

U C H W A Ł A NR XVII/129/2025

RADY GMINY PORĄBKA z dnia 12 czerwca 2025 roku

w sprawie **dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Porąbka na lata 2025 – 2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

RADA GMINY PORĄBKA

u c h w a ł a , co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Porąbka wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2034, która otrzymuje brzmienie *jak w załączniku nr 1*.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie *jak w załączniku nr 2*.

§ 3.

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Porąbka wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2034 stanowią *załącznik nr 3*.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Porąbka.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez ogłoszenie jej treści na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Porąbka - Porąbka, ul.Krakowska 3 oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Porąbka.

**PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
ZBIGNIEW DRABEK**

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	115 104 167,51	101 681 848,19	55 021 569,95	786 050,50	8 785 882,56	6 963 870,57	30 124 474,61	13 050 000,00	13 422 319,32	255 880,00	13 165 707,62
2026	106 433 890,00	106 027 560,00	58 146 000,00	813 560,00	9 120 000,00	7 228 000,00	30 720 000,00	13 300 000,00	406 330,00	200 000,00	206 330,00
2027	110 176 000,00	110 126 000,00	61 000 000,00	838 000,00	9 393 000,00	7 445 000,00	31 450 000,00	13 630 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	114 219 000,00	114 169 000,00	63 800 000,00	860 000,00	9 656 000,00	7 653 000,00	32 200 000,00	13 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	118 223 000,00	118 173 000,00	66 550 000,00	882 000,00	9 897 000,00	7 844 000,00	33 000 000,00	14 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	121 439 000,00	121 389 000,00	68 500 000,00	905 000,00	10 144 000,00	8 040 000,00	33 800 000,00	14 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	124 663 000,00	124 613 000,00	70 450 000,00	926 000,00	10 397 000,00	8 240 000,00	34 600 000,00	14 800 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	127 950 000,00	127 900 000,00	72 450 000,00	947 000,00	10 657 000,00	8 446 000,00	35 400 000,00	15 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	131 315 000,00	131 265 000,00	74 470 000,00	965 000,00	10 923 000,00	8 657 000,00	36 250 000,00	15 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	134 682 000,00	134 632 000,00	76 480 000,00	983 000,00	11 196 000,00	8 873 000,00	37 100 000,00	15 700 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	118 336 123,94	97 255 974,34	46 459 856,49	0,00	0,00	1 000 000,00	35 098,76	0,00	0,00	21 080 149,60	21 080 149,60	1 737 735,00
2026	104 730 696,28	101 980 000,00	49 180 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 696,28	2 750 696,28	50 000,00
2027	107 885 160,00	106 610 000,00	52 500 000,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	1 275 160,00	1 275 160,00	0,00
2028	111 994 400,00	111 230 000,00	55 800 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	764 400,00	764 400,00	0,00
2029	116 058 000,00	115 850 000,00	59 200 000,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	208 000,00	208 000,00	0,00
2030	119 312 500,00	119 070 000,00	61 200 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	242 500,00	242 500,00	0,00
2031	123 058 000,00	122 360 000,00	63 200 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	698 000,00	698 000,00	0,00
2032	126 665 000,00	125 740 000,00	65 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00
2033	130 210 000,00	129 150 000,00	67 200 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00
2034	133 857 000,00	132 525 000,00	69 100 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00	1 332 000,00	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	-3 231 956,43	0,00	7 460 996,43	3 200 000,00	1 000 000,00	2 422 274,43	1 031 956,43	1 838 722,00	1 200 000,00
2026	1 703 193,72	1 703 193,72	1 055 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 290 840,00	2 290 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 224 600,00	2 224 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 165 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 126 500,00	2 126 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 605 000,00	1 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 285 000,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	825 000,00	825 000,00	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	4 229 040,00	4 174 040,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	55 000,00	0,00	0,00	0,00	2 758 193,72	2 758 193,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 840,00	2 290 840,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 224 600,00	2 224 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 165 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 500,00	2 126 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 000,00	1 605 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 000,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	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	55 000,00	15 385 133,72	0,00	4 425 873,85	8 686 870,28	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 626 940,00	0,00	4 047 560,00	4 102 560,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 336 100,00	0,00	3 516 000,00	3 516 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 111 500,00	0,00	2 939 000,00	2 939 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 946 500,00	0,00	2 323 000,00	2 323 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 820 000,00	0,00	2 319 000,00	2 319 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 215 000,00	0,00	2 253 000,00	2 253 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 930 000,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	2 115 000,00	2 115 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 000,00	2 107 000,00	

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	3,84%	5,91%	6,25%	6,46%	TAK	TAK
2026	3,91%	5,25%	6,00%	6,21%	TAK	TAK
2027	3,12%	4,31%	5,32%	5,54%	TAK	TAK
2028	2,79%	3,46%	4,89%	5,10%	TAK	TAK
2029	2,52%	2,66%	4,10%	4,31%	TAK	TAK
2030	2,26%	2,43%	3,90%	4,11%	TAK	TAK
2031	1,63%	2,19%	4,12%	4,33%	TAK	TAK
2032	1,24%	1,98%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2033	0,99%	1,81%	3,18%	3,18%	TAK	TAK
2034	0,69%	1,71%	2,69%	2,69%	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	91 524,01	91 524,01	83 752,24	4 195 007,51	4 195 007,51	4 042 653,69	266 023,98	266 023,98	185 046,71
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	3 797 554,02	3 797 554,02	2 577 353,03	16 840 647,13	292 259,98	16 548 387,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 445 797,43	1 445 797,43	171 254,00	1 902 797,43	157 000,00	1 745 797,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	724 785,00	0,00	724 785,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarанcji ^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 splaty 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)					45 340 510,53	16 840 647,13	1 902 797,43	724 785,00	110 000,00	8 456 748,76
1.a	- wydatki bieżące					583 032,86	292 259,98	157 000,00	0,00	0,00	403 872,98
1.b	- wydatki majątkowe					44 757 477,67	16 548 387,15	1 745 797,43	724 785,00	110 000,00	8 052 875,78
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:					7 967 171,43	4 038 114,00	1 602 797,43	0,00	0,00	3 964 960,45
1.1.1	- wydatki bieżące					433 094,98	240 559,98	157 000,00	0,00	0,00	397 559,98
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	93 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	
1.1.1.2	CYBER BEZPIECZNA GMINA PORĄBKA - WZMOCNIENIE SYSTEMU CYBERBEZPIECZEŃSTWA W URZĘDZIE GMINY	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2026	340 094,98	177 559,98	157 000,00	0,00	0,00	334 559,98	
1.1.2	- wydatki majątkowe					7 534 076,45	3 797 554,02	1 445 797,43	0,00	0,00	3 567 400,47
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	1 539 000,00	1 539 000,00	0,00	0,00	0,00	1 539 000,00	
1.1.2.5	CYBER BEZPIECZNA GMINA PORĄBKA - WZMOCNIENIE SYSTEMU CYBERBEZPIECZEŃSTWA W URZĘDZIE GMINY	URZĄD GMINY PORĄBKA	2024	2026	705 279,02	358 554,02	276 000,00	0,00	0,00	634 554,02	
1.1.2.6	KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W GMINIE PORĄBKA ETAP I - ZWIĘKSZENIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKÓW	URZĄD GMINY PORĄBKA	2025	2026	1 169 797,43	0,00	1 169 797,43	0,00	0,00	1 169 797,43	
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					37 373 339,10	12 802 533,13	300 000,00	724 785,00	110 000,00	4 491 788,31
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					37 223 401,22	12 750 833,13	300 000,00	724 785,00	110 000,00	4 485 475,31
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	

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						
1.3.2.6	ZAGOSPODAROWANIE TERENU W CENTRUM PORĄBK I 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
1.3.2.16	MODERNIZACJA BUDYNKU KOMUNALNEGO KOBIERNICE UL. ŻYWIECKA 8 - DOSTOSOWANIE BUDYNKU DO PRZEPISÓW P.POŻ. ORAZ WYDZIELENIE LOKALU SÓCJALNEGO	URZĄD GMINY PORĄBKA	2019	2028	153 772,61	0,00	0,00	20 000,00	10 000,00	30 000,00
1.3.2.17	MODERNIZACJA CMĘTARZA KOMUNALNEGO W CZANCU - 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	27 112 665,16	10 566 184,03	200 000,00	100 000,00	0,00	2 752 141,21
1.3.2.38	OŚWIETLENIE ULICZNE W GMINIE PORĄBKA - DOKUMENTACJA I BUDOWA - POPRAWA INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	URZĄD GMINY PORĄBKA	2021	2025	368 229,15	198 549,10	0,00	0,00	0,00	198 549,10
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	289 420,17	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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 OLTARZY 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 CZANCU - 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 CZANCU 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

Załącznik Nr 3

do Uchwały Rady Gminy Porąbka

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PORĄBKA

Od podjęcia Uchwały Rady Gminy Porąbka Nr XVI/124/2025 dnia 22.05.2025 r. w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Porąbka na lata 2025-2034 budżet gminy uległ zmianie:

- dochody zwiększono o kwotę 2 011 681,00 zł
- wydatki zwiększono o kwotę 4 291 681,00 zł
- przychody zwiększono o kwotę 2 280 000,00 zł

Zmiany dokonane w Uchwale Budżetowej mające wpływ na WPF wprowadzono:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr SK.0050.37.2025 z dnia 22.05.2025 r. w sprawie dokonania zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Porąbka dochody bieżące zwiększono o kwotę 72 089,00 zł, w tym z tytułu dotacji na zadania bieżące o kwotę 50 491,00 zł oraz z tytułu środków z Funduszu Pomocy o kwotę 21 598,00 zł. Wydatki zwiększono o kwotę 72 089,00 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 71 389,00 zł, z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 30 389,10 zł. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 700,00 zł.

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr SK.0050.39.2025 z dnia 30.05.2025 r. w sprawie dokonania zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Porąbka dochody zwiększono o kwotę 1 319 592,00 zł, w tym dotacje celowe na zadania bieżące o kwotę 33 541,00 zł oraz dotacje celowe na inwestycje o kwotę 1 286 051,00 zł. Wydatki zwiększono o kwotę 1 319 592,00 zł, z tego wydatki bieżące o kwotę 33 541,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 1 286 051,00 zł.

- Uchwałą Rady Gminy Porąbka Nr XVII/130/2025 z dnia 12.06.2025 r. w sprawie dokonania zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Porąbka:

- dochody zwiększono o kwotę 620 000,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące zwiększono o kwotę 619 690,00 zł, w tym :
dotacje i środki na cele bieżące zwiększono o kwotę 1 850,00 zł,
pozostałe dochody bieżące zwiększono o kwotę 617 840,00 zł, z tego wpływy z podatku od nieruchomości o kwotę 250 000,00 zł,
 - dochody majątkowe z tytułu sprzedaży zwiększono o kwotę 310,00 zł,
- wydatki zwiększono o kwotę 2 900 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększono o kwotę 509 165,00 zł,

- wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2 390 835,00 zł, z tego dotacje na inwestycje o kwotę 6 635,00 zł,

- przychody zwiększono o kwotę 2 280 000,00 zł, w tym z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1 280 000,00 zł oraz z tytułu kredytu o kwotę 1 000 000,00 zł.

Dokonano aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2026-2034 uwzględniając plan na 2025 roku oraz założenia makroekonomiczne Ministra Finansów z maja 2025 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych podniesiono o wskaźnik PKB. Prognozę z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczono, biorąc pod uwagę średnią dwóch wskaźników tj. inflacji oraz wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Dochody z subwencji, dotacji celowych indeksowano o wskaźnik inflacji. Do wyliczenia pozostałych dochodów, w tym podatku od nieruchomości zastosowano corocznie wzrost o ok. 2 - 2,5 %. Wartość ta nie przekracza wskaźnika CPI podanego w Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych (...) - aktualizacja maj 2025 r.

Indeksacje CPI w latach 2026-2034 przeprowadzono na części wydatków bieżących tj. po odjęciu wydatków na wynagrodzenia oraz wydatków na obsługę długu.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano z uwzględnieniem redukcji zatrudnienia w Urzędzie Gminy w 2025 roku. W związku z tym wynagrodzenia w 2026 roku nie wzrastają o wskaźnik przeciętnego wzrostu wynagrodzeń. W kolejnych latach prognozy wynagrodzenia wyliczono na podstawie dynamiki wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej .

W latach 2026-2034 dokonano zmian w zakresie planowanych do spłaty rat kapitałowych oraz odsetek uwzględniając planowany do zaciągnięcia w 2025 roku kredyt. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań zostały obliczone wg warunków zawartych w umowach pożyczek i kredytów oraz aktualne stopy procentowe.

Dokonano zmian w przedsięwzięciach:

- *Oświetlenie uliczne w gminie Porąbka* - zwiększono nakłady w 2025 roku o kwotę 79 200,00 zł. Łączny limit wydatków wynosi 368 229,15 zł.

- *Termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Porąbka* - zwiększono nakłady w 2025 roku o kwotę 60 000,00 zł. Łączny Limit wydatków wynosi 289 420,17 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
ZBIGNIEW DRABEK