

Projekt

z dnia 18 kwietnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2024 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz.40 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r. poz. 1381)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

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

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

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mszana.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Mszana

z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	67 303 826,61	45 856 391,79	10 523 042,00	78 188,00	14 469 375,00	4 995 777,99	15 790 008,80	8 437 485,00	21 447 434,82	305 050,00	21 142 384,82
2025	53 273 273,00	47 773 273,00	11 513 354,00	83 317,00	13 990 608,00	4 692 382,00	17 493 612,00	9 147 128,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00
2026	48 554 790,00	47 554 790,00	11 734 775,00	87 191,00	13 646 996,00	4 701 278,00	17 384 550,00	9 258 519,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	49 338 095,00	49 338 095,00	12 174 829,00	90 461,00	14 158 758,00	4 877 576,00	18 036 471,00	9 605 713,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 719 561,00	50 719 561,00	12 515 724,00	92 994,00	14 555 203,00	5 014 148,00	18 541 492,00	9 874 673,00	0,00	0,00	0,00
2029	52 038 270,00	52 038 270,00	12 841 133,00	95 412,00	14 933 638,00	5 144 516,00	19 023 571,00	10 131 414,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 339 226,00	53 339 226,00	13 162 161,00	97 797,00	15 306 979,00	5 273 129,00	19 499 160,00	10 384 699,00	0,00	0,00	0,00
2031	54 619 367,00	54 619 367,00	13 478 053,00	100 144,00	15 674 346,00	5 399 684,00	19 967 140,00	10 633 932,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	72 009 605,93	44 503 710,94	25 384 351,62	0,00	0,00	497 366,00	0,00	0,00	0,00	27 505 894,99	27 505 894,99	801 845,90
2025	51 677 365,00	41 027 365,00	24 254 285,00	0,00	0,00	450 774,00	0,00	0,00	0,00	10 650 000,00	10 650 000,00	1 700 000,00
2026	46 961 882,00	42 781 769,00	24 969 786,00	0,00	0,00	270 809,00	0,00	0,00	0,00	4 180 113,00	4 180 113,00	495 000,00
2027	47 442 187,00	45 865 947,00	25 625 243,00	0,00	0,00	305 579,00	0,00	0,00	0,00	1 576 240,00	1 576 240,00	0,00
2028	48 974 091,87	47 087 674,00	26 297 906,00	0,00	0,00	271 319,00	0,00	0,00	0,00	1 886 417,87	1 886 417,87	0,00
2029	50 540 880,00	48 231 559,00	26 975 077,00	0,00	0,00	178 239,00	0,00	0,00	0,00	2 309 321,00	2 309 321,00	0,00
2030	52 139 226,00	49 351 548,00	27 662 941,00	0,00	0,00	100 759,00	0,00	0,00	0,00	2 787 678,00	2 787 678,00	0,00
2031	53 419 367,00	50 534 846,00	28 347 599,00	0,00	0,00	35 402,00	0,00	0,00	0,00	2 884 521,00	2 884 521,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 705 779,32	0,00	6 358 223,82	6 300 000,00	4 705 779,32	0,00	0,00	58 223,82	0,00
2025	1 595 908,00	1 595 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 592 908,00	1 592 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 895 908,00	1 895 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 745 469,13	1 745 469,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 497 390,00	1 497 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z 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	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 444,50	1 652 444,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 908,00	1 595 908,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 908,00	1 592 908,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 895 908,00	1 895 908,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 469,13	1 745 469,13	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 390,00	1 497 390,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 727 583,13	0,00	1 352 680,85	1 410 904,67	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 131 675,13	0,00	6 745 908,00	6 745 908,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 538 767,13	0,00	4 773 021,00	4 773 021,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 642 859,13	0,00	3 472 148,00	3 472 148,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 897 390,00	0,00	3 631 887,00	3 631 887,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	3 806 711,00	3 806 711,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 987 678,00	3 987 678,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 084 521,00	4 084 521,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,26%	4,55%	5,29%	11,94%	9,80%	TAK	TAK
2025	4,75%	16,71%	x	6,06%	3,93%	TAK	NIE
2026	4,35%	11,77%	x	11,19%	10,59%	TAK	TAK
2027	4,95%	8,50%	x	8,17%	7,56%	TAK	TAK
2028	4,41%	8,54%	x	7,90%	7,29%	TAK	TAK
2029	3,57%	8,50%	x	8,53%	7,92%	TAK	TAK
2030	2,71%	8,51%	x	8,33%	7,73%	TAK	TAK
2031	2,51%	8,37%	x	9,58%	9,58%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	169 724,07	106 016,77	89 054,08	356 433,38	356 433,38	319 600,83	174 710,57	113 996,40	89 054,08
2025	16 929,74	16 929,74	14 221,69	207 220,01	207 220,01	174 064,10	40 227,97	18 204,00	14 221,69
2026	58 488,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 074,36	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 382,87	0,00	0,00
2028	38 992,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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
2024	282 720,00	282 720,00	208 362,85	24 887 390,26	197 037,87	24 690 352,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	268 632,00	268 632,00	209 855,57	6 808 859,97	40 227,97	6 768 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	536 188,36	41 188,36	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 382,87	7 382,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	10.10	10.11
2024	1 652 444,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 545 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 542 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	545 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	495 469,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	297 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

kwoty w zł

Rady Gminy Mszana

z dnia 2024 r.

Rady Gminy Mszana										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 2024 r.				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 071 188,16	24 887 390,26	6 808 859,97	536 188,36	7 382,87	21 078 286,75
1.a	- wydatki bieżące				438 597,80	197 037,87	40 227,97	41 188,36	7 382,87	256 787,07
1.b	- wydatki majątkowe				47 632 590,36	24 690 352,39	6 768 632,00	495 000,00	0,00	20 821 499,68
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:				807 776,80	376 430,57	308 859,97	11 074,36	7 382,87	674 697,77
1.1.1	- wydatki bieżące				337 424,80	174 710,57	40 227,97	11 074,36	7 382,87	204 345,77
1.1.1.1	Śląskie Przywracamy błękit - Kompleksowa realizacja Programu Ochrony powietrza dla województwa śląskiego	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2027	205 224,40	60 714,17	22 023,97	11 074,36	7 382,87	72 145,37
1.1.1.2	Wznowienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Mszana - Cel: Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jak i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty oraz niwelowania zaistniałego wysokiego ryzyka bezpieczeństwa informacji	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	132 200,40	113 996,40	18 204,00	0,00	0,00	132 200,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				470 352,00	201 720,00	268 632,00	0,00	0,00	470 352,00
1.1.2.1	Wznowienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Mszana - Cel: Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jak i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty oraz niwelowania zaistniałego wysokiego ryzyka bezpieczeństwa informacji	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	470 352,00	201 720,00	268 632,00	0,00	0,00	470 352,00
1.2	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				47 263 411,36	24 510 959,69	6 500 000,00	525 114,00	0,00	20 403 588,98
1.3.1	- wydatki bieżące				101 173,00	22 327,30	0,00	30 114,00	0,00	52 441,30
1.3.1.1	W gogołowskich ogrodach w Mszanie w ramach programu Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn.: "Zielona przestrzeń" - Cel: utworzenie na terenie Gminy Mszana terenu zielonego	SZKOŁA PODSTAWOWA W GOGOŁOWEJ	2023	2024	60 070,00	11 338,30	0,00	0,00	0,00	11 338,30
1.3.1.2	OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - składka dla związku - Cel: udzielenie grantów na zakup, dostawę i montaż instalacji OZE	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2026	41 103,00	10 989,00	0,00	30 114,00	0,00	41 103,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 162 238,36	24 488 632,39	6 500 000,00	495 000,00	0,00	20 351 147,68
1.3.2.1	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego " Budowy Drogi Głównej Południowej" na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie - cel: poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego	Urząd Gminy w Mszanie	2014	2024	221 450,53	91 253,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja centrum Gogołowej - Cel: Zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych	Urząd Gminy w Mszanie	2020	2024	10 394 360,72	6 374 396,68	0,00	0,00	0,00	6 374 396,68
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 5021S ul. 1 Maja w Mszanie w formie zaprojektuj i wybuduj - cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2021	2026	2 595 000,00	400 000,00	1 700 000,00	495 000,00	0,00	2 595 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Remont ciągu komunikacyjnego dróg gminnych w sołectwie Mszana - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2024	5 073 800,00	2 452 239,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Polomi wraz z remontem - Cel: Poprawa bezpieczeństwa i stworzenie lepszych warunków do rozwoju i nauki dzieci przedszkolnych i szkolnych oraz zwiększenie efektywności energetycznej.	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2024	8 764 705,88	3 484 899,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu centrum wsi w celu poprawy dostępności do infrastruktury społecznej - Cel: Poprawa dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy w Mszanie	2022	2024	5 799 845,90	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla zadania inwestycyjnego "Budowa drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie - Cel: poprawa komunikacji powiatu wodzisławskiego	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2024	54 092,75	54 092,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Mickiewicza w Mszanie - Cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	3 200 944,00	1 700 944,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 200 944,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury drogowej polegającej na remoncie drogi gminnej ul. Folwark w Polomi - Cel: Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2025	5 330 807,00	2 830 807,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 330 807,00
1.3.2.10	Modernizacja infrastruktury sportowej w centrum sołectwa Polomia - Cel: Modernizacja infrastruktury sportowej zlokalizowanej obok budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Polomi	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2024	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.11	Aktywizacja życia społecznego i poprawa stanu zdrowia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury sportowej sołectwa Gogołowa - Cel: Poprawa infrastruktury sportowej oraz przebudowa miejsc parkingowych	Urząd Gminy w Mszanie	2023	2024	2 877 231,58	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 930 ul. Wolności w Polomi - Cel: Poprawa bezpieczeństwa przy drodze wojewódzkiej Nr 930	Urząd Gminy w Mszanie	2024	2025	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00

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

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

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

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

1. Zwiększa się planowane dochody do kwoty 67.303.826,61 zł, w tym:

- a) dochody bieżące 45.856.391,79 zł,
- b) dochody majątkowe 21.447.434,82 zł,

2. Zwiększa się planowane wydatki do kwoty 72.009.605,93 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące 44.503.710,94 zł,
- b) wydatki majątkowe 27.505.894,99 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków dotyczą między innymi wpływów dochodów dotyczących dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027, dofinansowania dla projektu realizowanego w konkursie "Inicjatywa Antysmogowa" w 2024, dotacji celowej w ramach Marszałkowskiego Konkursu "Inicjatywa sołecka" w 2024 oraz potrzebą zabezpieczenia środków na wydatki związane z wypłatą refundacji VAT za paliwa gazowe (tzw. dodatki gazowe) ze środków Funduszu Przeciwdziałania Ciovid-19

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

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

1. W zakresie wydatków bieżących 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. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Mszana”**

W związku z zamiarem podpisania umowy o powierzenie grantu w ramach Funduszy Europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC) Działanie 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa na rzecz realizacji zadania pn: „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Mszana” należy zabezpieczyć środki finansowe w Budżecie Gminy i Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jak i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty oraz niwelowania zaistniałego wysokiego ryzyka bezpieczeństwa informacji i cyberbezpieczeństwa.

W wydatkach bieżących ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w wysokości 132.200,40 zł, limit wydatków w 2024 r. wynosi 113.996,40 zł, w 2025 r. wynosi 18.204,00 zł.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w wysokości 470.372,00 zł, limit wydatków w 2024 r. wynosi 201.720,00 zł, w 2025 r. wynosi 268.632,00 zł.

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

– **Przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja centrum Gogołowej”**

Zadanie współfinansowane jest w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Realizacja inwestycji polega na budowie budynku wielofunkcyjnego oraz zagospodarowania terenu w centrum sołectwa Gogołowa. Ma na celu zwiększenie aktywności społecznej mieszkańców poprzez nadanie nowych funkcji społeczno-użytkowych oraz większe wykorzystanie potencjału zasobów kulturowych.

W związku z koniecznością dokonania zlecenia na opracowanie kosztorysu na zwrot kosztów zabezpieczenia budynku na wpływy eksploatacji górniczej, oraz zabezpieczenia środków na rozszczenie finansowe skierowane przez firmę ANKAR Tomasz Malcharek o zapłatę należności z tytułu nieuregulowania płatności przez wykonawcę zadania firmę AGC Bytom, koniecznym jest zwiększenie środków finansowych o kwotę 157.114,68 zł

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 10.394.360,72 limit na 2024 r. wynosi 6.374.396,68 zł. Limit zobowiązań wynosi 6.374.396,68 zł.

- **Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 930 ul. Wolności w Połomi”**

W związku z zamiarem podpisania umowy w sprawie pomocy finansowej udzielonej Województwu Śląskiemu przez Gminę Mszana na realizację zadania pn: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 930 ul. Wolności w Połomi” należy zabezpieczyć środki finansowe w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Szacunkowy koszt zadania wynosi 3.633.821,00 zł Gmina Mszana udzieli pomocy finansowej w formie dotacji celowej na realizację przedmiotowego zadania w maksymalnej wysokości 800.000 zł na budowę chodnika.

W wydatkach majątkowych ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w wysokości 800.000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. wynosi 0,00 zł, w 2025 r. wynosi 800.000,00 zł.