

**UCHWAŁA NR 231(XXX)21  
RADY GMINY PORAJ**

z dnia 30 września 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 z póź. zm. )

**Rada Gminy Poraj  
uchwała, co następuje**

**§ 1.** Na podstawie Uchwały Nr 179(XXIII)20 Rady Gminy Poraj z dnia 22.12.2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poraj na lata 2021-2033 dokonuje się zmiany Załącznika Nr 1- Wieloletnia Prognoza Finansowa , oraz Załącznika Nr 2 Przedsięwzięć WPF.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa w Uchwale Nr 179(XXIII)20 Rady Gminy Poraj z dnia 22.12.2020 roku otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Tabela Przedsięwzięć WPF Tabela Przedsięwzięć WPF w Uchwale Nr 179(XXIII)20 Rady Gminy Poraj z dnia 22.12.2020 roku otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. Objaśnienia dokonanych zmian przedstawia Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy Poraj

**Sylwester Sawicki**

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr 231(XXX)21  
Rady Gminy Poraj  
z dnia 30 września 2021 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

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>x2)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		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
Wykonanie 2018	46 467 659,71	42 630 024,39	13 487 110,00	250 054,81	8 677 503,00	11 665 635,62	8 524 756,96	4 040 612,08	3 837 635,32	1 103 560,31	2 734 075,01
Wykonanie 2019	49 353 965,36	46 542 964,66	14 457 423,00	289 429,76	9 651 102,00	13 097 918,92	9 047 090,98	4 303 022,74	2 811 000,70	259 570,00	2 551 430,70
Plan 3 kw. 2020	58 923 684,59	54 586 612,72	15 884 610,00	250 000,00	9 533 220,00	16 384 087,00	12 534 695,72	5 150 000,00	4 337 071,87	1 130 000,00	3 207 071,87
Wykonanie 2020	53 361 985,48	51 209 572,00	15 431 678,00	371 149,08	9 662 847,00	16 518 936,74	9 224 961,18	4 321 660,26	2 152 413,48	461 173,28	1 691 240,20
2021	64 299 326,64	58 197 316,59	15 962 596,00	395 000,00	10 020 774,00	16 035 990,18	15 782 956,41	5 945 000,00	6 102 010,05	2 977 212,00	3 124 798,05
2022	57 110 000,00	57 110 000,00	16 100 000,00	260 000,00	9 600 000,00	15 052 000,00	16 098 000,00	5 365 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	53 210 000,00	53 210 000,00	16 260 000,00	270 000,00	9 520 000,00	14 240 000,00	12 920 000,00	5 497 000,00	0,00	0,00	0,00
2024 <sup>4)</sup>	53 121 000,00	53 121 000,00	15 990 000,00	279 000,00	9 530 000,00	14 250 000,00	13 072 000,00	5 632 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	52 987 835,20	52 987 835,20	16 000 000,00	280 000,00	9 540 000,00	14 260 000,00	12 907 835,20	5 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 120 000,00	53 120 000,00	16 500 000,00	290 000,00	9 550 000,00	14 280 000,00	12 500 000,00	5 912 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	54 224 528,00	54 224 528,00	17 226 000,00	300 000,00	10 329 000,00	14 290 000,00	12 079 528,00	6 057 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	56 129 528,00	56 129 528,00	18 224 000,00	470 000,00	10 588 000,00	14 300 000,00	12 547 528,00	6 206 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	58 112 528,00	58 112 528,00	19 277 000,00	496 000,00	10 853 000,00	14 310 000,00	13 176 528,00	6 359 000,00	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> 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>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</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.

2030	60 155 528,00	60 155 528,00	20 366 000,00	523 000,00	11 125 000,00	14 320 000,00	13 821 528,00	6 516 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	62 259 528,00	62 259 528,00	21 492 000,00	551 000,00	11 404 000,00	14 330 000,00	14 482 528,00	6 677 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	64 424 528,00	64 424 528,00	22 654 000,00	580 000,00	11 690 000,00	14 340 000,00	15 160 528,00	6 842 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	66 650 528,00	66 650 528,00	23 852 000,00	610 000,00	11 983 000,00	14 350 000,00	15 855 528,00	7 011 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	68 970 000,00	68 970 000,00	25 084 000,00	642 000,00	12 283 000,00	14 709 000,00	16 252 000,00	7 187 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	71 330 000,00	71 330 000,00	26 329 000,00	674 000,00	12 591 000,00	15 077 000,00	16 659 000,00	7 367 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	73 751 000,00	73 751 000,00	27 608 000,00	707 000,00	12 906 000,00	15 454 000,00	17 076 000,00	7 552 000,00	0,00	0,00	0,00

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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
Wykonanie 2018	46 195 976,07	38 733 233,42	17 924 050,37	0,00	0,00	1 043 941,88	0,00	0,00	0,00	7 462 742,65	7 162 742,65	0,00
Wykonanie 2019	47 892 684,17	43 889 173,43	18 806 132,78	0,00	0,00	1 030 005,37	0,00	0,00	0,00	4 003 510,74	3 353 510,74	105 670,00
Plan 3 kw. 2020	58 292 165,69	53 211 060,19	22 857 810,91	0,00	0,00	1 283 300,00	0,00	0,00	0,00	5 081 105,50	3 019 575,30	33 000,00
Wykonanie 2020	49 975 629,63	47 522 433,67	18 796 798,43	0,00	0,00	906 536,96	0,00	0,00	0,00	2 453 195,96	1 803 195,96	33 000,00
2021	64 871 334,48	57 821 786,13	24 387 476,41	0,00	0,00	1 259 700,00	0,00	0,00	0,00	7 049 548,35	6 399 548,35	0,00
2022	65 260 000,00	54 010 376,98	22 650 000,00	0,00	0,00	1 080 600,00	0,00	0,00	0,00	11 249 623,02	11 249 623,02	0,00
2023	53 045 965,00	49 707 797,31	22 700 000,00	0,00	0,00	1 211 800,00	0,00	0,00	0,00	3 338 167,69	3 338 167,69	0,00
2024 <sup>2</sup>	52 727 316,00	49 626 240,97	22 900 000,00	0,00	0,00	1 150 800,00	0,00	0,00	0,00	3 101 075,03	3 101 075,03	0,00
2025	51 094 151,20	49 269 735,88	0,00	0,00	0,00	1 076 300,00	0,00	0,00	0,00	1 824 415,32	1 824 415,32	0,00
2026	51 367 316,00	49 392 765,42	0,00	0,00	0,00	950 100,00	0,00	0,00	0,00	1 974 550,58	1 974 550,58	0,00
2027	52 430 764,00	50 313 764,00	0,00	0,00	0,00	861 400,00	0,00	0,00	0,00	2 117 000,00	2 117 000,00	0,00
2028	53 981 528,00	52 032 128,00	0,00	0,00	0,00	771 400,00	0,00	0,00	0,00	1 949 400,00	1 949 400,00	0,00
2029	55 900 528,00	53 814 628,00	0,00	0,00	0,00	671 400,00	0,00	0,00	0,00	2 085 900,00	2 085 900,00	0,00
2030	57 782 528,00	55 650 028,00	0,00	0,00	0,00	568 700,00	0,00	0,00	0,00	2 132 500,00	2 132 500,00	0,00
2031	59 659 528,00	57 541 428,00	0,00	0,00	0,00	462 300,00	0,00	0,00	0,00	2 118 100,00	2 118 100,00	0,00
2032	61 724 528,00	59 482 928,00	0,00	0,00	0,00	348 800,00	0,00	0,00	0,00	2 241 600,00	2 241 600,00	0,00
2033	63 961 528,00	61 475 628,00	0,00	0,00	0,00	228 700,00	0,00	0,00	0,00	2 485 900,00	2 485 900,00	0,00
2034	66 150 000,00	63 519 700,00	0,00	0,00	0,00	140 700,00	0,00	0,00	0,00	2 630 300,00	2 630 300,00	0,00
2035	68 510 000,00	65 642 200,00	0,00	0,00	0,00	94 200,00	0,00	0,00	0,00	2 867 800,00	2 867 800,00	0,00
2036	71 051 000,00	67 827 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	3 224 000,00	3 224 000,00	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>	Przychody budżetu <sup>x</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup>	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <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	
Wykonanie 2018	271 683,64	707 254,65	12 559 000,00	12 559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 461 281,19	600,00	939 000,00	939 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	631 518,90	631 518,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 386 355,85	3 386 355,85	1 341 916,88	0,00	0,00	258 473,41	0,00	1 083 443,47	0,00	
2021	-572 007,84	0,00	15 837 024,84	14 121 000,00	0,00	671 065,94	0,00	1 044 958,90	572 007,84	
2022	-8 150 000,00	0,00	8 150 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	164 035,00	164 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024 <sup>2</sup>	393 684,00	393 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 893 684,00	1 893 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 752 684,00	1 752 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 793 764,00	1 793 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 148 000,00	2 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 373 000,00	2 373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 689 000,00	2 689 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	13 266 254,65	13 266 254,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	939 600,00	939 600,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	631 518,90	631 518,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	631 518,90	631 518,90	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	15 265 017,00	15 115 017,00	13 498 000,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	164 035,00	164 035,00	0,00	0,00	0,00
2024 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	393 684,00	393 684,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 684,00	1 893 684,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 684,00	1 752 684,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 764,00	1 793 764,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 148 000,00	2 148 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 000,00	2 373 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 689 000,00	2 689 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	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:	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>			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	23 979 068,00	850 000,00	3 896 790,97	3 896 790,97	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	27 728 468,00	4 600 000,00	2 653 791,23	2 653 791,23	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	25 603 868,00	3 550 000,00	1 375 552,53	1 375 552,53	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	25 603 868,00	3 550 000,00	3 687 138,33	5 029 055,21	
2021	13 498 000,00	13 498 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	23 609 851,00	2 550 000,00	375 530,46	2 091 555,30	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 959 851,00	1 900 000,00	3 099 623,02	3 249 623,02	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 145 816,00	1 250 000,00	3 502 202,69	3 502 202,69	
2024 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	29 102 132,00	600 000,00	3 494 759,03	3 494 759,03	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 608 448,00	0,00	3 718 099,32	3 718 099,32	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 855 764,00	0,00	3 727 234,58	3 727 234,58	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 062 000,00	0,00	3 910 764,00	3 910 764,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 914 000,00	0,00	4 097 400,00	4 097 400,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 702 000,00	0,00	4 297 900,00	4 297 900,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 329 000,00	0,00	4 505 500,00	4 505 500,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 729 000,00	0,00	4 718 100,00	4 718 100,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 029 000,00	0,00	4 941 600,00	4 941 600,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 340 000,00	0,00	5 174 900,00	5 174 900,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 520 000,00	0,00	5 450 300,00	5 450 300,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	5 687 800,00	5 687 800,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 924 000,00	5 924 000,00	

<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
Wykonanie 2018	0,00%	15,87%	19,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,53%	11,30%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,41%	10,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,73%	14,05%	x	x	x	x
2021	6,82%	4,05%	11,11%	13,70%	14,93%	TAK	TAK
2022	2,57%	9,94%	9,94%	10,93%	12,15%	TAK	TAK
2023	3,53%	12,10%	12,10%	10,47%	11,70%	TAK	TAK
2024 <sup>2</sup>	3,97%	11,95%	11,95%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2025	7,67%	12,38%	x	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2026	6,96%	12,04%	x	9,77%	10,53%	TAK	TAK
2027	6,65%	11,95%	x	9,98%	10,74%	TAK	TAK
2028	6,98%	11,64%	x	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2029	6,58%	11,34%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2030	6,42%	11,07%	x	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2031	6,39%	10,81%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2032	6,09%	10,56%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2033	5,58%	10,33%	x	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2034	5,46%	10,30%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2035	5,18%	10,28%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2036	4,72%	10,25%	x	10,67%	10,67%	TAK	TAK



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>	finansowane środkami określonymi 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		
Wykonanie 2018	1 719 544,50	1 131 562,59	1 704 704,92	2 726 747,61	2 726 747,61	2 578 401,59	1 741 408,40	1 106 369,25	1 725 366,31		
Wykonanie 2019	452 978,88	452 978,88	402 346,89	2 551 430,70	2 551 430,70	2 483 763,54	289 820,77	289 820,77	254 174,96		
Plan 3 kw. 2020	1 317 241,68	1 317 241,68	1 219 598,03	2 633 376,87	2 633 376,87	2 533 376,87	1 490 618,42	1 490 618,42	1 361 869,59		
Wykonanie 2020	1 237 191,63	1 237 191,63	1 121 282,29	1 004 645,10	1 004 645,10	1 004 239,62	1 057 928,70	1 057 928,70	971 040,08		
2021	1 121 177,50	1 121 177,50	983 734,14	2 936 749,95	2 936 749,95	2 636 749,95	1 191 953,59	1 191 953,59	1 032 930,00		
2022	819 286,72	819 286,72	696 393,71	0,00	0,00	0,00	819 286,72	819 286,72	696 393,71		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024 <sup>2</sup>	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		
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		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	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
Wykonanie 2018	13 311 811,10	0,00	12 697 826,91	16 578 593,95	1 741 408,40	14 837 185,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 144 682,47	2 144 682,47	1 482 673,94	4 012 332,22	384 991,48	3 627 340,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 019 575,30	3 019 575,30	2 574 998,25	5 630 540,52	1 376 130,02	4 254 410,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 222 670,00	1 222 670,00	1 039 269,50	5 630 540,52	1 376 130,02	4 254 410,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 016 154,41	4 016 154,41	3 709 780,67	6 580 311,27	1 191 953,59	5 388 357,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 840 525,74	819 286,72	2 021 239,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 654 218,69	0,00	1 654 218,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	1 674 275,03	0,00	1 674 275,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 811 615,32	0,00	1 811 615,32	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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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:					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>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym: 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
Wykonanie 2018	707 254,65	1 228 971,48	323 971,48	905 000,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	939 600,00	750 000,00	0,00	750 000,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	631 518,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	x	x	0,00	443 081,10	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	631 518,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	443 081,10	x	0,00	0,00
2021	993 684,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 093 684,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 893 684,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024 <sup>2</sup>	1 893 684,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 893 684,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 752 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 793 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 989 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

\* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz

<sup>9)</sup> 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.

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.

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr 231(XXX)21  
Rady Gminy Poraj  
z dnia 30 września 2021 r.

### Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do							
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>24 949 170,38</b>	<b>6 580 311,27</b>	<b>2 840 525,74</b>	<b>1 654 218,69</b>	<b>1 674 275,03</b>	<b>1 811 615,32</b>	<b>14 560 946,05</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>3 450 085,25</b>	<b>1 191 953,59</b>	<b>819 286,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 011 240,31</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>21 499 085,13</b>	<b>5 388 357,68</b>	<b>2 021 239,02</b>	<b>1 654 218,69</b>	<b>1 674 275,03</b>	<b>1 811 615,32</b>	<b>12 549 705,74</b>
<b>1.1</b>	<b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>7 220 685,93</b>	<b>4 912 554,27</b>	<b>819 286,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 731 840,99</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>3 450 085,25</b>	<b>1 191 953,59</b>	<b>819 286,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 011 240,31</b>
1.1.1.2	Centrum Integracji Społecznej szansą na zmianę społeczną - kontynuacja - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Poraj	2019	2022	2 945 708,89	856 022,50	819 286,72	0,00	0,00	0,00	1 675 309,22
1.1.1.3	Ergo-Urząd - Polepszenie ergonomiczności w miejscu pracy w Urzędzie w Poraju	Urząd Gminy Poraj	2020	2021	250 743,50	250 743,50	0,00	0,00	0,00	0,00	250 743,50
1.1.1.4	Pora na jakość edukacji w Żarkach Letnisko - Polepszenie jakości nauczania w szkole w Żarkach Letnisko	Urząd Gminy Poraj	2020	2021	253 632,86	85 187,59	0,00	0,00	0,00	0,00	85 187,59
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>3 770 600,68</b>	<b>3 720 600,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 720 600,68</b>
1.1.2.2	Gospodarka wodno-ściekowa w gminie Poraj: budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-ciśnieniowej wraz z przyłączami i przepompowniami ścieków oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Żarki Letnisko - etap II - podniesienie jakości życia mieszkańców zgodnie z założeniami zrównoważonego rozwoju.	Urząd Gminy Poraj	2019	2021	2 633 401,71	2 633 401,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 633 401,71
1.1.2.7	Wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w ogólnej produkcji energii na terenie Gminy Poraj - etap I - efekt ekologiczny	Urząd Gminy Poraj	2019	2021	1 041 629,97	1 041 629,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 629,97
1.1.2.8	Centrum Integracji Społecznej szansą na zmianę społeczną - kontynuacja - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Poraj	2019	2022	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Ergo Urząd - Polepszenie ergonomiczności w miejscu pracy w Urzędzie w Poraju	Urząd Gminy Poraj	2020	2021	45 569,00	45 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 569,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>17 728 484,45</b>	<b>1 667 757,00</b>	<b>2 021 239,02</b>	<b>1 654 218,69</b>	<b>1 674 275,03</b>	<b>1 811 615,32</b>	<b>8 829 105,06</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>17 728 484,45</b>	<b>1 667 757,00</b>	<b>2 021 239,02</b>	<b>1 654 218,69</b>	<b>1 674 275,03</b>	<b>1 811 615,32</b>	<b>8 829 105,06</b>
1.3.2.1	Dokapitalizowanie Spółki "Poreco" w Poraju - zabezpieczenie podstawowych potrzeb mieszkańców Gminy Poraj	Urząd Gminy Poraj	2017	2025	4 800 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	600 000,00	3 200 000,00
1.3.2.2	Zakup terenów nad zalewem - poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy Poraj	2017	2021	1 922 799,39	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg i chodników na terenie gminy - zwiększenie komfortu życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Poraj	2016	2025	9 663 717,62	564 712,38	1 271 239,02	904 218,69	984 275,03	1 061 615,32	4 786 060,44
1.3.2.4	Udrażnianie rowów na terenie Gminy Poraj - Udrożnienie rowów	Urząd Gminy Poraj	2016	2025	603 740,47	50 000,00	50 000,00	50 000,00	20 000,00	70 000,00	240 000,00
1.3.2.5	Uzupełnienie i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy Poraj	2016	2025	738 226,97	53 044,62	50 000,00	50 000,00	20 000,00	80 000,00	253 044,62
1.3.2.8	Modernizacja Amfiteatru w Żarkach Letnisko - rozwój bazy turystycznej oraz miejsc integracji mieszkańców	Urząd Gminy Poraj	2016	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr 231(XXX)21  
Rady Gminy Poraj  
z dnia 30 września 2021 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2036 Gminy Poraj**

**Przed Uchwałą Nr 232(XXX)21 z 30 września 2021 roku, wydane były:**

- **Zarządzenie 13/2021/B z 21 września 2021 roku, w którym dokonano przesunięć w planie wydatków.**

**W Uchwale Nr 232(XXX)21 z 30 września 2021 roku, w planie dochodów, dokonano następujących zmian:**

Dochody zwiększono o kwotę 69.949,73 zł. Na tę kwotę składają się:

- zwiększenie w kwocie 29.189,73 zł są to opłaty od napojów alkoholowych przekazane przez Urząd Skarbowy, są to dochody bieżące.
- zwiększenie subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 21.700,00 zł. Są to dochody bieżące.
- zwiększenie w kwocie 3.000,00 zł na przeciwdziałanie COVID-19, infolinia oraz koordynator, są to dochody bieżące.
- zwiększenie środków na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, w kwocie 6.400,00 zł. Są to dochody bieżące.
- wpływ z rozliczeń za I i II kw 2021, na program "Czyste Powietrze", w kwocie 5.200,00 zł. Są to dochody bieżące.
- zwiększenie w kwocie 4.460,00 zł, są to środki na demontaż, transport i unieszkodliwienie azbestu, dochody bieżące, pozyskane z WFOŚiGW
- dokonano przesunięcia środków, zgodnie z wytycznymi, z rozdziału 75616 § 268 do rozdziału 75618 § 268, rekompensata z tytułu utraconej opłaty targowej.

Powyższe zmiany i zmiany w Zarządzeniu 13/2021/B z dnia 21 września 2021 roku, skutkują zmianą WPF w następujący sposób: wartość kolumny 1.1 zwiększyła się do kwoty 58.197.316,59 zł, wartość kolumny 1.1.3 zwiększyła się do kwoty 10.020.774,00 zł, wartość kolumny 1.1.4 zwiększyła się do kwoty 16.035.990,18 zł. Automatycznie zmieniła się wartość w kolumnie: 1.1.5 oraz 1.

Dopisano do tabeli lata 2034-2036 we wszystkich kolumnach dotyczących dochodów.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2022 – 2033 prognozę dochodów bieżących przyjęto zgodnie z poprzednią WPF. W latach 2034 - 2036 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2034 - 2036 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*

Dochody majątkowe nie zmieniły się względem poprzedniej WPF.

**W Uchwale Nr 232(XXX)21 z 30 września 2021 roku, w planie wydatków, dokonano następujących zmian:**

Plan w zakresie wydatków zwiększono o kwotę 69.949,73 zł, w następujący sposób:

- kwota 37.389,73 zł zwiększyła wydatki związane z realizacją statutowych zadań, są to wydatki bieżące.
- kwota 19.600,00 zł zwiększyła wydatki na wynagrodzenia i są to wydatki bieżące.
- kwota 6.560,00 zł, zwiększyła dotacje na zadania bieżące
- kwota 6.400,00 zł, zwiększyła świadczenia na rzecz osób fizycznych, i są to wydatki bieżące

Powyższe zmiany i zmiany w Zarządzeniu 13/2021/B z dnia 21 września 2021 roku, zmieniły WPF w następujący sposób: Wartość kolumny 2.1 zwiększyła się do kwoty 57.821.786,13 zł. Kolumna 2.1.1 zwiększyła się do kwoty 24.367.876,41 zł. Automatycznie zmieniła się kolumna: 2.

Dopisano lata 2034-2036, we wszystkich kolumnach dotyczących wydatków.

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Oprocentowanie na emitowanych obligacjach na kwotę 8.623.000,00 zł ustalono na poziomie 2,0 p.p.

W latach 2022 – 2033 prognozę wydatków bieżących przyjęto zgodnie z poprzednią WPF.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2034 - 2036 zostały zaprognozowane w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2034 – 2036 wznoszą w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące z tytułu płatności odsetek od posiadanych zobowiązań w okresie prognozy w związku z planowanym refinansowaniem i emisją na potrzeby budżetowe w latach 2021 – 2022 uwzględniają:

· szacowane oszczędności wynikające z prognozowanej niższej marży na obligacjach refinansujących na kwotę 13.498.000,00 zł w stosunku do marż wyemitowanych obligacji.

· uwzględniono koszt odsetkowy nowych przychodów na kwotę 8.623.000,00 zł na pokrycie deficytu i rozchodów budżetu w latach 2021 – 2022.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2023 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Dokonano następujących zmian w planie przychodów i rozchodów:

#### PRZYCHODY

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 15.837.024,84 zł, z tego: 14.121.000,00 zł w formie emisji obligacji, 671.065,94 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 1.044.958,90 zł jako wolne środki..



W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 8.150.000,00 zł z czego 8.000.000,00 zł w formie emisji obligacji oraz 150.000,00 zł jako spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Tabela WPF zmiana się w kolumnie 3, 3.1 w latach od 2022-2024 oraz 2028-2036. W kolumnie 4, 4.1, 4.3 w latach 2021-2022.

#### ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2036 r.

Tabela WPF zmieniła się kolumnie 5, 5.1 w latach 2021-2024, oraz 2028-2036. W kolumnie 5.1.1 w 2021 roku.

Wszystkie zmiany, zamieszczone w załączniku WPF do Uchwały Nr 231(XXX)21 z 30 września 2021 roku, nie spowodowały wzrostu stopnia nie zachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ustawy.