	2021	325 000,00	80 000,00	165 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 422 867,28	6 317 448,20	2 500 000,00	3 500 000,00	0,00	12 317 448,20
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 Mszana	2014	2020	275 543,28	170 124,20	0,00	0,00	0,00	170 124,20
1.3.2.3	Rewitalizacja centrum Gogołowej - Cel: Zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych	Urząd Gminy Mszana	2019	2022	7 000 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.4	Skanalizowanie części terenu gminy ciężącej do zlewni P2.1 w Świerkianach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi - -cel: poprawa warunków życia mieszkańców ul. Wolności i Granice w Połomi	Urząd Gminy Mszana	2019	2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa drogi publicznej gminnej nr 633103S ul. Szkolnej w Polomi - od wiadukty nad A1 do ul. Centralnej - cel: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy Mszana	2019	2020	3 647 324,00	3 647 324,00	0,00	0,00	0,00	3 647 324,00

Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mszana (zwana dalej WPF) została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 232 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm). WPF jest zgodny ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019 r. poz. 1903)

Celem tego dokumentu jest możliwość kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Gminy, w tym przepływów finansowych w obszarze działalności operacyjnej i majątkowej. Dokument ten daje możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla rozwoju. Jest źródłem informacji dla instytucji finansowych, organów nadzoru, mieszkańców oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych na temat zdolności Gminy do generowania nadwyżki operacyjnej, spłaty zadłużenia oraz możliwości inwestycyjnych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Mszana za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych. Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 upf, zostały określone do 2023 r.

W objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawione są założenia do przyjętych wartości po stronie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów z uwzględnieniem zaciągniętego długu. W WPF przedstawiono prognozę kwoty długu oraz szczegółowo opisano relację wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie corocznie nowelizowana, przyjęto założenie, że dochody i wydatki w latach 2021-2027 indeksowane będą w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych, związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji.

Projekt WPF został opracowany w formie uchwały Rady Gminy posiadającej 3 załączniki:

- Załącznik Nr 1 – zawiera podstawowe dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym źródła finansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki budżetu w latach 2020 - 2027
- Załącznik Nr 2 – zawiera zestawienie zbiorcze limitów wydatków budżetu na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 2 pkt 1 upf.
- Załącznik Nr 3 – zawiera objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mszana na lata 2020 – 2027

Dla roku 2020 przyjęto wielkości określone w projekcie budżetu Gminy na 2020 rok. Wartości przyjęte w WPF i w projekcie budżetu na 2020 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy (art.229 upf.)

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłata długu opierają się na przewidywaniach, co do przyszłych warunków działania gminy, a nie informacjach pewnych. Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, zależne od decyzji organów gminy. Do tej grupy przede wszystkim zaliczyć należy politykę finansową w tym podatkową prowadzoną przez daną jednostkę samorządu terytorialnego

- czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów gminy, np. zmiany uregulowań prawnych, wahania poziomu inflacji i PKB.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Wprowadzono planowane kwoty części subwencji ogólnej, planowanych wpłat do budżetu państwa, szacowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacji z budżetu państwa na podstawie otrzymanych pism odpowiednio od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju oraz Wojewody Śląskiego. Dochody bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2019 r., dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok przyjęto z uwzględnieniem wzrostu stawek o średnio 1,8 %. W prognozie na 2020 rok i lata następne wzięto fakt, iż w trakcie każdego roku następuje wyższe zapotrzebowanie zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone. Złożone są oraz planuje się składać wnioski o dofinansowanie środków europejskich a także pozyskiwać inne środki z zewnątrz. W 2020 r. nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków kierowano się zasadami analizowania danych z lat poprzednich, oraz sytuacji finansowej i tendencji gospodarczych w roku bieżącym.

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji. Wobec tego, w oparciu o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, w trakcie przygotowywania WPF,

przyjęto iż inflacja będzie się kształtowała na poziomie 2,3 % w 2018 i powinna przyspieszać do 2,5%:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022
inflacja	2,3%	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Gmina nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Dla roku 2020 przyjęto wielkości określone w projekcie uchwały budżetowej Gminy Mszana na 2020 rok. W kolejnych latach przyjęto zasady, o których mowa poniżej.

I. Dochody:

Prognozę dochodów do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto zwiększenia wartości dochodów w procentach zbliżonych do wskaźników makroekonomicznych. W przypadku Gminy Mszana w strukturze dochodów zdecydowanie dominują dochody o charakterze bieżącym.

W prognozowanych latach pozycjami w strukturze dochodów są poniższe źródła, dla których przyjęto następujące założenia:

– dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) przyjęto na podstawie prognozowanych kwot wynikających z informacji Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Dochody z tego źródła zdeterminowane są w głównej mierze przekształceniami w podmiocie górniczym, które mają diametralny wpływ na wartość przekazywanych zaliczek na podatek dochodowy do urzędu skarbowego, a tym samym na wykonanie dochodów Gminy z tego tytułu. Od roku 2020 zaplanowano niewielkie zwiększenie w związku ze wzrostem liczby mieszkańców oraz ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia. Przyjęta wartość wzrostu jest niższa anieli średnia dotychczasowa zmian w wysokości tych wpływów, ze względu na wprowadzenie przez rząd ulg podatkowych takich jak obniżenie stawki PIT z 18 na 17 procent, podwyższenie kosztów uzyskania przychodów oraz zwolnienia z podatku PIT osób do 26 roku życia.

– wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT): Wpływy z tego tytułu nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie gminy. Od 2020 roku utrzymane zostały na stałym poziomie z 2019 roku w wysokości 50.000,00 zł.

– subwencja oświatowa: Na 2020 rok kwota została zaplanowana zgodnie z informacją Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Od 2021 roku założono 2 % zwiększenia w stosunku do poprzedniego roku ze względu na wzrost wynikający z różnicy uczniów objętych edukacją szkolną.

– dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: na rok 2020 przyjęto dotacje na podstawie informacji od Wojewody Śląskiego. W kwocie dotacji dla przedszkoli uwzględniono kwoty roczne dotacji wynikające z przepisów ustawowych, wyłączając dzieci sześciolatnie, na które gmina otrzymuje subwencję. W latach 2021-2022 założono wzrost tych dochodów na poziomie 3% w latach następnych 2% w stosunku do poprzedniego roku. Jeśli chodzi o środki i dotacje otrzymane na projekty „miękkie” w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa w 2020 roku zaplanowano wpływy w wysokości 26.300,00 zł.

– pozostałe dochody bieżące w tym z podatku od nieruchomości: w ramach tych dochodów planuje się wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy z opłaty eksploatacyjnej, dochody z najmu, dzierżawy i związane z tym zwroty kosztów za media, dochody z odsetek, wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku PIT i składek ZUS, wpłaty za usługi na rzecz osób korzystających z wyżywienia, zwroty z tytułu uczęszczania dzieci z innym gmin do przedszkoli, wpływy z dochodów o charakterze jednorazowym, itp.

Wpływy z podatku od nieruchomości zostały przyjęte o średnio 1,8 % wzrostu od stawek z 2019 r. W 2021 przyjęto wzrost o 2% a w latach następnych przyjęto wzrost o 1% w stosunku do poprzedniego roku. Ma to związek z zwiększeniem powierzchni budynków, gruntów przeznaczonych pod działalność gospodarczą, budową nowych zakładów, ciągłym wzrostem przedsiębiorstw. Stawki z podatku od nieruchomości, obowiązujące na terenie gminy są niższe od stawek maksymalnych określonych na 2020 r. W podatku rolnym i leśnym uwzględniono wzrost o wskaźnik inflacji. Prognozując na 2020 r. wpływ z podatku od środków transportu przyjęto wzrost o 1,8% w stosunku do 2019 r.

– dochodów majątkowych w 2020 roku nie wprowadzono do budżetu. W latach 2021-2024 ze sprzedaży majątku przyjęto kwotę 100.000,00 zł – (średnia uzyskana z dochodów ze sprzedaży za lata 2015-2018 wynosi 91.407,71 zł). W przypadku sprzedaży działek w 2020 r. dokonane zostaną stosowne korekty w planie dochodów.

– planowane dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje mają związek z przedsięwzięciami zapisanymi w załączniku.

W ramach dochodów majątkowych w 2022 roku założono wpływy w związku z dofinansowania do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej:

1. Przedsięwzięcie pn: „Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła (rekuperacja) w krytej pływalni w Polomi (RIT) w kwocie 506.600,00 zł

W przypadku podpisania z instytucjami Unii Europejskiej nowych umów o dofinansowanie (lub po otrzymaniu zawiadomień o przyznaniu dofinansowania) prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Zgodnie z przepisami w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpił podział prognozowanych dochodów na:

- dochody bieżące w planowanej kwocie 40 854 115,41 zł, co stanowi 100,00 % ogółem dochodów,
- dochody majątkowe w planowanej kwocie 0,00 zł.

W strukturze projektowanych dochodów budżetu gminy na 2020 rok:

- dochody własne stanowią – 30,68 %,
- dotacje celowe – 31,56 %,
- subwencja ogólna (część oświatowa) – 17,42 %,
- udziały gmin w PIT – 20,34 %

II. Wydatki:

Prognozując wydatki bieżące kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez gminę usług na rzecz mieszkańców, zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych oraz urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez gminę. Wydatki do WPF opracowano względem planu na 2019 i jego przewidywanego wykonania oraz projektu w zakresie wydatków objętych planem na 2020 rok. Przedsięwzięcia wieloletnie zostały sporządzone między innymi w oparciu o planowane umowy na realizację projektów z udziałem środków unijnych. W najbliższych latach planuje się także nakłady na inwestycje drogowe. Jest konieczność remontów dotychczasowych dróg oraz budowy nowej infrastruktury drogowej spełniającej oczekiwania mieszkańców.

Planowane wydatki ogółem na 2020 r. zamykają się kwotą 48.470.931,89 zł w tym:

- wydatki bieżące stanowią kwotę 39.638.869,07 zł, co stanowi 81,78 % planowanych wydatków,
- wydatki majątkowe stanowią kwotę 8.832.062,82 zł, co stanowi 18,22 % planowanych wydatków ogółem.

Planowanie po stronie wydatków zakłada racjonalizowanie wydatków bieżących i zwiększenie dyscypliny budżetowej między innymi poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek oraz obligacji. W przypadku umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy należy stwierdzić, że są to koszty związane z bieżącym prowadzeniem działalności tj. energia, woda, gaz, odbiór ścieków i odpadów, opłaty za telefony. Ich wysokość kształtuje się w zależności od pomiarów liczników lub innych urządzeń pomiarowych. Trudno więc te nakłady realnie oszacować.

W latach prognozowanych w zakresie wydatków bieżących przyjęto następujące założenia:

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczanymi:
 - w okresie 2021-2027 uwzględniono wzrost wydatków o 1% w każdym roku,
2. Wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych

- w zakresie przedsięwzięć wieloletnich związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych - wykazano kwoty wynikające z podpisanych umów oraz planowanych inwestycji, na które są składane wnioski,
- 3. Wydatki z tytułu poręczeń gwarancji nie zaplanowano,
- 4. Obsługa długu (odsetki od pożyczek i obligacji):
 - w okresie od 2020-2026 roku zakłada się koszty odsetek od wyemitowanych obligacji, oraz koszty odsetek od planowanych do zaciągnięcia w 2020 r. preferencyjnych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
 - Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramu ich spłaty była umowa dotycząca emisji obligacji. Dla zobowiązań indywidualnie określono okres i kwoty spłaty.
- 5. Wydatki na finansowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi: rok 2020 oszacowano na podstawie kalkulacji kosztów finansowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi,
- 6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w 2020 roku z tego tytułu zabezpieczono kwotę 130.131,00 zł,
- 7. Pozostałe wydatki:
 - w okresie 2021-2027 uwzględniono kwoty mając na uwadze rozsądne i oszczędne planowanie.

Na lata 2020-2023 przyjęto limity wydatków zapewniających realizację przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Limit zobowiązań wynosi 13.379.018,64 zł, w tym:

- 1) limit zobowiązań wydatków bieżących:
 - w 2020 r.: 290.362,30 zł,
 - w 2021 r.: 175.208,14 zł,
- 2) limit zobowiązań wydatków majątkowych:
 - w 2020 r.: 6.435.553,82 zł,
 - w 2021 r.: 2.977.894,38 zł,
 - w 2022 r.: 3.500.000,00 zł,
 - w 2023 r.: ,00 zł.

Od 2024 r. wysokość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe będzie uzależniona od kształtującej się nadwyżki operacyjnej netto budżetu, liczonej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o wydatki związane z obsługą długu i spłatą zadłużenia. Odpowiedni poziom nadwyżki operacyjnej determinuje również możliwość regulowania zobowiązań. Wynika to z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który określa sposób liczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia.

W latach 2020-2027 prognozowana nadwyżka operacyjna osiąga następujące wartości:

- w 2020 roku: 1.215.246,34 zł,

- w 2021 roku: 3.777.894,48 zł,
- w 2022 roku: 4.410.067,00 zł,
- w 2023 roku: 4.416.667,00 zł,
- w 2024 roku: 4.516.666,00 zł,
- w 2025 roku: 4.000.000,00 zł,
- w 2026 roku: 4.000.000,00 zł,
- w 2027 roku: 4.000.000,00 zł,

Analizując prognozę nadwyżki operacyjnej można zauważyć większy wzrost od roku 2021 w stosunku do planowanej nadwyżki operacyjnej w roku 2020. Ma to związek z:

1. ograniczeniem wydatków bieżących:

- z zakończeniem w 2020 r. projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych – jest to kwota 210.362,00 zł
- zmniejszenie wydatków bieżących w placówkach oświatowych w związku z likwidacją liceum ogólnokształcącego – jest to kwota około 275.721,00 zł
- zakończenie remontów w 2020 r. w ZS Połomi i budynku Gminnego Ośrodka Sportu – 186.500,00 zł
- zmniejszenie wydatków na obsługę długu – jest to kwota 34.920,00 zł

2. wzrostem dochodów bieżących między innymi z:

- subwencji oświatowej – 142.332,00 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 83.098,00 zł
- podatku od nieruchomości – 120.466,00 zł
- wpływy z najmu nieruchomości gruntowych – 1.265.100,00 zł
- pozostałe dochody własne bieżące – około 244.150,00 zł

III. Wynik finansowy

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Oznacza to, że część bieżąca budżetu musi być co najmniej zrównoważona. Tymi zasadami kierowano się przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej. Występowanie nadwyżki operacyjnej budżetu jest pozytywnym zjawiskiem w samorządowej gospodarce finansowej. Nadwyżka operacyjna jest wielkością informującą ile środków finansowych pozostaje po pokryciu najważniejszych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem gminnych jednostek organizacyjnych. Wartość nadwyżki operacyjnej informuje jakimi środkami dysponuje Gmina, które może przeznaczyć na zadania inwestycyjne stymulujące rozwój społeczno-gospodarczy.

W całym okresie prognozowania zostaje zachowana relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Analizując prognozę podstawowych parametrów budżetowych zauważyć można, że budżet Gminy zamyka się planowanym deficytem w roku 2020 w wysokości: 7 616 816,48 zł, co stanowić będzie 18,64 % dochodów. Deficyt budżetu będzie pokryty wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz kwotą zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III Kwartały 2019 r. i planu budżetu na 2019 r. Gmina po stronie wykonania posiada wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.349.189,77 zł.

Od 2021 roku prognozuje się, że wynik budżetu Gminy stanowić będzie planowana nadwyżka budżetu. W latach 2021-2026 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę długu.

IV. Przychody

Są to operacje jednostek samorządu terytorialnego związane m.in. z pozyskaniem kredytów, pożyczek, emisją papierów wartościowych, głównie z przeznaczeniem na finansowanie deficytu. Jeżeli jednostka samorządu terytorialnego nie jest w stanie pokryć własnych niedoborów budżetowych, zgodnie z przepisami prawa, może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W prognozowanych latach, mając na uwadze obecne zadłużenie Gminy, uwzględniono w WPF-ie przychody wewnętrzne oraz przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia dwóch pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Po stronie przychodów zaplanowano kwotę 7.916.816,48 zł, na które składają się:

- pożyczki w wysokości 1.850.000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu 1.850.000,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych wysokości 6.066.816,48 zł, z których część wolnych środków przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.766.816,48 zł.

V. Rozchody

Są to środki, które jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć m.in. na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- wykup papierów wartościowych,

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat poszczególnych zobowiązań finansowych Gminy. W 2020 roku planuje się spłatę w kwocie – 300.000,00 zł dotyczy wykupu obligacji.

- Zobowiązania planowane do zaciągnięcia:

Planowane do zaciągnięcia są dwie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach

1. Pożyczka w wysokości 1.350.000,00 w celu dofinansowania zadania pn: „Skanalizowane części terenu gminy ciężącej do zlewni P2.1.w Świerklanach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi
2. Pożyczka w wysokości 500.000,00 na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska pn: „Program Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Mszana w latach 2018-2022”

W latach 2020-2026 planuje się wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku oraz spłatę rat pożyczek z WFOŚiGW.

Patrząc na zestawienie rozchodów budżetu w poszczególnych latach zauważa się niską kwotę spłat rat kapitałowych w 2020 roku. Wynika to z zakończonej spłaty rat kredytu w Banku Spółdzielczym w Jastrzębiu-Zdroju, gdzie ostatnia spłata raty zaplanowana jest na grudzień 2019 r. Wykup obligacji zaplanowany jest według harmonogramu od roku 2020 w wysokości 300.000,00 zł.

VI. Kwota długu

Zadłużenie jednostki samorządu terytorialnego oznacza sumę nominalnej wartości środków finansowych postawionych do dyspozycji na określonych warunkach i na określony czas. Jest ono najczęściej skutkiem zobowiązań zaciągniętych w wyniku:

- pożyczek i kredytów,
- emisji samorządowych papierów wartościowych (obligacji),
- nieuregulowania zobowiązań wymagalnych,
- zapewnienia płynności finansowej,
- pokrycia planowanego deficytu budżetowego,
- realizacji zadań inwestycyjnych.

Gmina Mszana aktualnie posiada zadłużenie z tytułu emisji obligacji.

Zadłużenie gminy na 31.12.2019 roku planuje się w kwocie 6.000.000,00 zł z następujących tytułów:

- obligacje z roku 2015 – wykup do 31.12.2026 r. – 6 000 000,00

W latach następnych stan zadłużenia Gminy przedstawia się następująco:

- na koniec 2020 roku wyniesie 7 550 000,00 zł,
- na koniec 2021 roku wyniesie 6 650 000,00 zł,
- na koniec 2022 roku wyniesie 5 133 333,00 zł,
- na koniec 2023 roku wyniesie 3 616 666,00 zł,
- na koniec 2024 roku wyniesie 2 000 000,00 zł,
- na koniec 2025 roku wyniesie 1 000 000,00 zł,
- na koniec 2026 roku wyniesie 0,00 zł,
- na koniec 2027 roku wyniesie 0,00 zł.

Prognozowana kwota długu gminy w latach od 2020 r. i na kolejne lata przedstawia kolumna 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

VII. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia):

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w art. 243 wprowadziła „indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia”. Jest on liczony indywidualnie, dla każdej jednostki samorządu terytorialnego odrębnie, na dany rok budżetowy. Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z 14 grudnia 2018 o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, ustalona na lata 2020-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczanych trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, z tym że wyznaczając limit od roku 2020. Przy obliczaniu relacji stosuje się przepisy art. 243 ust. 2 pkt 1, 2 dotyczące zmniejszenia dochodów oraz pkt 3 lit. a i c dotyczące zmniejszenia wydatków. Czasokres trzech poprzednich lat, uwzględniany podczas liczenia wskaźnika, powinien zapobiec przypadkowym wahaniom związanym ze szczególnymi zdarzeniami w danym roku. Planując kwotę na obsługę długu w danym roku należy ją kontrolować, ponieważ nie może przekroczyć dopuszczalnego poziomu indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia. Kontrolować należy również poziom wydatków bieżących, gdyż ich większy wzrost (bez dodatkowych dochodów bieżących) może skutkować uszczupleniem możliwości spłaty zobowiązań i utratą płynności finansowej Gminy.

Od roku 2026 do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia poza danymi dotyczącymi konkretnego roku budżetowego, znaczenie mają wielkości uzyskane w ostatnich siedmiu latach. Dochody ze sprzedaży majątku nie będą mieć znaczenia dla wskaźnika zadłużenia.

Do obliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy. Natomiast do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Biorąc pod uwagę wielkości budżetowe za lata 2017 – 2018 i III kwartał 2019 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 Ustawy o finansach publicznych relacja dla 2020 roku wynosi 1,69 % < 20,23 %, co oznacza, że jest spełniona.

W latach następnych objętych prognozą relacja wynikająca z omawianego przepisu jest również spełniona. Wskaźnik liczony jako średnia z trzech ostatnich lat ulegnie zmianie po wstawieniu kwot z wykonania budżetu za rok 2019.

Art. 226 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadził wymóg, iż Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna. Realistyczność prognozy Gminy Mszana można odnieść do możliwości uchwycenia, weryfikacji związku z rzeczywistością na podstawie analiz z zakresu zrealizowanych budżetów z lat poprzednich, przyjętych wskaźników, uchwalonych stawek podatkowych, dokumentów, harmonogramów spłat wynikających z umów kredytowych, zawartych umów z instytucjami dysponującymi środkami unii europejskiej. Przy analizowaniu zadłużenia Gminy w latach prognozowanych zastosowano limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Im wyższy jest wynik budżetu bieżącego powiększony o dochody ze sprzedaży majątku tym większe możliwości zadłużania i inwestowania.

Załącznik Nr 2 do Uchwały zawiera Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020 – 2023

1. W zakresie wydatków bieżących i majątkowych na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 u.f.p.

- **Przedsięwzięcie pn. „Razem w działaniu na rzecz przedszkolaków z Mszany – efekt synergii dzięki zintegrowaniu działań na rzecz wysokiej jakości edukacji przedszkolnej”**

Projekt realizowany w Przedszkolu „Wesoły dzwoneczek” w Mszanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego poprzez stworzenie 15 nowych miejsc przedszkolnych realizujących zajęcia z podstawy programowej oraz realizację zajęć dodatkowych opartej na nowoczesnych metodach dydaktycznych i sprzęcie ICT. Do sierpnia 2020 r. dla 150 przedszkolaków uczęszczających do przedszkola uzyska wsparcie w zakresie zajęć dodatkowych.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów projektu: 379 628,48 zł, limit na 2020 r. 148 932,14 zł.

Limit zobowiązań 148 932,14 zł.

- **Projekt pn. „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego”**

W związku z przystąpieniem Gminy Mszana do projektu „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego

Województwa Śląskiego” oraz Uchwały Nr 5/2018 Zgromadzenia Ogólnego Związku Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku z dnia 09 kwietnia 2018 r. w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej - celowej na potrzeby projektu: „Gminy z dobrą energią – wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego” należy uwzględnić nakłady finansowe na lata 2019 i 2020 z przeznaczeniem na potrzeby wkładu własnego Gminy do w/w projektu.

Wydatki bieżące:

Łączna wartość nakładów to 76 746,32 zł, limit 2020 r. 0,00 zł.

Limit zobowiązań 0,00 zł.

– Przedsięwzięcie pn. „Edukacja najwyższych lotów – wsparcie uczniów SP w Połomi”

Przedmiotem projektu jest wsparcie uczniów SP w Połomi w rozwijaniu kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych na rynku pracy, poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz nowatorskich zajęć prowadzonych metodą eksperymentu. Planuje się doposażenie szkoły w pomoce dydaktyczne, sprzęt elektroniczny oraz narzędzia do prowadzenia zajęć. Celem głównym jest poprawa jakości edukacji ogólnej w SP w Połomi. Termin realizacji zadania od września 2019 r. do czerwca 2021 r.

Wydatki bieżące:

Łączne nakłady finansowe wynoszą 285.261,76 zł, limit na 2020 wynosi 61.430,16 zł, limit na 2021 wynosi 10.208,14 zł.

Limit zobowiązań wynosi 71.638,30

– Przedsięwzięcie pn. „Budowa systemu wentylacji wraz z odzyskaniem ciepła (rekuperacja) w krytej pływalni w Połomi” (RIT)

Celem działania jest poprawa jakości środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie zużycia energii cieplnej oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.

Zadanie planowane do realizacji w ramach RPO WSL 2014-2020, działanie 4.3.2 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej - RIT.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 596 000,00 zł.

Limit na 2020 wynosi 1118 105,62 zł, na 2021 wynosi 477 894,38 zł.

Limit zobowiązań wynosi 596 000,00 zł.

2. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

W latach 2020 – 2023 na dzień sporządzenia projektu nie ma planowanych wydatków.

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

- **Przedsięwzięcie pn. „Zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Mszana”**

W ramach zadania planowane jest dokonanie zmiany planów miejsc zagospodarowania przestrzennego w trzech sołectwach na terenie gminy. Celem jest poprawa warunków dla rozwoju gospodarczego gminy oraz zwiększenie terenów budownictwa mieszkalnego.

W wydatkach bieżących ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 325 000,00 zł. Limit na 2020 wynosi 80 000,00 zł, na 2021 wynosi 165 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 245 000,00 zł.

- **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 umowy w okresie 2014–2019. Celem jest poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 275 543,28 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia: w 2020 roku wynosi 170 124,20 zł. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 170 124,20 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja centrum Gogolowej”**

Realizacja inwestycji polega na budowie budynku wielofunkcyjnego oraz zagospodarowania terenu w centrum sołectwa Gogolowa. Ma na celu zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych oraz większe wykorzystanie potencjału zasobów kulturowych.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 7 000 000,00 zł. Limit na 2020 r. wynosi 1 000 000,00 zł, limit na 2021 r. wynosi 2 500 000,00 zł, limit na 2022 r. wynosi 3 500 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 7 000 000,00 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Skanalizowanie części terenu gminy ciągnącej do zlewni P2.1 w Świerkianach w rejonie ul. Wolności i ul. Granice w Połomi”**

Projekt polega na budowie odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Połomia. Celem zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców ulicy Wolności i Granice w Połomi poprzez budowę odcinka kanalizacji o dł. 1337m oraz podłączenie 24 istniejących budynków.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 1 500 000,00 zł.

Limit na 2020 r. wynosi 1 500 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 500 000,00 zł.

– Przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi publicznej gminnej nr 633103S ul. Szkolnej w Połomi – od wiaduktu nad A1 do ul. Centralnej"

Zadanie realizowane w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w okresie 2019–2020. Celem jest poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego na terenie gminy. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 647 324,00 zł, limit wydatków planowanych do poniesienia: w 2020 roku wynosi 3 647 324,00 zł. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 3 647 324,00 zł.

Projekt

z dnia 9 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r.506 j.t.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 j.t.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r. poz. 92 tj.)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. Wprowadza się następujące zmiany w uchwale Nr III/31/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019-2026:

1) załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mszana na lata 2019-2026”, po dokonanych zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Radca Przewodniczący
Adam Gładki
RT 3414*

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 16 grudnia 2019 r.									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	48 617 626,83	46 541 248,72	8 279 023,45	50 000,00	8 515 502,46	4 570 101,28	7 172 823,00	10 726 994,85	2 076 378,11	50 000,00	2 026 378,11
2020	37 561 451,11	35 637 789,11	7 811 446,00	10 000,00	9 691 258,00	5 945 736,00	7 262 366,00	10 771 799,13	1 923 662,00	100 000,00	1 823 662,00
2021	35 163 198,47	35 063 198,47	7 889 560,00	10 000,00	9 788 171,00	6 005 193,00	7 407 613,00	8 797 507,27	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	36 100 643,47	36 000 643,47	7 968 456,00	10 000,00	9 886 053,00	6 065 245,00	7 555 765,00	8 973 457,42	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	36 280 647,00	36 180 647,00	8 048 141,00	10 000,00	9 984 914,00	6 125 897,00	7 706 880,00	9 152 926,57	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	36 642 453,00	36 542 453,00	8 128 622,00	10 000,00	10 084 763,00	6 187 156,00	7 861 018,00	9 335 985,10	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	37 007 878,00	36 907 878,00	8 209 908,00	10 000,00	10 185 611,00	6 249 028,00	8 018 238,00	9 522 704,80	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	37 376 957,00	37 276 957,00	8 292 007,00	10 000,00	10 287 467,00	6 311 518,00	8 178 603,00	9 713 158,90	100 000,00	100 000,00	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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	47 772 653,01	36 412 136,74	0,00	0,00	x	160 118,00	160 118,00	0,00	0,00	11 360 516,27
2020	37 261 451,11	31 990 997,11	0,00	0,00	x	143 400,00	143 400,00	0,00	0,00	5 270 454,00
2021	34 263 198,47	31 763 198,47	0,00	0,00	x	136 230,00	136 230,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2022	35 200 643,47	32 700 643,47	0,00	0,00	x	114 720,00	114 720,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2023	35 380 647,00	33 380 647,00	0,00	0,00	x	93 210,00	93 210,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2024	35 642 453,00	33 642 453,00	0,00	0,00	x	71 700,00	71 700,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2025	36 007 878,00	34 007 878,00	0,00	0,00	x	47 800,00	47 800,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	36 376 957,00	34 376 957,00	0,00	0,00	x	23 900,00	23 900,00	0,00	0,00	2 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	844 973,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	844 973,82	844 973,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	10 129 111,98	10 129 111,98
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	3 646 792,00	3 646 792,00
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	20,94%	6,97%	6,75%	TAK	TAK
2020	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	9,98%	15,17%	14,94%	TAK	TAK
2021	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	9,67%	12,21%	11,98%	TAK	TAK
2022	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	9,42%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2023	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	7,99%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2024	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	8,19%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2025	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	8,11%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2026	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	8,03%	8,10%	8,10%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	844 973,82	844 973,82	15 448 921,48	4 155 582,89	9 921 232,48	652 730,96	9 268 501,52	9 168 501,52	100 000,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	15 146 024,00	4 432 026,00	5 688 393,25	417 939,25	5 270 454,00	4 083 499,00	1 186 955,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	15 297 484,00	4 476 346,00	2 510 208,14	10 208,14	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	15 450 459,00	4 521 109,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	15 604 964,00	4 566 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	15 761 014,00	4 611 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	15 918 624,00	4 658 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	16 077 810,00	4 704 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	647 138,13	615 444,87	615 444,87	1 642 928,05	1 642 928,05	1 642 928,05	572 730,96	473 316,53	533 561,64
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 939,25	163 825,95	210 362,25
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 208,14	0,00	10 208,14
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	6 388 177,44	1 853 033,24	6 388 177,44	4 634 558,63	4 595 389,31	32 871,42	32 871,42	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	84 113,30	46 536,30	13 136,73	13 136,73	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	10 208,14	10 208,14	10 208,14	10 208,14	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	844 973,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 758,18
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6 – 9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

OBJAŚNIENIA
ZMIAN WPROWADZONYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MSZANA

Wprowadza się następujące zmiany w uchwale nr III/31/2018 Rady Gminy Mszana z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszana na lata 2019-2026

- 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 2019 - 2026.

Doprowadzono do zgodności planu dochodów, wydatków i rozchodów.

1. Zwiększa się planowane dochody do kwoty 48 617 626,83 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące 46 541 248,72 zł,
 - b) dochody majątkowe 2 076 378,11 zł,
2. Zwiększa się planowane wydatki do kwoty 47 772 653,01 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące 36 412 136,74 zł,
 - b) wydatki majątkowe 11 360 516,27 zł.

Zmiany w planie dochodów dotyczą między innymi zwiększenia w zakresie zmian kwot dotacji celowych z budżetu państwa, wpływów z podatku od nieruchomości i podatku od czynności cywilnoprawnych oraz zwiększenia dochodów z tytułu wpływów z różnych dochodów bieżących. Zmiana w planie wydatków dotyczy zwiększenia w zakresie wydatków bieżących i majątkowych na podstawie wniosków kierowników jednostek oraz kierowników referatów urzędu gminy.

Po wprowadzonych zmianach różnica między dochodami i wydatkami budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w kwocie 844.973,82 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Projekt

z dnia 6 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Mszana na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 poz.506 j.t.), art. 211, art.212, art. 214, art. 215, art.217, art.235, art.236, art.237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 j.t.)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. 1. Zwiększyć planowane dochody o kwotę 82.609,31 zł, w tym:

1) dochody bieżące zwiększyć o kwotę 82.609,31 zł, zgodnie z tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Łączna kwota planowanych dochodów po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 48.617.626,83 zł, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 46.541.248,72 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 2.076.378,11 zł.

§ 2. 1. Zwiększyć planowane wydatki o kwotę per saldo 82.310,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zwiększyć o kwotę 63.810,00 zł

2) wydatki majątkowe zwiększyć o kwotę 18.500,00 zł, zgodnie z tabelą Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Łączna kwota planowanych wydatków po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 47.772.653,01 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 36.412.136,74 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości 11.360.516,27 zł.

§ 3. Zwiększa się kwotę planowanych rozchodów o kwotę 299,31 zł z tytułu zmiany częściowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 133/2016/46/OA/poe/P z 05.07.2016 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Łączna kwota planowanych rozchodów Budżetu Gminy wynosi 844.973,82 zł z tytułów wymienionych w tabeli nr 3.

§ 4. Po wprowadzonych zmianach różnica między dochodami i wydatkami budżetu uległa zmianie o kwotę 299,31 zł, stanowi nadwyżkę budżetową w kwocie 844.973,82 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny
Adam Gład
KT 3414

Dochody Budżetu Gminy Mszana

Tabela Nr 1

Dział			Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 636 395,60	0,00	52 009,31	14 688 404,91
			Wpływy z podatku od nieruchomości	4 551 601,28	0,00	18 500,00	4 570 101,28
			Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	0,00	33 509,31	333 509,31
852			Pomoc społeczna	294 127,00	0,00	30 600,00	324 727,00
			Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	30 600,00	30 600,00
bieżące razem:				46 458 639,41	0,00	82 609,31	46 541 248,72
majątkowe							
majątkowe razem:				2 076 378,11	0,00	0,00	2 076 378,11
Ogółem:				48 535 017,52	0,00	82 609,31	48 617 626,83

Wydatki Budżetu Gminy Mszana

Tabela Nr 2

Dział	Rozdział	5 / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:															
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
600	60016		Transport i łączność	przed zmianą	1 660 191,36	750 553,00	230 553,00	2 475,00	228 078,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 638,36	909 638,36	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 678 691,36	750 553,00	230 553,00	2 475,00	228 078,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 138,36	928 138,36	0,00	0,00	0,00
				przed zmianą	241 500,00	193 000,00	193 000,00	500,00	192 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	71004	Działalność usługowa	zwiększenie	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	260 000,00	193 000,00	193 000,00	500,00	192 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	110 500,00	110 500,00	110 500,00	700,00	109 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	0,00	-26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	84 500,00	84 500,00	84 500,00	700,00	83 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
750	75023	Plany zagospodarowania przestrzennego	przed zmianą	110 000,00	110 000,00	110 000,00	700,00	109 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	0,00	-26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	84 000,00	84 000,00	84 000,00	700,00	83 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	7 011 744,00	4 404 570,28	4 236 146,28	3 415 982,51	820 163,77	0,00	168 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 607 173,72	2 607 173,72	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
754	75412	Administracja publiczna	zwiększenie	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	7 039 744,00	4 432 570,28	4 264 146,28	3 415 982,51	848 163,77	0,00	168 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 607 173,72	2 607 173,72	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	3 961 093,89	3 946 093,89	3 930 093,89	3 218 162,12	711 831,77	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	3 989 093,89	3 974 093,89	3 958 093,89	3 218 162,12	739 831,77	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00		
801	80104	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	przed zmianą	510 318,08	170 318,08	150 318,08	27 500,00	122 818,08	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	508 318,08	168 318,08	148 318,08	27 500,00	120 818,08	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	481 318,08	141 318,08	121 318,08	27 500,00	93 818,08	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
80150	80150	Ochotnicze straże pożarne	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	479 318,08	139 318,08	119 318,08	27 500,00	91 818,08	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	17 209 549,90	12 959 442,90	12 039 705,71	9 437 147,21	2 602 558,50	9 944,00	413 773,00	496 020,19	0,00	0,00	0,00	4 250 107,00	4 250 107,00	1 585 853,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	37 710,00	37 710,00	37 710,00	37 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	17 247 259,90	12 997 152,90	12 077 415,71	9 474 857,21	2 602 558,50	9 944,00	413 773,00	496 020,19	0,00	0,00	0,00	4 250 107,00	4 250 107,00	1 585 853,00	0,00	0,00		
80150	80150	Oświata i wychowanie	przed zmianą	2 351 145,39	2 351 145,39	2 036 397,00	1 655 126,60	381 270,40	0,00	84 052,00	230 696,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	2 355 645,39	2 355 645,39	2 040 897,00	1 659 626,60	381 270,40	0,00	84 052,00	230 696,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	516 993,80	516 993,80	506 790,80	479 946,44	26 844,36	0,00	10 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
80150	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach	zwiększenie	33 210,00	33 210,00	33 210,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	550 203,80	550 203,80	540 000,80	513 156,44	26 844,36	0,00	10 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:														
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:				Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji			obsługa długu	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	1 423 995,00	1 255 578,74	918 817,74	572 388,00	346 429,74	20 000,00	316 761,00	0,00	0,00	0,00	168 416,26	168 416,26	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	30 600,00	30 600,00	30 600,00	0,00	30 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 454 595,00	1 286 178,74	949 417,74	572 388,00	377 029,74	20 000,00	316 761,00	0,00	0,00	0,00	168 416,26	168 416,26	0,00	0,00	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	przed zmianą	262 273,26	93 857,00	87 797,00	26 357,00	61 440,00	0,00	6 060,00	0,00	0,00	0,00	168 416,26	168 416,26	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	30 600,00	30 600,00	30 600,00	0,00	30 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	292 873,26	124 457,00	118 397,00	26 357,00	92 040,00	0,00	6 060,00	0,00	0,00	0,00	168 416,26	168 416,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	przed zmianą	327 243,89	327 243,89	300 005,89	280 350,89	19 655,00	0,00	27 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-6 500,00	-6 500,00	-4 500,00	-4 500,00	0,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	320 743,89	320 743,89	295 505,89	275 850,89	19 655,00	0,00	25 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85401		Świetlice szkolne	przed zmianą	304 152,89	304 152,89	287 425,89	269 223,89	18 202,00	0,00	16 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	299 652,89	299 652,89	282 925,89	264 723,89	18 202,00	0,00	16 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	przed zmianą	10 511,00	10 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-2 000,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	8 511,00	8 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926		Kultura fizyczna	przed zmianą	3 934 724,02	2 035 573,98	1 797 073,98	980 377,60	816 896,38	220 000,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	1 899 150,04	1 899 150,04	558 832,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	3 936 724,02	2 037 573,98	1 799 073,98	980 377,60	818 896,38	220 000,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	1 899 150,04	1 899 150,04	558 832,00	0,00	0,00		
92604		Instytucje kultury fizycznej	przed zmianą	1 568 745,38	1 547 055,38	1 543 055,38	980 260,00	562 795,38	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	21 690,00	21 690,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 570 745,38	1 549 055,38	1 545 055,38	980 260,00	564 795,38	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	21 690,00	21 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	47 690 343,01	36 348 326,74	23 672 571,63	15 415 711,48	8 256 860,15	2 155 444,00	9 799 477,00	560 716,11	0,00	160 118,00	11 342 016,27	11 342 016,27	2 480 158,40	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-34 500,00	-34 500,00	-32 500,00	-4 500,00	-28 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	116 510,00	98 310,00	98 310,00	37 710,00	60 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	47 772 653,01	36 412 136,74	23 738 381,63	15 448 921,48	8 289 460,15	2 155 444,00	9 797 477,00	560 716,11	0,00	160 118,00	11 360 516,27	11 360 516,27	2 480 158,40	0,00	0,00	

Tabela nr 3

Planowane rozchody budżetu Gminy Mszana w 2019 r.

LP.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	kwota
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	844 973,82
1.1	Spłaty kredytu - Bank Spółdzielczy Jastrzębie - Zdrój		840 000,00
1.2	Spłaty pożyczek		4 973,82
1.2.1	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Mszana w 2016 r. z WFOŚiGW		4 973,82
Rozchody			844 973,82

UZASADNIENIE

Biorąc pod uwagę złożone wnioski kierowników jednostek oraz kierowników urzędu gminy o dokonanie zmian w budżecie zachodzi konieczność dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy na 2019 r.

Dokonywane są zmiany w planie dochodów budżetu gminy na 2019r.

Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2019 r. o kwotę **82.609,31 zł**

1. Dział 756 Rozdz.75616 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 33.509,31
2. Dział 756 Rozdz.75616 – Wpływy z podatku od nieruchomości – 18.500,00
3. Dział 852 Rozdz.85295 – Wpływy z Fundacji JSW dla Ośrodka Pomocy Społecznej – 30.600,00

II. Dokonywane są zmiany w planie wydatków budżetu gminy na 2019 r.

Zwiększa się planowane wydatki o kwotę per saldo **82.310,00 zł**, w tym:

- Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2019 r. o kwotę 116.810,00 zł

1. Dział 600 Rozdz. 60016 – Przebudowa dróg gminnych – 18.500,00
2. Dział 750 Rozdz.75023 – Zakup usług na działalność statutową w Urzędzie Gminy – 28.000,00
3. Dział 801 Rozdz.80104 – Wynagrodzenie osobowe pracowników Przedszkola – 4.500,00
4. Dział 801 Rozdz.80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 33.210,00
5. Dział 852 Rozdz.85295 – Zakup materiałów i wyposażenia w OPS – 28.100,00
6. Dział 852 Rozdz.85295 – Zakup usług pozostałych w OPS – 2.500,00
7. Dział 926 Rozdz.92604 – Zakup energii w GOS – 2.000,00

- Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy na 2019 r. o kwotę 34.500,00 zł

1. Dział 710 Rozdz.71004 – Zakup usług pozostałych – 20.000,00
2. Dział 710 Rozdz. 71004 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, opinii – 6.000,00
3. Dział 754 Rozdz.75412 – Zakup energii – 2.000,00
4. Dział 854 Rozdz. 85401 – Wynagrodzenia osobowe pracowników w świetlicy – 4.000,00
5. Dział 854 Rozdz.85401 – Składki na ubezpieczenia społeczne w świetlicy – 500,00
6. Dział 854 Rozdz. 85415 – Stypendia asocjalne dla uczniów – 2.000,00

III. Po wprowadzonych zmianach różnica między dochodami i wydatkami budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w kwocie 844.973,82 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

IV. Zwiększa się kwotę planowanych rozchodów o kwotę 299,31 zł z tytułu zmiany częściowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 133/2016/46/OA/poe/P z 05.07.2016 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Łączna kwota planowanych rozchodów Budżetu Gminy wynosi 844.973,82 zł.

Projekt

z dnia 6 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie wydatków budżetowych, których realizowane planowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2019 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r. poz. 506 z późn.zm.) oraz art. 263 ust. 2, 3, 4, 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.)

**Rada Gminy Mszana
uchwala:**

§ 1. 1. Ustala się wykaz wydatków, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają z końcem roku budżetowego 2019.

2. Ustala się ostateczny termin dokonania wydatków, które nie wygasają w 2019 r. z upływem roku budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się plan finansowy wydatków, o których mowa w § 1

§ 3. Środki finansowe niewykorzystane w określonym w załączniku terminie podlegają przekazaniu na dochody budżetu gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Radca Prawny
Adam Grad
KF 3414

Załącznik do uchwały Nr
 Rady Gminy Mszana
 z dnia 16 grudnia 2019 r.

**Wykaz wydatków, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają
 z końcem roku budżetowego 2019**

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Kwota	Ostateczny termin wykorzystania środków
1.	801		Oświata i wychowanie	33.210,00	
		80195	Pozostała działalność	33.210,00	
			Wydatki majątkowe	33.210,00	
			Opracowanie dokumentacji projektowej pn. „Ograniczenie zużycia energii i niskiej emisji poprzez termomodernizację części budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego (segment F, G, H, I) wraz z przebudową tarasów i wykonania zadaszeń nad tarasami w konstrukcji drewnianej wraz z pokryciem dachówką”	33.210,00	30.06.2020
Wydatki razem:				33.210,00	

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 263 ust 2,3,4,5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm)

W związku z podpisaną umową, która nie zostanie zrealizowana do końca roku 2019 należy ustalić:

1. Wykaz wydatków, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają z końcem roku budżetowego 2019 r.
2. Ostateczny termin dokonania wydatków, które nie wygasają w 2019 r. z upływem roku budżetowego
3. Ustalić plan finansowy w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków z wyodrębnieniem wydatków majątkowych

Projekt

z dnia 2 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2019 r.

w sprawie przekazania środków finansowych dla Policji

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 14, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z zm.) oraz art. 13 ust. 4a pkt 1 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 161)

**Rada Gminy Mszana
uchwala:**

§ 1. Przekazuje się z dochodów własnych Gminy środki finansowe dla Policji w wysokości 20.000,00 zł z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający normę określoną w art. 33 ust. 2 ustawy dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 161), w celu realizacji zadań w zakresie porządku i bezpieczeństwa obywateli na terenie Gminy Mszana.

§ 2. Środki finansowe, o których mowa w § 1 zostaną przekazane ze środków budżetu Gminy Mszana na 2020 r.

§ 3. Warunki przekazania środków finansowych określi porozumienie zawarte pomiędzy Wójtem Gminy Mszana, a Komendantem Powiatowym Policji w Wodzisławiu Śląskim.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny
Adam Gład
KT 3414

Uzasadnienie

Tytułem prawnym do udzielania środków finansowych z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający ustawową normę funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Wodzisławiu Śląskim są: art. 7 ust. 1 pkt. 14 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) dotyczący zadań własnych gminy w zakresie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz art. 13 ust. 4a pkt. 1 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 161), z którego wynika, że Rada Gminy może przekazywać, na warunkach określonych w porozumieniu pomiędzy Wójtem Gminy, a Komendantem Powiatowym Policji środki finansowe stanowiące dochody własne gminy na rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczający ustawową normę.

Funkcjonariusze Policji służby w godzinach ponadnormatywnych wykonywać będą na terenie Gminy Mszana.

Projekt

z dnia 2 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2019 r.

w sprawie zamiaru likwidacji Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. h ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 89 ust. 1 w związku z art. 29 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1148 z późn. zm.)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. Wyraża się zamiar likwidacji Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej przy ul. Wiejskiej 89, wchodzącego w skład Zespołu Szkół w Gogołowej z końcem roku szkolnego 2019/2020, tj. z dniem 31 sierpnia 2020 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny
Adam Grząd
KT 3414

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ustawy Prawo oświatowe (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1148 z późn. zm.) szkoła publiczna może być zlikwidowana przez organ prowadzący z końcem roku szkolnego, po zapewnieniu przez ten organ możliwości kontynuowania nauki w innej szkole publicznej tego samego typu. Organ prowadzący zobowiązany jest co najmniej na 6 miesięcy przed terminem likwidacji zawiadomić o zamiarze likwidacji szkoły: rodziców uczniów, a w przypadku uczniów pełnoletnich – tych uczniów, właściwego kuratora oświaty, który wydaje w tej sprawie stosowną opinię. O zamiarze likwidacji powinny zostać powiadomione również związki zawodowe.

Organ prowadzący zamierza zlikwidować z dniem 31 sierpnia 2019 r. Liceum Ogólnokształcące w Gogołowej, tworzące wraz ze Szkołą Podstawową w Gogołowej - Zespół Szkół w Gogołowej. Liceum Ogólnokształcące w Gogołowej utworzone zostało przez organ stanowiący – Radę Gminy Mszana na mocy uchwały nr XXXIV/43/2001 z dnia 20 października 2001 r. w sprawie: utworzenia Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej. Działalność swą rozpoczęło 01 września 2002 r. Do Zespołu Szkół w Gogołowej włączone zostało w oparciu o uchwałę nr XXXVII/15/2002 Rady Gminy w Mszanie z dnia 11 marca 2002 r. Liceum Ogólnokształcące w Gogołowej jest jedyną placówką ponadpodstawową na terenie Powiatu Wodzisławskiego, dla której organem prowadzącym jest Gmina.

Celem likwidacji Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej jest konieczność dostosowania sieci szkół prowadzonych przez Gminę Mszana do realnych potrzeb w zakresie kształcenia dzieci i młodzieży wynikających z zachodzących zmian oraz związaną z tym konieczność racjonalizacji wydatków budżetowych ponoszonych na realizację zadań oświatowych. Główną przesłanką uzasadniającą likwidację Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej jest powtarzający się brak naboru do klasy I LO. W chwili obecnej w Liceum Ogólnokształcącym w Gogołowej uczy się jedynie 9 uczniów w klasie III. W latach 2018 i 2019 nie dokonano naboru do klasy I ze względu na brak chętnych. Lokalizacja placówki w Gogołowej nie jest jej atutem. Młodzież z terenu Gminy Mszana wybiera najczęściej kształcenie w szkołach ponadpodstawowych na terenie miasta Jastrzębie-Zdrój lub miasta Wodzisław Śl. Sprzyja temu również lepiej zorganizowana komunikacja między Gminą a miastami ościennymi. Domniemywać należy, iż sprawa związana z brakiem naboru do I klasy LO w Gogołowej będzie się powtarzać. Szkoła ponadpodstawowa w Gogołowej staje się martwym bytem organizacyjnym, co prowadzi do wszczęcia procedury zmierzającej do zamknięcia ww. liceum poprzez jego likwidację.

Informacja o liczebności LO w latach 2010-2019 (wg stanu na dzień 30.09):

I.p.	Rok	Oddziały funkcjonujące w szkole	Liczba uczniów w poszczególnych oddziałach
1.	2010	3	I – 12 II – 22 III – 17 ----- 51
2.	2011	3	I – 16 II – 12 III – 22 ----- 50
3.	2012	2	I – 0 II – 17 III – 12 ----- 29
4.	2013	2	I – 14 II – 0 III – 18 ----- 32
			I – 16

5.	2014	2	II – 15 III – 0 ----- 31
6.	2015	3	I – 20 II – 24 III – 14 ----- 58
7.	2016	3	I – 19 II – 21 III – 24 ----- 64
8.	2017	3	I – 13 II – 20 III – 20 ----- 53
9.	2018	2	I – 0 II – 11 III – 15 ----- 26
10.	2019	1	I – 0 II – 0 III – 9 ----- 9

Informacja o pracownikach niepedagogicznych (administracja i obsługa) zatrudnionych w LO (wg stanu na dzień 30.09.2019 r.)

l.p.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia (etat)	Liczba osób
1.	sprzątaczką	1/1	1 osoba
2.	referent	1/2	1 osoba

Pracownicy niepedagogiczni (administracja i obsługa) z likwidowanego Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej znajdują zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Gogołowej.

Informacja o pracownikach pedagogicznych zatrudnionych w LO (wg stanu na dzień 30.09.2019 r.)

l.p.	Stopień awansu zawodowego	Wymiar zatrudnienia (etat)	Uwagi
1.	Nauczyciel dyplomowany	3/18	
2.	Nauczyciel dyplomowany	4/18	zniżka
3.	Nauczyciel dyplomowany	2/18	
4.	Nauczyciel kontraktowy	4/22	
5.	Nauczyciel dyplomowany	2/18	
6.	Nauczyciel dyplomowany	6/18	
7.	Nauczyciel dyplomowany	3/18	
8.	Nauczyciel dyplomowany	1/18	
9.	Nauczyciel kontraktowy	1/18	
10.	Nauczyciel dyplomowany	4/18	

Nauczyciele w Zespole Szkół w Gogołowej prowadzą zajęcia zarówno w Szkole Podstawowej jak i w Liceum Ogólnokształcącym. Tabela powyżej obrazuje wymiar zatrudnienia nauczycieli w LO w Gogołowej wg stanu na 30.09.2019 r. Gmina będzie czyniła starania, aby wszyscy pracownicy pedagogiczni z likwidowanego Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej znaleźli zatrudnienie w szkołach podstawowych, dla których Gmina jest organem prowadzącym (w ramach uzupełniania etatu

zgodnie z art. 22 ustawy Karta Nauczyciela).

W myśl przepisów z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1148 z późn. zm.) likwidacji szkoły dokonuje się w dwuetapowej procedurze. Etap pierwszy to podjęcie przez Radę Gminy zamiaru likwidacji szkoły w formie uchwały. Na tym etapie działań organ prowadzący jest zobowiązany o zamiarze likwidacji powiadomić: rodziców uczniów, w przypadku uczniów pełnoletnich – tych uczniów, Kuratora Oświaty oraz organ wykonawczy jst. właściwej do prowadzenia szkół danego typu. Ponadto organ prowadzący powinien wystąpić do Kuratora Oświaty o wydanie opinii w sprawie likwidacji szkoły. Wylącznie pozytywna opinia Kuratora pozwala organowi prowadzącemu przejść do drugiego etapu procedury likwidacyjnej, tj. podjęcia drugiej uchwały w sprawie likwidacji szkoły. O zamiarze likwidacji organ prowadzący zobowiązany jest powiadomić również związki zawodowe.

Mając na uwadze powyższe podjęcie uchwały w sprawie zamiaru likwidacji Liceum Ogólnokształcącego w Gogołowej uznaje się za zasadne.

Projekt

z dnia 3 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2019 r.

w sprawie określenia kryteriów branych pod uwagę na drugim etapie postępowania rekrutacyjnego do przedszkoli publicznych i oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Mszana oraz określenia dokumentów niezbędnych do potwierdzenia tych kryteriów

Na podstawie art. 131 ust. 4 i 6 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j.: Dz.U.z 2019 r. poz. 1148 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.)

Rada Gminy Mszana uchwala:

§ 1. Określa się następujące kryteria oraz odpowiadającą im liczbę punktów na drugim etapie postępowania rekrutacyjnego do przedszkoli publicznych i oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Mszana:

- 1) oboje rodzice/opiekunowie prawni kandydata pracują albo uczą się/studiują w trybie stacjonarnym lub prowadzą gospodarstwo rolne lub wykonują pozarolniczą działalność gospodarczą – 30 punktów;
- 2) rodzic/opiekun prawny samotnie wychowujący kandydata pracuje albo uczy się/studiuje w trybie stacjonarnym lub prowadzi gospodarstwo rolne lub wykonuje pozarolniczą działalność gospodarczą – 30 punktów;
- 3) dziecko, którego rodzeństwo w roku szkolnym, na który prowadzona jest rekrutacja, będzie kontynuowało edukację w przedszkolu/oddziale przedszkolnym w szkole podstawowej, do którego ubiega się o przyjęcie kandydat – 10 punktów;
- 4) dziecko z rodziny objętej nadzorem kuratorskim lub wsparciem Ośrodka Pomocy Społecznej – 5 punktów;
- 5) dziecko posiadające opinię z publicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej wskazującą konieczność objęcia wychowaniem przedszkolnym – 5 punktów.

§ 2. Dokumentami niezbędnymi do potwierdzenia kryteriów określonych w § 1 pkt 1-5 są odpowiednio:

- 1) oświadczenie rodziców (opiekunów prawnych) o zatrudnieniu albo oświadczenie rodziców (opiekunów prawnych) o studiowaniu lub nauce w trybie stacjonarnym lub oświadczenie rodziców o prowadzeniu gospodarstwa rolnego lub oświadczenie o prowadzeniu pozarolniczej działalności gospodarczej;
- 2) oświadczenie rodzica/opiekuna prawnego samotnie wychowującego kandydata o zatrudnieniu albo oświadczenie o studiowaniu lub nauce w trybie stacjonarnym lub oświadczenie o prowadzeniu gospodarstwa rolnego lub oświadczenie o prowadzeniu pozarolniczej działalności gospodarczej;
- 3) oświadczenie rodziców/opiekunów prawnych lub rodzica/opiekuna prawnego samotnie wychowującego kandydata o uczęszczaniu rodzeństwa kandydata do przedszkola lub oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej;
- 4) oświadczenie rodziców/opiekunów prawnych lub rodzica/opiekuna prawnego samotnie wychowującego kandydata o ustanowieniu kuratora lub o korzystaniu z pomocy społecznej;
- 5) kopia opinii publicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

§ 3. Uchyla się uchwałę nr XXII/1/2017 Rady Gminy Mszana z dnia 21 lutego 2017 r. w sprawie określenia kryteriów na drugim etapie postępowania rekrutacyjnego do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Mszana oraz określenia dokumentów niezbędnych do potwierdzenia tych kryteriów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z upływem 14 dni od ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Radca Prawny
Adam Gład
KT 3414

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe do publicznego przedszkola, oddziału przedszkolnego w publicznej szkole podstawowej lub publicznej innej formy wychowania przedszkolnego przyjmuje się kandydatów zamieszkałych na obszarze danej gminy. W przypadku większej liczby kandydatów spełniających warunek, o którym mowa powyżej, niż liczba wolnych miejsc w publicznym przedszkolu, oddziale przedszkolnym w publicznej szkole podstawowej lub publicznej innej formie wychowania przedszkolnego, na pierwszym etapie postępowania rekrutacyjnego są brane pod uwagę łącznie następujące kryteria:

- 1) wielodzietność rodziny kandydata;
- 2) niepełnosprawność kandydata;
- 3) niepełnosprawność jednego z rodziców kandydata;
- 4) niepełnosprawność obojga rodziców kandydata;
- 5) niepełnosprawność rodzeństwa kandydata;
- 6) samotne wychowywanie kandydata w rodzinie;
- 7) objęcie kandydata pieczą zastępczą.

Powyższe kryteria mają jednakową wartość.

W przypadku równorzędnych wyników uzyskanych na pierwszym etapie postępowania rekrutacyjnego lub jeżeli po zakończeniu tego etapu dane publiczne przedszkole, oddział przedszkolny w danej publicznej szkole podstawowej albo dana publiczna inna forma wychowania przedszkolnego nadal dysponuje wolnymi miejscami, na drugim etapie postępowania rekrutacyjnego są brane pod uwagę kryteria określone przez organ prowadzący, z uwzględnieniem zapewnienia jak najpełniejszej realizacji potrzeb dziecka i jego rodziny, zwłaszcza potrzeb rodziny, w której rodzice albo rodzic samotnie wychowujący kandydata muszą pogodzić obowiązki zawodowe z obowiązkami rodzinnymi, oraz lokalnych potrzeb społecznych. Organ prowadzący określa dokumenty niezbędne do potwierdzenia tych kryteriów.

Organ prowadzący określa nie więcej niż 6 kryteriów, oraz przyznaje każdemu kryterium określoną liczbę punktów, przy czym każde kryterium może mieć różną wartość.

Projekt uchwały zawiera 5 kryteriów oraz wartość dla każdego kryterium. Kryteria ustalone zostały w taki sposób, aby zapewnione zostały wszelkie potrzeby dziecka i jego rodziny.

Projekt uchwały został poddany konsultacjom zgodnie z uchwałą nr XL/25/2010 Rady Gminy Mszana w sprawie szczegółowego sposobu konsultowania z radami pożytku publicznego lub organizacjami pozarządowymi i podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie projektów aktów prawa miejscowego gminy Mszana w dziedzinach dotyczących działalności statutowej tych organizacji.

Projekt

z dnia 2 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2019 r.

w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2020 r.

Na podstawie art. 18 ust. 1 i art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 506) oraz § 35 pkt. 2 Regulaminu Rady Gminy Mszana stanowiącego załącznik Nr 5 do Statutu Gminy Mszana

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. Uchwala się plan pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2020 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny
Adam Gład
11-3414

Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

z dnia.....2019 r.

Plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2020 r.

Lp.	Tematy posiedzeń	Termin posiedzenia
1.	1. Kontrola dokumentacji przetargowej za II półrocze 2019 r. 2. Kontrola ściągłości i zwolnień podatków i opłat lokalnych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2019 r.	styczeń/luty
2.	Kontrola dokumentacji finansowej Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji za 2019 r.	marzec
3.	1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 r. 2. Skierowanie wniosku do RIO w Katowicach w/s udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mszana za 2019 r.	kwiecień/maj
4.	1. Kontrola koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie gminy w 2019 r. 2. Wydatkowanie środków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2019 r.	czerwiec
5.	Kontrola dotacji przyznawanych przez Gminę w 2019 r. - dotacje do OSP, klubów sportowych i organizacji pożytku publicznego	sierpień
6.	Kontrola dokumentacji finansowej Zespołu Szkół w Gogolowej za lata 2018 - 2019	wrzesień
7.	Kontrola dokumentacji finansowej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Połomi za lata 2018 - 2019	październik
8.	1. Kontrola dokumentacji przetargowej za I półrocze 2020 r. i wydatków z Funduszu Sołeckiego 2. Opracowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2021 r.	listopad/grudzień

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 506) Komisje, w tym Komisja Rewizyjna podlegają Radzie Gminy, przedkładają jej plan pracy oraz sprawozdania z działalności.

§ 35 pkt. 2 Regulaminu Rady Gminy Mszana stanowiącego załącznik Nr 5 do Statutu Gminy Mszana stanowi, że Komisja Rewizyjna do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego przedkłada Radzie Gminy plan kontroli na następny rok, określając podmiot kontrolowany, przedmiot kontroli i terminy ich przeprowadzenia.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest w pełni uzasadnione.

Projekt

z dnia 2 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2019 r.

w sprawie planu pracy Rady Gminy Mszana na 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 506)

**Rada Gminy Mszana
uchwala:**

- § 1. Zatwierdzić plan pracy Rady Gminy Mszana na 2020 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.
§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny
Adam Grzesik
12.12.19

Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

z dnia.....2019 r.

Plan pracy Rady Gminy Mszana na 2020 rok

	Podstawowa tematyka sesji	Termin sesji
1	1. Informacje przedstawicieli Gminy w związkach międzygminnych i stowarzyszeniach za II półrocze 2019 r. 2. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	styczeń/ luty
2	1. System oświaty na terenie Gminy. 2. Działalność instytucji kultury na terenie Gminy w 2019 r. 3. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	marzec
3	1. Bezpieczeństwo na terenie Gminy. 2. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	kwiecień
4	1. Raport i debata o stanie Gminy. 2. Wotum zaufania dla Wójta. 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2019 r. 4. Absolutorium dla Wójta. 5. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	maj/czerwiec
6	<i>Przerwa wakacyjna</i>	<i>lipiec</i>
7	1. Informacja nt. realizacji inwestycji w I półroczu 2020 r. 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu za okres I półrocza 2020 r. 3. Informacje przedstawicieli Gminy w związkach międzygminnych i stowarzyszeniach za I półrocze 2020 r. 4. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	sierpień/ wrzesień
8	1. Uchwalenie stawek podatkowych na 2021 r. 2. Uchwalenie Roczego Programu Współpracy z organizacjami pozarządowymi na 2021 r. 3. Uchwalenie Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie na 2021 r. 4. Informacja ws. oświadczeń majątkowych radnych i pracowników za 2019 r. 5. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	październik/ listopad
9	1. Uchwalenie budżetu Gminy na 2021 r. 2. Uchwalenie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2021 r. 3. Uchwalenie planu pracy Rady Gminy na 2021 r. 4. Podjęcie uchwał i sprawy bieżące.	grudzień

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 1. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 506) do właściwości rady gminy należą wszystkie sprawy pozostające w zakresie działania gminy, o ile ustawy nie stanowią inaczej.

Rada Gminy na dany rok kalendarzowy zatwierdza ramowy plan pracy, zawierający obligatoryjne zadania, które należą do jej kompetencji.

Projekt

z dnia 3 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2019 r.

**w sprawie rozpatrzenia petycji o zainicjowanie i przeprowadzenie bez zbędnej zwłoki akcji edukacyjnej
w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 506) w związku z art. 9 ust. 2 ustawy o petycjach z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 870 t.j.)

**Rada Gminy Mszana
uchwala:**

§ 1. 1. Stwierdza się, że Gmina Mszana od dłuższego czasu prowadzi kampanie edukacyjno-informacyjne oraz inne działania mające na celu poprawę jakości powietrza w regionie, w tym akcje edukacyjne w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe.

2. Uznaje się za zasadne prowadzenie dalszych akcji edukacyjno-informacyjnych w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe.

3. Zawiadomienie o sposobie rozpatrzenia petycji stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny
Adam Gładki
KT 3414

Zawiadomienie o sposobie rozpatrzenia petycji

Dnia 15 listopada br. do Urzędu Gminy wpłynęła petycja, adresowana do Rady Gminy, datowana na 14 listopada 2019 roku, o zainicjowanie i przeprowadzenie bez zbędnej zwłoki akcji edukacyjnej w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe. Petycję złożył Pan Tomasz Miłowski, mieszkaniec Rybnika.

Petycja była przedmiotem analizy Komisji Skarg Wniosków i Petycji na jej posiedzeniu w dniu 27 listopada 2019 roku. Komisja stwierdziła, co następuje: Gmina od dłuższego czasu prowadzi kampanie edukacyjno-informacyjne oraz inne działania mające na celu poprawę jakości powietrza w regionie, w tym akcje edukacyjne w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe, zarówno poprzez stronę internetową, portal facebookowy oraz gazetkę gminną, a także za pomocą innych działań.

W związku z ważnością i aktualnością tematu, jakim jest poprawa jakości powietrza w regionie oraz potrzebą dalszej edukacji, Komisja wniosła do Rady Gminy o uznanie za zasadne prowadzenie dalszych akcji edukacyjno-informacyjnych w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe.

Petycja została rozpatrzona przez Radę Gminy na sesji w dniu 16 grudnia 2019 roku. Rada Gminy stwierdza, że Gmina Mszana od dłuższego czasu prowadzi kampanie edukacyjno-informacyjne oraz inne działania mające na celu poprawę jakości powietrza w regionie, w tym akcje edukacyjne w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe.

Jednocześnie Rada Gminy uznaje za zasadne prowadzenie dalszych akcji edukacyjno-informacyjnych w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe.

Uzasadnienie:

Mając na względzie poprawę jakości powietrza Gmina Mszana już kilka lat temu przyłączyła się do kampanii edukacyjno – informacyjnej „Kochasz dzieci nie pal śmieci”. Wspólnie ze Związkiem Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego, Gmina realizuje projekt „Gmina z (dobrą) energią”, mający na celu szerzenie wiedzy na temat niskiej emisji oraz metod walki z nią. Gmina przystąpiła również do akcji „Czysty komin – czysta gmina”, w ramach której portal Kominiarz.pl pragnie dotrzeć do społeczeństwa i uświadamiać o negatywnych skutkach nieracjonalnego palenia w piecach zarówno pod kątem ekologii, jak i oszczędnego zużywania paliwa.

Na stronie Urzędu Gminy Mszana istnieje zakładka „Jakość powietrza”, w której znajdują się liczne artykuły dotyczące ochrony powietrza, linki do stron Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska z aktualnym stanem powietrza w naszym województwie. W zakładce tej znajduje się również artykuł „Prawidłowe spalanie to spalanie bez dymu”, w treści którego znajduje się również link do strony czysteogrzewanie.pl, „jak palić w piecu, instrukcja rozpalania od góry” – co postuluje autor petycji.

Można również na bieżąco śledzić stan powietrza, monitorowany przez czujki Airly zamontowane w każdym sołectwie Gminy Mszana.

Liczne artykuły edukacyjno – informacyjne, zwłaszcza od początku sezonu grzewczego, są zamieszczane również na łamach miesięcznika społeczno-kulturalnego Gminy Mszana „Nasze Wieści Gminne”.

Ponadto, w zakresie realizacji uchwały antysmogowej, Programu Ochrony Powietrza dla terenu województwa śląskiego oraz wynikającego z POP Planu Działań Krótkoterminowych, Urząd Gminy Mszana prowadzi kontrole nieruchomości pod kątem spalania odpadów oraz paliw zakazanych uchwałą antysmogową. W trakcie kontroli pracownicy również edukują mieszkańców, wskazując jako poprawny sposób spalania węgla od góry.

W zakresie działań podejmowanych na rzecz poprawy jakości powietrza Gmina Mszana od kilku lat skutecznie realizuje program PONE (Program Ograniczania Niskiej Emisji) w ramach którego udziela dotacji na likwidację istniejących nieefektywnych źródeł ciepła. W latach 2015 - 2019 udzielono 306 dotacji na wymianę źródła ciepła na łączną kwotę ponad 1.880.000,00 zł oraz udzielono 35 dotacji na montaż instalacji solarnej na łączną kwotę ponad 290.000,00 zł.

Ponadto wszystkie budynki użyteczności publicznej objęte zostały termomodernizacją lub są w trakcie przeprowadzania termomodernizacji, a w większości z nich kotły c.o. są zasilane paliwem gazowym.

Należy więc stwierdzić, że Gmina Mszana od dłuższego czasu prowadzi kampanie edukacyjno-informacyjne, w tym akcję postulowaną w petycji oraz inne działania mające na celu poprawę jakości powietrza w regionie, zarówno poprzez stronę internetową, portal facebookowy oraz gazetkę gminną, a także za pomocą innych działań.

W związku z ważnością i aktualnością tematu, jakim jest poprawa jakości powietrza w regionie oraz potrzebą dalszej edukacji, Rada Gminy uznaje za zasadne prowadzenie dalszych akcji edukacyjno-informacyjnych w zakresie właściwego użytkowania kotłów na paliwa stałe.