

U C H W A Ł A NR LIII/540/2023

RADY GMINY PORĄBKA

z dnia 19 grudnia 2023 roku

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 226, 227, 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz.1270 ze zm.)

RADA GMINY PORĄBKA

uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Porąbka, wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2024-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych do roku 2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2034 stanowią załącznik nr 3 Uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych, w załączniku nr 2 do Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 22.000.000,00 zł w każdym roku budżetowym,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały,
- 4) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

5) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz.818 ze zm.)

§ 5.

Traci moc Uchwała Rady Gminy Porąbka XLII/419/2022 z dnia 22.12.2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka na lata 2023- 2033.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Porąbka.

§ 7.

Uchwała podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez ogłoszenie jej treści w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Porąbka.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
ZBIGNIEW DRABEK

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

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	92 754 736,76	80 937 875,49	19 621 256,00	1 550 689,00	26 320 602,00	6 654 942,00	26 790 386,49	12 000 000,00	11 816 861,27	501 800,00	11 314 329,57
2025	92 460 170,00	85 243 000,00	20 450 000,00	1 603 000,00	28 360 000,00	6 930 000,00	27 900 000,00	12 490 000,00	7 217 170,00	200 000,00	7 017 170,00
2026	88 440 000,00	88 390 000,00	21 060 000,00	1 650 000,00	29 820 000,00	7 140 000,00	28 720 000,00	12 850 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	90 950 000,00	90 900 000,00	21 600 000,00	1 700 000,00	30 900 000,00	7 300 000,00	29 400 000,00	13 150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	93 160 000,00	93 110 000,00	22 140 000,00	1 740 000,00	31 650 000,00	7 480 000,00	30 100 000,00	13 450 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	95 420 000,00	95 370 000,00	22 700 000,00	1 780 000,00	32 400 000,00	7 660 000,00	30 830 000,00	13 750 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	97 790 000,00	97 740 000,00	23 260 000,00	1 830 000,00	33 200 000,00	7 850 000,00	31 600 000,00	14 090 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	100 150 000,00	100 100 000,00	23 800 000,00	1 870 000,00	34 000 000,00	8 040 000,00	32 390 000,00	14 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	102 600 000,00	102 550 000,00	24 400 000,00	1 910 000,00	34 800 000,00	8 240 000,00	33 200 000,00	14 750 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	105 040 000,00	104 990 000,00	25 000 000,00	1 950 000,00	35 600 000,00	8 440 000,00	34 000 000,00	15 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	107 540 000,00	107 490 000,00	25 600 000,00	1 990 000,00	36 450 000,00	8 650 000,00	34 800 000,00	15 450 000,00	50 000,00	50 000,00	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 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	97 816 872,42	79 826 039,50	38 976 060,00	0,00	0,00	1 100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	17 990 832,92	17 990 832,92	493 600,00
2025	88 286 130,00	82 356 130,00	40 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 930 000,00	5 930 000,00	10 000,00
2026	86 031 806,28	84 501 806,28	41 100 000,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	50 000,00
2027	89 134 160,00	86 600 000,00	42 100 000,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	2 534 160,00	2 534 160,00	50 000,00
2028	91 410 400,00	88 800 000,00	43 200 000,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	2 610 400,00	2 610 400,00	0,00
2029	93 730 000,00	91 000 000,00	44 300 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00
2030	96 138 500,00	93 300 000,00	45 400 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 838 500,00	2 838 500,00	0,00
2031	99 020 000,00	95 600 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00
2032	101 790 000,00	98 000 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 790 000,00	3 790 000,00	0,00
2033	104 410 000,00	100 400 000,00	48 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00	4 010 000,00	0,00
2034	107 240 000,00	102 900 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	4 340 000,00	4 340 000,00	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: 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	-5 062 135,66	0,00	7 613 173,00	4 500 000,00	2 883 562,66	2 178 573,00	2 178 573,00	934 600,00	0,00
2025	4 174 040,00	4 174 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 408 193,72	2 408 193,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 815 840,00	1 815 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 749 600,00	1 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 651 500,00	1 651 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	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	2 551 037,34	2 551 037,34	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 174 040,00	4 174 040,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 193,72	2 408 193,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 840,00	1 815 840,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 600,00	1 749 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 500,00	1 651 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	16 359 173,72	0,00	1 111 835,99	4 225 008,99
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 185 133,72	0,00	2 886 870,00	2 886 870,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 776 940,00	0,00	3 888 193,72	3 888 193,72
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 961 100,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 211 500,00	0,00	4 310 000,00	4 310 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 521 500,00	0,00	4 370 000,00	4 370 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	930 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	4 590 000,00	4 590 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 000,00	4 590 000,00

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	4,85%	2,98%	3,65%	7,21%	7,15%	TAK	TAK
2025	4,56%	4,96%	x	6,32%	6,26%	TAK	TAK
2026	3,84%	5,66%	x	5,57%	5,50%	TAK	TAK
2027	2,82%	5,79%	x	5,08%	5,01%	TAK	TAK
2028	2,56%	5,55%	x	4,90%	4,84%	TAK	TAK
2029	2,31%	5,37%	x	4,43%	4,36%	TAK	TAK
2030	2,12%	5,22%	x	4,63%	4,56%	TAK	TAK
2031	1,36%	5,02%	x	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2032	0,91%	4,88%	x	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2033	0,69%	4,80%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2034	0,32%	4,66%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK

^x Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	92 263,50	92 263,50	92 263,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wspóltworzonego 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
2024	2 365 000,00	2 365 000,00	1 592 263,50	16 159 350,50	1 582 232,50	14 577 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	1 500 000,00	7 422 882,50	1 492 882,50	5 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 032 882,50	1 492 882,50	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	574 785,00	0,00	574 785,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	2 551 037,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 374 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 108 193,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 515 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 449 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 351 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 604 655,20	16 159 350,50	7 422 882,50	2 032 882,50	574 785,00	21 149 503,50
1.a	- wydatki bieżące				9 869 202,88	1 582 232,50	1 492 882,50	1 492 882,50	0,00	4 479 647,50
1.b	- wydatki majątkowe				48 735 452,32	14 577 118,00	5 930 000,00	540 000,00	574 785,00	16 669 856,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 265 000,00	2 365 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	4 265 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 265 000,00	2 365 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	4 265 000,00
1.1.2.2	BUDOWA SYSTEMU KANALIZACJI SANITARNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZANIEC I PORĄBKA - BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ W CELU ZMNIEJSZENIA NEGATYWNEGO ODDZIAŁYWANIA ZANIECZYSZCZEŃ NA ŚRODOWISKO	URZĄD GMINY PORĄBKA	2023	2025	4 120 000,00	2 220 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	4 120 000,00
1.1.2.3	ZAGOSPODAROWANIE TERENÓW REKREACYJNYCH GMINY PORĄBKA - STWORZENIE WARUNKÓW DO AKTYWNEGO SPĘDZANIA CZASU	URZĄD GMINY PORĄBKA	2023	2024	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
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				54 339 655,20	13 794 350,50	5 522 882,50	2 032 882,50	574 785,00	16 884 503,50
1.3.1	- wydatki bieżące				9 869 202,88	1 582 232,50	1 492 882,50	1 492 882,50	0,00	4 479 647,50
1.3.1.2	OPLATY Z TYTUŁU USŁUG TRANSPORTOWYCH NA RZECZ BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO- GMINNEGO - ZAPEWNIENIE KOMUNIKACJI DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2019	2026	9 740 010,17	1 492 882,50	1 492 882,50	1 492 882,50	0,00	4 478 647,50
1.3.1.3	STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO - DOSTOSOWANIE PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DO AKTUALNYCH POTRZEB MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2024	129 192,71	89 350,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 470 452,32	12 212 118,00	4 030 000,00	540 000,00	574 785,00	12 404 856,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA BUDYNKU URZĘDU GMINY - POPRAWA WARUNKÓW PRACY I ŚWIADCZENIA USŁUG DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2010	2027	4 786 100,30	200 000,00	10 000,00	70 000,00	70 000,00	350 000,00
1.3.2.6	ZAGOSPODAROWANIE TERENU W CENTRUM PORĄBKI WIELKIEJ PUSZCZY - STWORZENIE WARUNKÓW DO AKTYWNEGO SPĘDZANIA CZASU	URZĄD GMINY PORĄBKA	2017	2027	436 116,91	0,00	0,00	0,00	354 785,00	354 785,00
1.3.2.16	MODERNIZACJA BUDYNKU KOMUNALNEGO KOBIERNICE UL.ŻYWIECKA 8 - DOSTOSOWANIE BUDYNKU DO PRZEPISÓW P.POŻ ORAZ WYDZIELENIE LOKALU SOCJALNEGO	URZĄD GMINY PORĄBKA	2019	2026	158 852,61	10 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	40 000,00
1.3.2.17	MODERNIZACJA FUNKCJONALNOŚCI OBIEKTU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2019	2024	113 233,33	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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						
1.3.2.26	KOMPLEKSOWA POPRAWA GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY PORĄBKA - ZMNIEJSZENIA NEGATYWNEGO ODDZIAŁYWANIA ZANIECZYSZCZEŃ NA ŚRODOWISKO	URZĄD GMINY PORĄBKA	2017	2027	24 838 074,91	4 381 498,00	4 000 000,00	400 000,00	0,00	8 781 498,00
1.3.2.27	OPLATY Z TYTUŁU USŁUG TRANSPORTOWYCH NA RZECZ BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO- GMINNEGO - ZAPEWNIENIE KOMUNIKACJI DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2019	2026	14 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	ZAGOSPODAROWANIE PÓŁNOCNEGO STOKU ŻAR I KICZERY WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2024	2 464 987,21	2 178 573,00	0,00	0,00	0,00	2 178 573,00
1.3.2.37	MODERNIZACJA UL.KRĘTEJ W CZAŃCU WRAZ Z BUDOWĄ OŚWIETLENIA - POPRAWA INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2022	2024	62 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	OŚWIETLENIE ULICZNE W GMINIE PORĄBKA - DOKUMENTACJA I BUDOWA - POPRAWA INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2024	216 925,05	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.43	DOFINANSOWANIE KOSZTÓW WYMIANY ŹRÓDŁA CIEPŁA - OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI	URZĄD GMINY PORĄBKA	2023	2027	550 000,00	200 000,00	10 000,00	50 000,00	50 000,00	310 000,00
1.3.2.44	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH W GMINIE PORĄBKA - ZMNIEJSZENIE KOSZTÓW EKSPLOATACJI BUDYNKU	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2024	270 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.45	MODERNIZACJA KLUCZOWEJ GMINNEJ INFRASTRUKTURY DROGOWEJ NA TERENIE GMINY PORĄBKA - POPRAWA WARUNKÓW ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2022	2024	10 459 069,00	4 939 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	PRZEBUDOWA UL.PODLESIE W BUJAKOWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ W GMINIE	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Rady Gminy Porąbka

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PORĄBKA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została sporządzona na lata 2024-2034, tym samym został spełniony warunek mówiący, że prognoza nie może być krótsza niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki (*tj. do całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek*). Prognoza zawiera informacje o szacowanych dochodach i wydatkach, w podziale na bieżące i majątkowe. Wyszczególnione zostały wydatki na planowane do realizacji przedsięwzięcia. Ponadto spośród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zostały również przedstawione informacje o przychodach, rozchodach budżetu oraz wynik budżetu.

Punktem wyjścia do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2034 jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok. Uwzględniono również:

- wykonania budżetu za lata 2017-2022 oraz prognozowane wykonanie 2023 roku,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw; w szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) oraz wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej (aktualizacja październik 2023),
- zawarte umowy kredytowe i pożyczkowe oraz ich harmonogramy spłat,
- planowane do zaciągnięcia w 2024 roku kredyty długoterminowe,
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji do 2027 roku.

Prognozując dochody bieżące na 2024 rok gmina Porąbka dokonała analizy przewidywanego wykonania za rok 2023, stosowanych lub planowanych do wprowadzenia parametrów stanowiących podstawę obliczenia poszczególnych rodzajów dochodów (stawki podatkowe, opłaty lokalne), zawiadomienia od dysponentów części budżetowych budżetu państwa, zawarte umowy czy też przepisy prawa regulujące zasady obliczania dochodów.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 rok zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 o planowanych kwotach subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych. W okresie 2025-2034 posłużono się metodą indeksacji wartości z 2024 roku o poziomie wzrostu wskaźnika CPI.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2024 rok zaplanowano na podstawie informacji jw. W okresie 2025-2034 posłużono się metodą indeksacji wartości z 2024 roku o poziomem wzrostu PKB.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej - w 2024 roku przyjęto dochody z tytułu subwencji ogólnej na podstawie danych Ministerstwa Finansów. Wysokość subwencji oświatowej na lata 2025-2034 została skalkulowana w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne (CPI) oraz czynniki demograficzne. Liczba uczniów oraz wychowanków przedszkoli wykazuje tendencję wzrostową, ponadto wzrasta liczba dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki co ma wpływ na wysokość subwencji oświatowej. Prognozując subwencję wyrównawczą uwzględniono dane historyczne w zakresie tychże dochodów (2022 rok - 1.090.845,00 zł, 2023 rok – 2.646.900,00 zł, 2024 rok – 3.720.652,00 zł) i w 2025 roku zaplanowano wzrost o 1 mln zł, w 2026 roku wzrost o 800 tys. zł, w 2027 roku wzrost o 500 tys. zł. W kolejnych latach prognozy tj. 2028-2034 w związku z trudnościami oszacowanie realnego wzrostu tejże subwencji dokonano jej indeksacji wyłącznie o wskaźnik CPI.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące obejmują dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie na podstawie odrębnych ustaw oraz dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy na rok 2024 zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.225.29.2023 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Bielsko-Biała nr DBB.3113.22.2023. W okresie 2025-2034 wpływy z tego tytułu ustalono w oparciu o wskaźnik inflacji średniorocznej.

Pozostałe dochody bieżące – ta grupa dochodów zawiera przede wszystkim dochody z podatków i opłat lokalnych, w tym głównie z podatku od nieruchomości, którego plan w 2024 roku przyjęto w kwocie 12.000.000,00 zł. Dochody z tego tytułu zaplanowano w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej i ewidencji gruntów, stawki podatkowe na 2024 rok przyjęte Uchwałą nr LI/513/2023 Rady Gminy Porąbka z dnia 26 października 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od tego podatku. Również stawki podatku rolnego i leśnego zostały podniesione, co wynika ze wzrostu cen żyta i drewna. W latach 2024-2034 zaplanowano wzrosty wynikające z prognozowanej inflacji. Dzierżawy i czynsze najmu podlegają corocznej indeksacji o wskaźnik inflacji. Jednocześnie w zakresie dochodów z tytułu umów cywilnoprawnych w kolejnych latach będzie możliwość podniesienia stawek (np. za wynajem sal). Taka możliwość jest efektem realizowanych prac remontowych w obiektach użyteczności publicznej, co przekłada się na podniesienie standardu wynajmowanych pomieszczeń.

W zakresie dochodów majątkowych przeanalizowano możliwości sprzedaży nieruchomości będących w zasobach komunalnych gminy oraz wzięto pod uwagę złożone wnioski związane z regulacją spraw własnościowych. Przeznaczenie nieruchomości do sprzedaży uzależnione jest od uregulowania prawnej możliwości dojazdu do nieruchomości, co sukcesywnie jest realizowane. Ponadto w latach 2024-2025 planowana jest sprzedaż nieruchomości, które gmina nabyła w drodze spadku.

W kolejnych latach wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano na stałym poziomie.

Ważnym źródłem dochodów majątkowych są wpływy z tytułu dotacji pozyskanych na inwestycje. W 2024 roku planowane jest otrzymanie:

- środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę infrastruktury gminnej (sieć kanalizacyjna, drogi) – 10.911.882,00 zł,
- dotacji celowej z Gminy Kęty na współfinansowanie inwestycji drogowej - 34.000,00 zł,

- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania pn. *Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w Gminie Porąbka* - 92.263,50 zł,
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków na konserwację ołtarzy bocznych w Kościele Parafialnym w Porąbce – 257.838,00 zł.

Planując wysokość wpływów w 2024 roku z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje uwzględniono również zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku (18.346,07 zł)

W 2025 roku dochody majątkowe z tytułu dotacji zaplanowano w kwocie 7.017.170,00 zł, na którą składają się:

- dotacji z budżetu UE w kwocie 3.000.000,00 zł (refundacja poniesionych wydatków na realizację zadania pn. *Budowa systemu kanalizacji sanitarnej miejscowości Czaniec i Porąbka*),
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3.981.170,00 zł (dofinansowanie zadania pn. *Kompleksowa poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Porąbka*),
- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku w kwocie 36.000,00 zł.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy jest zapewnienie bieżącego funkcjonowania gminy.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2024 rok było przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2023 z uwzględnieniem wydatków o charakterze jednorazowym realizowanych w 2023 roku. Wydatki bieżące na 2024 rok zostały zaplanowane na poziomie gwarantującym realizację zadań własnych gminy oraz zadań zleconych do realizacji, na które gmina otrzymała subwencje i dotacje. Wydatki zostały zaplanowane na zasadach ostrożnościowych z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

Prognozując wydatki bieżące uwzględniono wykonane inwestycje w latach poprzedzających prognozę oraz planowane do realizacji inwestycje w 2024 roku. Wykonane modernizacje dróg, budynków oraz sieci kanalizacyjnej (przepompowni) skutkują niższymi wydatkami na eksploatację.

Indeksacje CPI w latach 2025-2034 przeprowadzono na części wydatków bieżących tj. po odjęciu odsetek, wydatków jednorazowych oraz wydatków na wynagrodzenia, których wzrost w kolejnych latach prognozy wyliczono na podstawie dynamiki wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w wysokości wynikającej z zatrudnienia. W prognozie na 2024 rok uwzględniono zmiany wynikające z Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 roku. W kolejnych latach prognozy uwzględniono dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Tendencję spadkową wykazują wydatki na obsługę długu. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań na lata prognozy zostały obliczone wg warunków zawartych w umowach pożyczek oraz kredytów, uwzględniając sytuację gospodarczą kraju, aktualne stopy procentowe, a także zapowiedzi kolejnych obniżek stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej.

Planując wydatki majątkowe wzięto pod uwagę te objęte limitem przedsięwzięć oraz dofinansowane ze środków zewnętrznych. Znacząca kwota wydatków inwestycyjnych w latach 2024 – 2025 wynika z konieczności zakończenia rozpoczętych już przedsięwzięć oraz z realizacji zadań dofinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Planowanie w kolejnych latach nowych zadań inwestycyjnych uwarunkowane będzie możliwościami finansowymi gminy, a w szczególności ich finansowania środkami własnymi.

Przychody budżetu, które zaplanowano w 2024 roku będą przeznaczone na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W przychodach na 2024 rok planuje się:

- kredyty na kwotę 4.500.000,00 zł, w tym kredyt na działania finansowane ze środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ufp, w nawiązaniu do art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp w kwocie 1.500.000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. w wysokości 934.600,00 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.178.583,00 zł.

Rozchody budżetu w latach 2024 - 2034 uwzględniają spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do podjęcia w 2024 roku. Rozchody zaplanowano według harmonogramu spłat kredytów i pożyczek oraz symulacji spłat planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy spełnia wymogi zawarte w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Art. 242 reguluje wysokość planowanych wydatków bieżących, które nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o wolne środki i nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Gmina Porąbka we wszystkich latach objętych prognozą tj. 2024-2034 zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ufp.

W przychodach 2024 roku zaplanowano kredyt w wysokości 1.500.000,00 zł na realizację inwestycji finansowanej z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp. Spłata kredytu planowana jest w 2025 roku po otrzymaniu dofinansowania z budżetu UE. W 2024 roku planowana kwota odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych to kwota 50.000,00 zł. W 2025 roku łączna kwota kredytu wraz z odsetkami podlegająca wyłączeniu z limitu spłaty to kwota 1.600.000,00 zł.

W całym okresie prognozy tj. w latach 2024-2034 spełniona jest dyspozycja zawarta w art. 243 ustawy o finansach publicznych, przy zastosowaniu 7 letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji, a także w 2025 roku po uwzględnieniu regulacji zawartych w art. 243 ust. 3 tejże ustawy.

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2024-2027

BUDOWA SYSTEMU KANALIZACJI SANITARNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZANIEC I PORĄBKA - GMINA PORĄBKA

Okres realizacji projektu: 2023-2025

Łączne nakłady finansowe: 4.120.000,00 zł

Inwestycja obejmuje budowę kanalizacji wzdłuż ulic Bystra, Bratnia, Bzów, Bukietowa w Czańcu i

Porąbce. Zadanie jest dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 3.000.000,00 zł.

ZAGOSPODAROWANIE TERENÓW REKREACYJNYCH GMINY PORĄBKA

Okres realizacji projektu: 2023-2024

Łączne nakłady finansowe: 145.000,00 zł

Zadanie jest dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W ramach inwestycji wykonany zostanie plac zabaw w Czańcu na obiekcie sportowym LKS.

WPLĄTY NA RZECZ BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO

Okres realizacji projektu: 2019-2026

Łączne nakłady finansowe: 9.754.803,17 zł

wydatki bieżące: 9.740.010,17 zł, wydatki majątkowe: 14.793,00 zł

Wpłaty na rzecz Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego, w celu zabezpieczenia finansowego zadania własnego, przekazanego do realizacji związkowi w zakresie zbiorowego transportu publicznego.

STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO

Okres realizacji projektu: 2021-2024

Łączne nakłady finansowe: 129.192,71 zł

Obecnie obowiązujący miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego gminy Porąbka został uchwalony w 2009 roku. W związku ze zmianą studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Porąbka – wychodząc naprzeciw oczekiwaniom i wnioskom mieszkańców, jak również Rady Gminy Porąbka – konieczna jest zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – z rozbiorem na poszczególne sołectwa – odrębnie dla sołectwa Bujaków, Czaniec, Kobiernice i Porąbka. Pozwoli to na skorygowanie błędów aktualnie obowiązującego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, jak również wyznaczenie nowych terenów budowlanych i inwestycyjnych.

ROZBUDOWA BUDYNKU URZĘDU GMINY

Okres realizacji: 2010 - 2027

Łączne nakłady finansowe: 4.786.100,30 zł

W latach 2024-2027 planuje się kontynuowanie prac modernizacyjnych w starej części budynku tj. budowę klatki schodowej pomiędzy I a II piętrem, wykonanie sanitariatów, modernizację archiwum oraz prace wykończeniowe na poddaszu.

ZAGOSPODAROWANIE TERENU W CENTRUM PORĄBKI – WIELKIEJ PUSZCZY – STWORZENIE WARUNKÓW DO AKTYWNEGO SPĘDZANIA CZASU

Łączne nakłady finansowe: 436.116,91 zł

Okres realizacji: 2017-2027

W roku 2019 wykonano oświetlenie terenu. W kolejnym etapie planuje się wykonanie parkingu i chodnika wraz z przebudową układu komunikacyjnego.

**MODERNIZACJA BUDYNKU KOMUNALNEGO W KOBIERNICACH UL. ŻYWIECKA 8 –
DOSTOSOWANIE BUDYNKU DO PRZEPISÓW P.POŻ. ORAZ WYDZIELENIE LOKALU
SOCJALNEGO**

Łączne nakłady finansowe: 158.852,61 zł

Okres realizacji: 2019-2026

W latach 2019-2023 utworzono zaplecza sanitarne i szatnię dla brygady remontowej, zaadaptowano pomieszczenia na lokal socjalny oraz wymieniono stolarkę okienną. W kolejnych latach planuje się wybudowanie klatki schodowej w celu dostosowania budynku do przepisów p. pożarowych.

MODERNIZACJA CMENTARZA KOMUNALNEGO W CZAŃCU

Łączne nakłady finansowe: 113.233,33 zł

Okres realizacji: 2019-2024

Zadanie obejmuje wykonanie alejek oraz wytyczenie kwater.

**KOMPLEKSOWA POPRAWA GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY
PORĄBKĄ:** zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program
Inwestycji Strategicznych

Łączne nakłady finansowe: 24.838.074,91 zł

Okres realizacji: 2017-2027

projekt 1) budowa kanalizacji

1) Koncepcja budowy systemu kanalizacji sanitarnej oraz systemu oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Porąbka

2) Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Kobiernicach w rejonie ulic Mokrej i Beskidzkiej

3) Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Porąbce - Gmina Porąbka Etap I

Do 2023 roku zrealizowano budowę kanalizacji sanitarnej: w Czańcu ul. Kryształowa i Krajobrazowa, w Bujakowie ul. Podlesie z bocznymi ulicami oraz w Kobiernicach ul. Zawieźnica, ul. Osadowa i ul. Pańska. Zmodernizowano pompownie w Kobiernicach ul. Krańcowa, Zastruzie, Słoneczna.

projekt 2) budowa wodociągu

Budowa sieci wodociągowej dla sołectw Targanice – Porąbka Wielka Puszcza Etap I – poprawa warunków życia mieszkańców poprzez dostęp do sieci wodociągowej

W ramach zadania wybudowano sieć wodociągową w Porąbce-Wielka Puszcza o długości 7,175 km oraz długości przyłączy wodociągowych 3,525 km, podłączono ok. 170 budynków oraz wybudowano zbiornik wyrównawczy. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

ZAGOSPODAROWANIE PÓŁNOCNEGO STOKU ŻAR I KICZERY W PORĄBCE WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ - zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Okres realizacji przedsięwzięcia 2021-2024

Łączne nakłady finansowe: 2.464.987,21 zł

W ramach zadania planowana jest przebudowa ul. Mała Puszcza. Zgodnie z zleconym projektem zostanie wykonane odwodnienie, nowa nawierzchnia jezdni, chodniki oraz oświetlenie.

MODERNIZACJA UL.KRĘTEJ W CZAŃCU WRAZ Z BUDOWĄ OŚWIETLENIA

Okres realizacji przedsięwzięcia 2022-2024

Łączne nakłady finansowe: 62.300,00 zł

W ramach zadania wykonana zostanie dokumentacja techniczna modernizacji ulicy wraz z budową oświetlenia.

OŚWIETLENIE ULICZNE W GMINIE PORĄBKA - DOKUMENTACJA I BUDOWA

Okres realizacji przedsięwzięcia 2021-2024

Łączne nakłady finansowe: 216.925,05 zł

Przedsięwzięcie obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę nowych punktów oświetlenia ulicznego w gminie.

DOFINANSOWANIE KOSZTÓW WYMIANY ŹRÓDŁA CIEPŁA - OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI I POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GMINY PORĄBKA

Łączne nakłady finansowe: 550.000,00 zł

Okres realizacji: 2023-2027

Gmina realizuje kolejną edycję *Programu ograniczenia niskiej emisji*. Zgodnie z nowym Regulaminem udzielania dotacji na lata 2023-2027 mieszkańcy otrzymają dotacje na wymianę źródła ciepła tj. wymianę starego, nieefektywnego kotła na nowoczesne i przyjazne środowisku źródło ciepła.

TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH W GMINIE PORĄBKA

Okres realizacji przedsięwzięcia 2021-2024

Okres realizacji przedsięwzięcia od 2021 roku wynika z rozpoczęcia wówczas prac i poniesienia nakładów na następujące przedsięwzięcia: *Termomodernizacja budynku sportowego w Porąbce* oraz *Termomodernizacja budynku sportowego w Kobiernicach*. Poczynając od 2024 roku oba zadania stanowią

część opisywanego przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe: 270.000,00 zł

W celu likwidacji niskiej emisji, poprawy jakości powietrza i zmniejszenia energochłonności planowana jest termomodernizacja budynków komunalnych tj.

- budynek Szkoły Podstawowej Nr 1 w Czańcu,
- budynek Szkoły Podstawowej Nr 2 w Czańcu,
- budynek Szkoły Podstawowej w Bujakowie,
- budynek Domu Kultury w Porąbce
- budynek sportowy w Bujakowie
- budynek sportowy w Porąbce
- budynek sportowy w Kobiernicach

Planowane nakłady obejmują wykonanie dokumentacji tj. audytów energetycznych, kosztorysów oraz projektów. Nakłady finansowe na realizację poszczególnych projektów (budynków) oszacowane zostaną na podstawie kosztorysów inwestorskich, a w dalszej kolejności ustalony zostanie harmonogram realizacji robót dostosowany do możliwości finansowych gminy oraz pozyskanych środków zewnętrznych.

MODERNIZACJA KLUCZOWEJ GMINNEJ INFRASTRUKTURY DROGOWEJ NA TERENIE GMINY PORĄBKA Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Okres realizacji: 2022-2024

Łączne nakłady finansowe: 10.459.069,00 zł

W 2023 roku zakończono etap II inwestycji obejmujący modernizację dróg na długości ok. 2,91 km, z jednym obiektem mostowym, wraz z odwodnieniem, miejscami parkingowymi oraz oświetleniem dróg i innymi elementami niezbędnymi do prawidłowego funkcjonowania komunikacji na tych drogach. W sołectwie Bujaków ul.Cmentarna wraz z miejscami parkingowymi (parking), ul.Osiedlowa, ul.Wiejska. W sołectwie Czaniec: budowa mostu przy ul.Kruczej. W sołectwie Kobiernice ul.Lipowa, ul. Mieszczyńsko, ul.Szkolna. W sołectwie Porąbka ul. Bystra oraz ul. Braterska. Ponadto w ramach zadania wykonano budowę oświetlenia ulicznego: w Bujakowie - ul.Polna, ul.Stawowa, w Kobiernicach - ul. Mieszczyńsko, w Porąbce ul.Żywiecka, ul.Borowa, ul. Kupiecka.

Etap I realizowany obejmuje modernizację dróg na długości ok.2,58 km wraz z odwodnieniem oraz oświetleniem dróg i przejść dla pieszych a także innymi elementami niezbędnymi do prawidłowego funkcjonowania komunikacji na tych drogach. W ramach zadania wykonana zostanie modernizacja

ul. Zielonej i ul. Brzoskwiniowej w Czańcu, oświetlenie ul.Kęckiej, ul.Zagłębocze i ul. Zielonej w sołectwie Czaniec.

PRZEBUDOWA UL.PODLESIE W BUJAKOWIE

Okres realizacji: 2024-2027

Łączne nakłady finansowe: 100.000,00 zł

W ramach zadania wykonana zostanie dokumentacja projektowa przebudowy ulicy. Projekt będzie obejmował wykonanie odwodnienia drogi, przebudowę nawierzchni oraz budowę chodnika.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
ZBIGNIEW DRABEK