

p r o j e k t

U C H W A Ł A NR XI/.../2024

RADY GMINY PORĄBKA

z dnia 19 grudnia 2024 roku

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka na lata 2025-2034**

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 2024 poz.1530 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 2025-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych do roku 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2025 – 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 25.000.000,00 zł w każdym roku budżetowym,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku 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 LIII/540/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka na lata 2024- 2034.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Porąbka.

§ 7.

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

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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 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
								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
2025	111 838 717,60	99 704 629,28	55 021 569,95	786 050,50	8 462 816,56	6 207 247,01	29 226 945,26	12 800 000,00	12 134 088,32	253 700,00	11 879 656,62
2026	103 461 050,00	103 054 720,00	58 480 000,00	813 560,00	8 725 160,00	6 450 000,00	28 586 000,00	13 190 000,00	406 330,00	200 000,00	206 330,00
2027	107 520 780,00	107 470 780,00	61 870 000,00	838 780,00	8 952 000,00	6 490 000,00	29 320 000,00	13 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	111 928 060,00	111 878 060,00	65 140 000,00	862 260,00	9 175 800,00	6 650 000,00	30 050 000,00	13 800 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	114 841 400,00	114 791 400,00	66 890 000,00	886 400,00	9 405 000,00	6 810 000,00	30 800 000,00	14 130 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	117 818 560,00	117 768 560,00	68 690 000,00	908 560,00	9 640 000,00	6 980 000,00	31 550 000,00	14 480 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	120 870 040,00	120 820 040,00	70 470 000,00	930 360,00	9 880 000,00	7 150 000,00	32 330 000,00	14 840 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	123 805 000,00	123 755 000,00	72 230 000,00	950 000,00	10 125 000,00	7 320 000,00	33 130 000,00	15 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	126 896 000,00	126 846 000,00	74 030 000,00	970 000,00	10 376 000,00	7 500 000,00	33 950 000,00	15 550 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	129 902 000,00	129 852 000,00	75 800 000,00	988 000,00	10 634 000,00	7 680 000,00	34 750 000,00	15 900 000,00	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
2025	112 038 399,60	95 606 636,18	46 032 921,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	16 431 763,42	16 431 763,42	1 566 100,00
2026	100 812 856,28	100 060 000,00	48 932 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	752 856,28	752 856,28	50 000,00
2027	105 464 940,00	104 250 000,00	51 770 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	1 214 940,00	1 214 940,00	0,00
2028	109 938 460,00	108 310 000,00	54 510 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	1 628 460,00	1 628 460,00	0,00
2029	112 911 400,00	111 150 000,00	55 980 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	1 761 400,00	1 761 400,00	0,00
2030	115 927 060,00	114 040 000,00	57 490 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 887 060,00	1 887 060,00	0,00
2031	119 500 040,00	116 950 000,00	58 980 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 040,00	2 550 040,00	0,00
2032	122 755 000,00	119 870 000,00	60 450 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	2 885 000,00	2 885 000,00	0,00
2033	126 026 000,00	122 870 000,00	61 960 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 156 000,00	3 156 000,00	0,00
2034	129 322 000,00	125 900 000,00	63 450 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 422 000,00	3 422 000,00	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
2025	-199 682,00	0,00	4 373 722,00	2 200 000,00	0,00	2 100 000,00	199 682,00	73 722,00	0,00
2026	2 648 193,72	2 648 193,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 055 840,00	2 055 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 989 600,00	1 989 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 891 500,00	1 891 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	580 000,00	580 000,00	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
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	2 648 193,72	2 648 193,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 055 840,00	2 055 840,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 600,00	1 989 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 500,00	1 891 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 385 133,72	0,00	4 097 993,10	6 271 715,10	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 736 940,00	0,00	2 994 720,00	2 994 720,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 681 100,00	0,00	3 220 780,00	3 220 780,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 691 500,00	0,00	3 568 060,00	3 568 060,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 761 500,00	0,00	3 641 400,00	3 641 400,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 870 000,00	0,00	3 728 560,00	3 728 560,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 870 040,00	3 870 040,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	580 000,00	0,00	3 976 000,00	3 976 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 952 000,00	3 952 000,00	

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
2025	3,82%	5,63%	6,25%	6,27%	TAK	TAK
2026	3,72%	4,12%	5,96%	5,97%	TAK	TAK
2027	2,82%	3,97%	5,12%	5,14%	TAK	TAK
2028	2,50%	4,00%	4,64%	4,65%	TAK	TAK
2029	2,26%	3,84%	3,92%	3,94%	TAK	TAK
2030	2,02%	3,68%	3,89%	3,91%	TAK	TAK
2031	1,41%	3,61%	4,29%	4,31%	TAK	TAK
2032	1,03%	3,47%	4,12%	4,12%	TAK	TAK
2033	0,80%	3,40%	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2034	0,50%	3,26%	3,71%	3,71%	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
2025	66 060,01	66 060,01	58 288,24	4 195 007,51	4 195 007,51	4 042 653,69	235 264,98	235 264,98	157 959,40
2026	120 084,00	120 084,00	99 670,00	206 330,00	206 330,00	171 254,00	157 000,00	157 000,00	99 670,00
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 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
2025	3 700 267,02	3 700 267,02	2 513 907,62	16 227 681,10	286 964,98	15 940 716,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	276 000,00	276 000,00	171 254,00	743 000,00	157 000,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	714 785,00	0,00	714 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00	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:		wyплаты 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
2025	4 174 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 408 193,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 815 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 651 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					43 660 329,07	16 227 681,10	743 000,00	714 785,00	110 000,00	6 673 985,30
1.a	- wydatki bieżące					598 032,86	286 964,98	157 000,00	0,00	0,00	398 577,98
1.b	- wydatki majątkowe					43 062 296,21	15 940 716,12	586 000,00	714 785,00	110 000,00	6 275 407,32
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					6 797 374,00	3 935 532,00	433 000,00	0,00	0,00	2 692 581,02
1.1.1	- wydatki bieżące					448 094,98	235 264,98	157 000,00	0,00	0,00	392 264,98
1.1.1.1	CZERPIEMY ENERGIĘ Z NATURY - BUDOWA INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ, POMP CIEPŁA I MAGAZYNU ENERGII W CELU ZMNIEJSZENIA KOSZTÓW EKSPLOATACJI BUDYNKÓW KOMUNALNYCH	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2025	108 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00	
1.1.1.2	CYBER BEZPIECZNA GMINA PORĄBKA - WZMOCNIENIE SYSTEMU CYBERBEZPIECZEŃSTWA W URZĘDZIE GMINY	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2026	340 094,98	157 264,98	157 000,00	0,00	0,00	314 264,98	
1.1.2	- wydatki majątkowe					6 349 279,02	3 700 267,02	276 000,00	0,00	0,00	2 300 316,04
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	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	224 049,02	
1.1.2.4	CZERPIEMY ENERGIĘ Z NATURY - BUDOWA INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ, POMP CIEPŁA I MAGAZYNU ENERGII W CELU ZMNIEJSZENIA KOSZTÓW EKSPLOATACJI BUDYNKÓW KOMUNALNYCH	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2025	1 524 000,00	1 524 000,00	0,00	0,00	0,00	1 524 000,00	
1.1.2.5	CYBER BEZPIECZNA GMINA PORĄBKA - WZMOCNIENIE SYSTEMU CYBERBEZPIECZEŃSTWA W URZĘDZIE GMINY	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2026	705 279,02	276 267,02	276 000,00	0,00	0,00	552 267,02	
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					36 862 955,07	12 292 149,10	310 000,00	714 785,00	110 000,00	3 981 404,28
1.3.1	- wydatki bieżące					149 937,88	51 700,00	0,00	0,00	0,00	6 313,00
1.3.1.3	STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO - DOSTOSOWANIE PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DO AKTUALNYCH POTRZEB MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2025	149 937,88	51 700,00	0,00	0,00	0,00	6 313,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					36 713 017,19	12 240 449,10	310 000,00	714 785,00	110 000,00	3 975 091,28
1.3.2.3	ROZBUDOWA BUDYNKU URZĘDU GMINY - POPRAWA WARUNKÓW PRACY I ŚWIADCZENIA USŁUG DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2010	2027	4 920 991,86	200 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	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	354 785,00	0,00	354 785,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	2028	153 772,61	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	30 000,00
1.3.2.17	MODERNIZACJA CMĘTARZA KOMUNALNEGO W CZAŃCU - POPRAWA FUNKCJONALNOŚCI OBIEKTU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2019	2025	101 310,36	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.26	KOMPLEKSOWA POPRAWA GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY PORĄBKA - ZMNIEJSZENIA NEGATYWNEGO ODDZIAŁYWANIA ZANIECZYSZCZEŃ NA ŚRODOWISKO	URZĄD GMINY PORĄBKA	2017	2027	26 741 481,13	10 195 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	2 380 957,18
1.3.2.38	OŚWIETLENIE ULICZNE W GMINIE PORĄBKA - DOKUMENTACJA I BUDOWA - POPRAWA INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2025	289 029,15	119 349,10	0,00	0,00	0,00	119 349,10
1.3.2.43	DOFINANSOWANIE KOSZTÓW WYMIANY ŹRÓDŁA CIEPŁA - OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI	URZĄD GMINY PORĄBKA	2023	2027	735 545,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.44	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH W GMINIE PORĄBKA - ZMNIEJSZENIE KOSZTÓW EKSPLOATACJI BUDYNKU	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2025	229 420,17	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
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	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.47	ROZBUDOWA DROGI POWIATOWEJ CZANIEC-BUKOWIEC- PORĄBKA W GMINIE PORĄBKA ETAP II - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2025	2 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	DOTACJA NA REALIZACJĘ ZADANIA KONSERWACJA OŁTARZY BOCZNYCH W KOŚCIELE PARAF.P.W.NNMP W PORĄBCE - ZACHOWANIE OBIEKTÓW ZABYTKOWYCH DLA PRZYSZŁYCH POKOLEŃ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2025	186 100,00	186 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	MODERNIZACJA UL.MGLISTEJ W CZAŃCU - POPRAWA INFRASTRUKTURY DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2025	75 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.50	PRZEBUDOWA ULICY POŁUDNIOWEJ W CZAŃCU I W BUŁOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ W GMINIE	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2025	147 650,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.51	ZAGOSPODAROWANIE PÓŁNOCNEGO STOKU ŻAR I KICZERY W PORĄBCE WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DLA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2028	496 600,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PORĄBKA**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została sporządzona na lata 2025-2034, 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 2025-2034 jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok. Uwzględniono również:

- wykonania budżetu za lata 2018-2023 oraz prognozowane wykonanie 2024 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 2024),
- zawarte umowy kredytowe i pożyczkowe oraz ich harmonogramy spłat,
- planowany do zaciągnięcia w 2025 roku kredyt długoterminowy,
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji do 2028 roku.

Prognozując dochody bieżące na 2025 rok gmina Porąbka dokonała analizy przewidywanego wykonania za rok 2024, 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, z podatku dochodowego od osób prawnych oraz dochody z tytułu subwencji ogólnej w 2025 roku zaplanowano w wysokościach zgodnych z informacją Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2026-2028 podniesiono o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

W zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych szacowanie dochodów uwzględnia planowany wskaźnika PKB.

W latach 2026-2034 dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej posłużono się metodą indeksacji wartości z 2025 roku 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 2025. Dotacje zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.207.30.2024 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Bielsko-Biała nr DBB.3113.31.2024. W latach 2026-2034 wpływy z tego tytułu ustalono w oparciu o wskaźnik inflacji średniorocznej, po uwzględnieniu incydentalnych wpływów z tytułu dotacji na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp.

Pozostałe dochody bieżące – ta grupa dochodów zawiera przede wszystkim dochody z podatków i opłat lokalnych, w tym głównie z podatku od nieruchomości, którego plan na 2025 rok przyjęto w kwocie 12.800.000,00 zł. Dochody z tego tytułu zaplanowano w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej i ewidencji gruntów oraz stawki podatkowe na 2025 rok przyjęte Uchwałą nr VIII/58/2024 Rady Gminy Porąbka z dnia 31 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od tego podatku. Z kolei stawki podatku rolnego i leśnego zostały obniżone, co wynika ze spadku cen żyta i drewna. W latach 2026-2034 zaplanowane wzrosty wynikają z prognozowanej inflacji. Dzierżawy i czynsze najmu

podlegają corocznej indeksacji o wskaźnik inflacji. Ponadto w 2025 roku zaplanowano dochód w kwocie 1.500.000,00 zł z tytułu zwrotu podatku VAT od realizowanych inwestycji budowy kanalizacji, który z uwagi na swój incydentalny charakter nie został uwzględniony w podstawie dla wyliczenia dochodów w kolejnych latach prognozy.

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

Ważnym źródłem dochodów majątkowych są wpływy z tytułu dotacji pozyskanych na inwestycje. W 2025 roku planowane jest otrzymanie:

- środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę infrastruktury gminnej (sieć kanalizacyjna) – 7.462.271,11 zł,
- dotacji celowej z Gminy Kęty na współfinansowanie inwestycji drogowej - 40.000,00 zł,
- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań: *Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czaniec i Porąbka oraz Czerpiemy energię z natury* na łączną kwotę 4.195.007,51 zł,
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków na konserwację ołtarzy bocznych w Kościele Parafialnym w Porąbce – 182.378,00 zł.

W 2026 roku dochody majątkowe z tytułu dotacji zaplanowano w kwocie 206.330,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu *Cyberbezpiecza Gmina Porąbka*.

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

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2025 rok było przewidywane wykonania wydatków budżetowych w roku 2024. Wydatki bieżące na 2025 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.

Indeksacje CPI w latach 2026-2034 przeprowadzono na części wydatków bieżących tj. po odjęciu 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 2025 rok uwzględniono zmiany wynikające z Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 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.

Planując wydatki majątkowe wzięto pod uwagę te objęte limitem przedsięwzięć oraz dofinansowane ze środków zewnętrznych. Planowanie w kolejnych latach nowych zadań inwestycyjnych uwarunkowane będzie możliwościami finansowymi gminy, a w szczególności ich finansowania środkami własnymi.

Przychody budżetu, które zaplanowano w 2025 roku będą przeznaczone na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W przychodach na 2025 rok planuje się:

- kredyty i pożyczki na kwotę 2.200.000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. w wysokości 73.722,00 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 2.100.000,00 zł.

Rozchody budżetu w latach 2025 - 2034 uwzględniają spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych do podjęcia w 2025 roku. Rozchody zaplanowano według harmonogramu spłat kredytów i pożyczek oraz symulacji spłat planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązań.

W rozchodach 2025 roku zaplanowano spłatę kredytu 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 po otrzymaniu dofinansowania z budżetu UE. Planowana kwota odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych to kwota 100.000,00 zł. W 2025 roku łączna kwota kredytu wraz z odsetkami podlegająca wyłączeniu z limitu spłaty to kwota 1.600.000,00 zł.

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. 2025-2034 zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ufp.

W całym okresie prognozy tj. w latach 2025-2034 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 2025-2028

CZERPIEMY ENERGIĘ Z NATURY

Okres realizacji projektu: 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 1.632.000,00 zł

W projekcie zaplanowano następujące zadania:

- zakup i montaż instalacji fotowoltaicznych do wytworzenia energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia oraz funkcjonowania urządzeń elektrycznych wraz z magazynem energii pozyskanej ze źródeł odnawialnych oraz systemem zarządzania energią odnawialną,
- zakup i montaż powietrznych pomp ciepła do produkcji ciepła i ciepłej wody użytkowej, działania edukacyjne popularyzującą wiedzę na temat odnawialnych źródeł energii.

Projektem objęte są 4 budynki użyteczności publicznej zlokalizowane na terenie Gminy Porąbka:

- Szkoła Podstawowa w Porąbce,
- Szkoła Podstawowa w Bujakowie,
- Przedszkole Publiczne nr 2 w Czańcu,
- Przedszkole Publiczne w Kobiernicach.

CYBERBEZPIECZNA GMINA PORĄBKA

Okres realizacji projektu: 2024-2026

Łączne nakłady finansowe: 1.045.374,00 zł

Celem projektu jest wdrożenie rozwiązań teleinformatycznych zwiększających poziom bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy Porąbka i jednostkach organizacyjnych podległych Gminie Porąbka (GOPS, GZOSIP).

W ramach zadania zaplanowano wydatki w następujących obszarach finansowania:

- technicznym (rozbudowa systemu ochrony urządzeń, modernizacja urządzeń sieciowych)
- kompetencyjnym (szkolenia kadr w zakresie cyberbezpieczeństwa i specjalistycznym IT)
- organizacyjnym (audyt, usługi doradcze w zakresie realizacji projektu).

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 2.900.000,00 zł.

STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO

Okres realizacji projektu: 2021-2025

Łączne nakłady finansowe: 149.937,88 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 rozbiciem 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: 4.920.991,86 zł

W latach 2025-2027 planuje się kontynuowanie prac modernizacyjnych w starej części budynku 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: 153.772,61 zł

Okres realizacji: 2019-2028

W latach 2019-2024 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: 101.310,36 zł

Okres realizacji: 2019-2025

Zadanie obejmuje wykonanie alejek oraz wytyczenie kwater.

KOMPLEKSOWA POPRAWA GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY PORĄBKA

Łączne nakłady finansowe: 26.741.481,13 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: zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- 3) Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Porąbce - Gmina Porąbka Etap I: zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- 4) Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Porąbce Etap II - aktualizacja dokumentacji projektowej dla kanalizacji w rejonie ulic Żywiecka, Cisowa, Wielka Puszcza, Sportowa, Cyprysowa, Cicha; zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Do 2024 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.

OŚWIETLENIE ULICZNE W GMINIE PORĄBKA - DOKUMENTACJA I BUDOWA

Okres realizacji przedsięwzięcia 2021-2025

Łączne nakłady finansowe: 289.029,15 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: 735.545,00 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 2021-2025

Łączne nakłady finansowe: 229.420,17 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.

PRZEBUDOWA UL.PODLESIE W BUJAKOWIE

Łączne nakłady finansowe: 100.000,00 zł

Okres realizacji: 2024-2027

Przebudowa polegać będzie na wykonaniu systemu odwodnienia drogi wraz z budową chodnika oraz wykonanie nowej nawierzchni asfaltowej wraz z podbudową drogi. Etap pierwszy obejmować będzie opracowanie dokumentacji wraz z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń.

ROZBUDOWA DROGI POWIATOWEJ CZANIEC-BUKOWIEC-PORĄBKA W GMINIE PORĄBKA ETAP II

Łączne nakłady finansowe: 2.100.000,00 zł

Okres realizacji: 2024-2025

Zadanie obejmuje pomoc finansowa dla powiatu bielskiego na inwestycję związaną z rozbudową drogi powiatowej nr 4477S - ul.Bukowska w sołectwach Czaniec i Porąbka.

DOTACJA NA REALIZACJĘ ZADANIA KONSERWACJA OLTARZY BOCZNYCH W KOŚCIELE PARAFIALNYM P.W.NNMP W PORĄBCE

Łączne nakłady finansowe: 186.100,00 zł

Okres realizacji: 2024-2025

Przedmiotem inwestycji jest konserwacja ołtarzy bocznych w Kościele Parafialnym Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Porąbce. Ołtarze stanowią jeden z najcenniejszych zabytków zachowanych na terenie gminy Porąbka. Inwestycja polegać będzie na pełnej konserwacji technicznej i estetycznej ołtarza oraz rzeźb ołtarzowych, w tym czynności i zabiegów konserwatorskich.

MODERNIZACJA UL. MGLISTEJ W CZAŃCU

Łączne nakłady finansowe: 75.000,00 zł

Okres realizacji: 2024-2025

Etap pierwszy obejmować będzie opracowanie dokumentacji wraz z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń. Projekt budowy drogi na długości około 100 mb wraz z obiektem mostowym.

PRZEBUDOWA ULICY POŁUDNIOWEJ W CZAŃCU I W BUŁOWICACH

Łączne nakłady finansowe: 147.650,00 zł

Okres realizacji: 2024-2025

Przebudowa polegać będzie na wykonaniu systemu odwodnienia drogi oraz wykonanie nowej nawierzchni asfaltowej wraz z podbudową drogi. Projekt obejmuje także przebudowę sieci gazowej. Etap pierwszy obejmuje opracowanie dokumentacji wraz z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń. Inwestycja realizowana wspólnie z Gminą Kęty.

**ZAGOSPODAROWANIE PÓŁNOCNEGO STOKU ŻAR I KICZERY W PORĄBCE
WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ** - zadanie współfinansowane ze środków

Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Okres realizacji przedsięwzięcia 2021-2028

Łączne nakłady finansowe: 496.600,00 zł

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