

**UCHWAŁA NR XXXV/375/22
RADY MIASTA PORĘBA**

z dnia 28 marca 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2022-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

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

§ 1. W uchwale nr XXXII/328/21 Rady Miasta Poręba z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2022-2031 wprowadza się zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Poręba na lata 2022-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 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 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 do uchwały Nr XXXV/375/22

Rady Miasta Poręba z dnia 28 marca 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	42 539 107,65	33 743 162,83	8 154 579,00	85 650,00	5 993 928,00	6 268 561,54	13 240 444,29	6 342 057,00	8 795 944,82	2 500 000,00	6 275 944,82	
2023	36 215 239,00	34 815 239,00	8 456 298,00	88 819,00	6 244 262,00	6 319 838,00	13 706 022,00	6 576 713,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2024	37 433 772,00	36 033 772,00	8 752 268,00	91 928,00	6 462 811,00	6 541 032,00	14 185 733,00	6 806 898,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2025	38 694 953,00	37 294 953,00	9 058 597,00	95 145,00	6 689 009,00	6 769 968,00	14 682 234,00	7 045 139,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2026	38 600 276,00	38 600 276,00	9 375 648,00	98 475,00	6 923 124,00	7 006 917,00	15 196 112,00	7 291 719,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 912 685,00	39 912 685,00	9 694 420,00	101 823,00	7 158 510,00	7 245 152,00	15 712 780,00	7 539 637,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 910 503,00	40 910 503,00	9 936 780,00	104 369,00	7 337 473,00	7 426 281,00	16 105 600,00	7 728 128,00	0,00	0,00	0,00	
2029	41 933 266,00	41 933 266,00	10 185 200,00	106 978,00	7 520 910,00	7 611 938,00	16 508 240,00	7 921 331,00	0,00	0,00	0,00	
2030	42 981 597,00	42 981 597,00	10 439 830,00	109 652,00	7 708 933,00	7 802 236,00	16 920 946,00	8 119 364,00	0,00	0,00	0,00	
2031	44 056 137,00	44 056 137,00	10 700 826,00	112 393,00	7 901 656,00	7 997 292,00	17 343 970,00	8 322 348,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2022	47 063 844,36	35 461 526,99	13 897 603,90	66 464,00	0,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	11 602 317,37	11 602 317,37	0,00
2023	35 715 239,00	34 763 237,50	14 103 145,00	65 898,50	0,00	277 650,00	0,00	0,00	0,00	952 001,50	952 001,50	0,00
2024	36 933 772,00	35 477 361,10	14 566 061,00	65 333,10	0,00	255 150,00	0,00	0,00	0,00	1 456 410,90	1 456 410,90	0,00
2025	38 194 953,00	36 189 711,72	15 044 092,00	64 767,72	0,00	232 650,00	0,00	0,00	0,00	2 005 241,28	2 005 241,28	0,00
2026	37 880 276,00	36 821 275,00	15 507 270,00	0,00	0,00	205 200,00	0,00	0,00	0,00	1 059 001,00	1 059 001,00	0,00
2027	39 162 685,00	37 525 537,00	15 980 747,00	0,00	0,00	172 125,00	0,00	0,00	0,00	1 637 148,00	1 637 148,00	0,00
2028	40 110 503,00	38 241 671,00	16 464 598,00	0,00	0,00	137 250,00	0,00	0,00	0,00	1 868 832,00	1 868 832,00	0,00
2029	41 083 266,00	39 227 282,00	16 946 338,00	0,00	0,00	100 125,00	0,00	0,00	0,00	1 855 984,00	1 855 984,00	0,00
2030	42 081 597,00	40 229 609,00	17 433 520,00	0,00	0,00	60 750,00	0,00	0,00	0,00	1 851 988,00	1 851 988,00	0,00
2031	43 156 137,00	41 254 228,00	17 930 256,00	0,00	0,00	20 250,00	0,00	0,00	0,00	1 901 909,00	1 901 909,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2022	-4 524 736,71	0,00	5 074 736,71	0,00	0,00	270 746,89	270 746,89	4 693 989,82	4 253 989,82
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2022	110 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	6 420 000,00	0,00	-1 718 364,16	3 356 372,55
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 920 000,00	0,00	52 001,50	52 001,50
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 420 000,00	0,00	556 410,90	556 410,90
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	1 105 241,28	1 105 241,28
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	1 779 001,00	1 779 001,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	2 387 148,00	2 387 148,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	2 668 832,00	2 668 832,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 705 984,00	2 705 984,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 751 988,00	2 751 988,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 909,00	2 801 909,00

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
2022	2,65%	-4,93%	4,17%	10,73%	13,56%	TAK	TAK
2023	2,96%	1,16%	6,07%	9,77%	12,60%	TAK	TAK
2024	2,78%	2,75%	7,50%	9,12%	11,95%	TAK	TAK
2025	2,61%	4,38%	x	8,48%	11,31%	TAK	TAK
2026	2,93%	6,28%	x	3,73%	5,47%	TAK	TAK
2027	2,82%	7,83%	x	3,43%	5,17%	TAK	TAK
2028	2,80%	8,38%	x	3,07%	4,80%	TAK	TAK
2029	2,77%	8,18%	x	3,69%	3,69%	TAK	TAK
2030	2,73%	8,00%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2031	2,55%	7,83%	x	6,54%	6,54%	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 ^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			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
2022	366 843,99	366 843,99	366 843,99	3 515 944,82	3 515 944,82	1 565 121,52	510 050,65	510 050,65	453 140,27
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2022	3 694 647,37	3 694 647,37	1 568 121,52	10 086 626,51	345 545,24	9 741 081,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	641 151,28	1 151,28	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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.

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2022-2031.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba na lata 2022-2031:

Kwota dochodów została zwiększona o 11 922,05 zł z czego w niniejszej uchwale zmniejszono pismem Ministra Finansów subwencję oświatową o kwotę 27 540,00 zł ,a zwiększono pozostałe dochody bieżące o kwotę 31 939,05 zł , dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Poręba na dzień 28.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 291 632,05 zł, z czego wydatki bieżące w niniejszej uchwale wzrosły o 245 439,05 zł , a wydatki majątkowe wzrosły o 38 670,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Poręba na dzień 28.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest ujemny i wg planu na dzień 28.03.2022 r. wynosi - 4 524 736,71 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany:

- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków- **243 670,49 zł** (wpłaty mieszkańców jako udział własny do zadania inwestycyjnego” budowa instalacji OZE w podregionie sosnowieckim: Irządze, Poręba, Łazy „Szczekociny, Sosnowiec, Zawiercie” – 174 702,55 zł , projekt : „Stworzenie nowych miejsc przedszkolnych w przedszkolu miejskim” ,projekt „doposażenie w specjalistyczny sprzęt wraz z realizacją zajęć dla uczniów z niepełnosprawnościami w oddziałach przedszkolnych w SP2 i przedszkolu miejskim w Porębie”- 68 967,94 zł)

-przychodami j.s.t 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 – **27 076,40 zł** (środki otrzymane w roku 2020 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania inwestycyjnego, oraz środki otrzymane na realizacją programu „laboratoria przyszłości”)

- wolnymi środkami wynikającymi z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst - **4 253 989,82**

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	42 527 185,60 zł	+11 922,05 zł	42 539 107,65 zł
dochody bieżące, w tym:	33 731 240,78 zł	+11 922,05 zł	33 743 162,83 zł
z subwencji ogólnej	6 021 468,00 zł	-27 540,00 zł	5 993 928,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	6 252 550,49 zł	+16 011,05 zł	6 268 561,54 zł
pozostałe	13 216 993,29 zł	+23 451,00 zł	13 240 444,29 zł
dochody majątkowe	8 795 944,82 zł	0,00 zł	8 795 944,82 zł
Wydatki ogółem:	46 772 212,31 zł	+291 632,05 zł	47 063 844,36 zł
wydatki bieżące, w tym:	35 208 564,94 zł	+252 962,05 zł	35 461 526,99 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 845 784,90 zł	+51 819,00 zł	13 897 603,90 zł
wydatki majątkowe	11 563 647,37 zł	+38 670,00 zł	11 602 317,37 zł
Wynik budżetu	-4 245 026,71 zł	-279 710,00 zł	-4 524 736,71 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 279 710,00 zł jako wolne środki wynikające z rozliczenia środków na rachunku bieżącym Gminy na koniec 2021 roku. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	4 795 026,71 zł	+279 710,00 zł	5 074 736,71 zł

wolne środki	4 414 279,82 zł	+279 710,00 zł	4 693 989,82 zł
Rozchody budżetu	550 000,00 zł	0,00 zł	550 000,00 zł

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba na lata 2022-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	2,65%	2,96%	2,78%	2,61%	2,93%
8.3	10,73%	9,77%	9,12%	8,48%	3,73%
8.3.1	13,56%	12,60%	11,95%	11,31%	5,47%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	2,82%	2,80%	2,77%	2,73%	2,55%
8.3	3,43%	3,07%	3,69%	5,57%	6,54%
8.3.1	5,17%	4,80%	3,69%	5,57%	6,54%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały