

**UCHWAŁA NR X/84/25  
RADY MIASTA PORĘBA**

z dnia 24 lutego 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2025-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

**Rada Miasta Poręba  
uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr Uchwała VII/63/24 Rady Miasta Poręba z dnia 16.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2025-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Poręba na lata 2025-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;

Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Poręba, otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Poręba.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta  
Poręba

**Elżbieta Kołodziej**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 do Uchwały nr X/84/25 Rady Miasta Poręba z dnia 24.02.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2025	56 838 409,90	47 893 724,38	26 688 703,26	91 116,10	0,00	3 712 167,50	17 401 737,52	7 450 000,00	8 944 685,52	985 864,00	7 947 821,52	
2026	54 373 040,00	50 175 040,00	28 089 860,00	95 900,00	0,00	3 673 951,00	18 315 329,00	7 841 125,00	4 198 000,00	0,00	4 198 000,00	
2027	51 926 149,00	51 926 149,00	29 070 196,00	99 247,00	0,00	3 802 172,00	18 954 534,00	8 114 780,00	0,00	0,00	0,00	
2028	53 574 804,00	53 574 804,00	29 993 175,00	102 398,00	0,00	3 922 891,00	19 556 340,00	8 372 424,00	0,00	0,00	0,00	
2029	55 275 804,00	55 275 804,00	30 945 458,00	105 649,00	0,00	4 047 443,00	20 177 254,00	8 638 248,00	0,00	0,00	0,00	
2030	56 864 983,00	56 864 983,00	31 835 140,00	108 686,00	0,00	4 163 807,00	20 757 350,00	8 886 598,00	0,00	0,00	0,00	
2031	58 286 607,00	58 286 607,00	32 631 018,00	111 403,00	0,00	4 267 902,00	21 276 284,00	9 108 763,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	58 617 429,72	48 523 307,83	21 481 687,51	100 135,72	0,00	507 000,00	0,00	0,00	0,00	10 094 121,89	8 924 252,89	0,00
2026	53 653 040,00	48 845 967,00	21 958 893,00	34 368,00	0,00	266 760,00	0,00	0,00	0,00	4 807 073,00	4 807 073,00	0,00
2027	51 176 149,00	50 083 474,00	22 914 105,00	33 168,00	0,00	204 638,00	0,00	0,00	0,00	1 092 675,00	1 092 675,00	0,00
2028	52 774 804,00	51 273 142,00	23 824 941,00	32 068,00	0,00	147 925,00	0,00	0,00	0,00	1 501 662,00	1 501 662,00	0,00
2029	54 425 804,00	52 539 827,00	24 462 258,00	30 868,00	0,00	96 788,00	0,00	0,00	0,00	1 885 977,00	1 885 977,00	0,00
2030	55 964 983,00	53 828 681,00	25 098 277,00	29 768,00	0,00	51 975,00	0,00	0,00	0,00	2 136 302,00	2 136 302,00	0,00
2031	57 386 607,00	55 141 304,00	25 732 008,00	28 668,00	0,00	15 750,00	0,00	0,00	0,00	2 245 303,00	2 245 303,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 779 019,82	0,00	2 279 019,82	0,00	0,00	1 677 288,33	1 677 288,33	601 731,49	101 731,49
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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	4 920 000,00	0,00	-629 583,45	1 649 436,37
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	1 329 073,00	1 329 073,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	1 842 675,00	1 842 675,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	2 301 662,00	2 301 662,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 735 977,00	2 735 977,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	3 036 302,00	3 036 302,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 145 303,00	3 145 303,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,28%	0,54%	11,75%	12,12%	TAK	TAK
2026	2,12%	3,43%	10,10%	10,47%	TAK	TAK
2027	1,98%	4,25%	9,25%	9,62%	TAK	TAK
2028	1,91%	4,93%	7,76%	8,13%	TAK	TAK
2029	1,85%	5,53%	4,85%	5,23%	TAK	TAK
2030	1,86%	5,86%	3,85%	4,22%	TAK	TAK
2031	1,75%	5,85%	4,17%	4,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	466 501,51	466 501,51	442 858,81	2 450 766,85	2 450 766,85	2 450 766,85	826 914,73	826 914,73	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



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 <sup>x</sup>	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	2 902 252,89	2 902 252,89	0,00	6 216 222,00	314 222,00	5 902 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 350 600,00	0,00	4 350 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr X/84/25 Rady Miasta Poręba z dnia 24.02.2025 r.

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)				13 474 895,00	6 216 222,00	4 350 600,00	0,00	0,00	715 797,00
1.a	- wydatki bieżące				481 895,00	314 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 993 000,00	5 902 000,00	4 350 600,00	0,00	0,00	715 797,00
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:				481 895,00	314 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				481 895,00	314 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	LIFE- przywracamy błękit - Poprawa jakości powietrza i ochrona środowiska	Urząd Miasta w Porębie	2022	2025	185 000,00	84 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Edukacja Włączająca w Szkole podstawowej nr 2 - zwiększenie szans edukacyjnych dla wszystkich uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JANA PAWŁA II W PORĘBIE	2024	2025	296 895,00	229 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 993 000,00	5 902 000,00	4 350 600,00	0,00	0,00	715 797,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 993 000,00	5 902 000,00	4 350 600,00	0,00	0,00	715 797,00
1.3.2.1	Rewitalizacja obszarów zdegradowanych przez utworzenie placu miejskiego wraz ze strefą odpoczynku - podniesienia aktywności fizycznej i integracja Mieszkańców Miasta	Urząd Miasta w Porębie	2023	2025	4 938 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	308 797,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy Rozdzieńskiego ,Wiejskiej i Wojaska Polskiego w Porębie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta w Porębie	2024	2026	8 055 000,00	3 702 000,00	4 350 600,00	0,00	0,00	407 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 976 522,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 221 477,99 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 198 000,00 zł. Dochody majątkowe zmniejszono w zakresie dotacji z Polskiego Ładu dotyczące zadania inwestycyjnego : Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy Roździeńskiego ,Wiejskiej i Wojska Polskiego w Porębie” . Kwotę dotacji 4 198 000,00 zaplanowano w roku 2026.Dochody bieżące zwiększono m.in. o kwoty dotacji na zadania zlecone i bieżące , które na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego wprowadzono do budżetu Zarządzeniem Burmistrza.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 907 123,44 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 447 707,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 354 831,00 zł.

Wydatki majątkowe zmniejszono m.in. o kwotę 3 542 700,00 na zadanie : „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy Roździeńskiego ,Wiejskiej i Wojska Polskiego w Porębie”. Zadanie to zostało przeniesione do realizacji na rok 2026. Wydatki majątkowe zwiększono m.in. o kwotę 1 169 869,00 z tyt. objęcia udziałów w spółce SIM Zagłębie (środki te Gmina otrzymała z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa) oraz o kwotę 15 000,00 z tyt. realizacji projektu : - Rozwój infrastruktury OZE droga bezpieczeństwa energetycznego w Gminie Poręba- 15 000,00 zł

Wydatki bieżące zwiększono m.in. o kwotę realizowanych projektów oraz pozostałych wydatków bieżących :

- Edukacja włączająca w SP2”- 19 750,75 zł
- Erasmus + SP2 na drodze Europejskiego Rozwoju- 52 479 ,74 zł
- Korpus Wsparcia Seniorów – 2000,00
- Rozwój infrastruktury OZE droga bezpieczeństwa energetycznego w Gminie Poręba- 15 000,00 zł
- Dopłaty do spółki MPWiK w zakresie pozostałej gospodarki odpadami – 100 000,00
- Sporządzenie gminnego planu ogólnego dla Miasta Poręba- 55 000,00 zł

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 779 019,82 zł, zostanie sfinansowany w następujący sposób:
  - 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (środki z realizacji programu Edukacja włączająca w SP2 229 371,08 , środki z realizacji programu Erasmus+ 52 479,74 ,środki z realizacji programu Nauka dla Przedszkolaka 225 568,51 ; środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa 1 169 869,00) – kwota 1 677 288,33 zł
  - z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – kwota 101 731,49 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>60 814 931,91</b>	<b>-3 976 522,01</b>	<b>56 838 409,90</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>47 672 246,39</b>	<b>+221 477,99</b>	<b>47 893 724,38</b>
Dotacje bieżące	3 490 689,51	+221 477,99	3 712 167,50
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>13 142 685,52</b>	<b>-4 198 000,00</b>	<b>8 944 685,52</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>60 524 553,16</b>	<b>-1 907 123,44</b>	<b>58 617 429,72</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>48 075 600,27</b>	<b>+447 707,56</b>	<b>48 523 307,83</b>
Wynagrodzenia i pochodne	21 288 311,00	+193 376,51	21 481 687,51
Pozostałe wydatki bieżące	26 180 153,55	+254 331,05	26 434 484,60
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>12 448 952,89</b>	<b>-2 354 831,00</b>	<b>10 094 121,89</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>290 378,75</b>	<b>-2 069 398,57</b>	<b>-1 779 019,82</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 198 000,00	4 198 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	609 073,00	+4 198 000,00	4 807 073,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 069 398,57 zł i po zmianach wynoszą 2 279 019,82 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>209 621,25</b>	<b>+2 069 398,57</b>	<b>2 279 019,82</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	209 621,25	+1 467 667,08	1 677 288,33
Wolne środki	0,00	+601 731,49	601 731,49

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Poręba zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Poręba**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	500 000,00
2026	720 000,00
2027	750 000,00
2028	800 000,00
2029	850 000,00
2030	900 000,00
2031	900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,28%	11,75%	TAK	12,12%	TAK
2026	2,12%	10,10%	TAK	10,47%	TAK
2027	1,98%	9,25%	TAK	9,62%	TAK
2028	1,91%	7,76%	TAK	8,13%	TAK
2029	1,85%	4,85%	TAK	5,23%	TAK
2030	1,86%	3,85%	TAK	4,22%	TAK
2031	1,75%	4,17%	TAK	4,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Poręba spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Edukacja Włączająca w Szkole podstawowej nr 2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    1. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 19 750,75 zł;
    2. zmniejszono limit zobowiązań na realizację zadania o kwotę 109 000,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy Roździeńskiego, Wiejskiej i Wojska Polskiego w Porębie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  3. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 542 700,00 zł;
  4. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 4 350 600,00 zł;
  5. limit zobowiązań na realizację zadania zmniejszono do kwoty 407 000,00 zł;
  6. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	294 471,25	+19 750,75	314 222,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 444 700,00	-3 542 700,00	5 902 000,00
2026	0,00	+4 350 600,00	4 350 600,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.