

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba:

1. Dochody ogółem zwiększono o 182 503,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 182 503,53 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
 - dochody bieżące zwiększono m.in. kwotę 12 732,00 w ramach środków z KPO na realizację projektu „Cyfrowi eksperci w przedszkolach”. Pozostałe dochody zwiększono o kwoty dotacji wprowadzonych do budżetu Zarządzeniem Burmistrza na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 492 898,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 355 998,53 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 136 900,00 zł.
 - wydatki majątkowe zwiększono m.in. o kwotę :
 - a) 36 300,00 – na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej ,oraz wykonanie inwentaryzacji architektonicznej dotyczącej modernizacji sanitariatów i strefy wejściowej do budynku UM w ramach programu MSWiA ‘ Dostępny Samorząd 2.0’
 - b) 62 600,00 – na zakup sprzętu interaktywnego wraz z oprogramowaniem, w ramach projektu „ Edukacja włączająca w SP2”
 - 13 000,00 opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dotyczącej wykonanie przyłącza kanalizacji sanitarnej budynku WP2 i Urzędu Miasta do kanalizacji miejskiej
 - wydatki bieżące zwiększono m.in. o kwotę :
 - a) 100 000,00 – na oczyszczanie miasta przez pracowników młodocianych w ramach akcji „ praca w wakacje”
 - b) 12 732,00 – na zakup sprzętu interaktywnego w ramach projektu „ cyfrowi eksperci w przedszkolach”
 - c) 100 000,00 – na wykonanie zmiany organizacji ruchu w części Miasta Kierszula i Górka oraz wykonanie ubytków nawierzchni dróg szutrowych
 - d) 40 000,00 – wykonanie części zniszczonego ogrodzenia budynków gminnych : byłego biurowca FUM Poręba i budynku byłej Szkoły podstawowej nr 3)
 - e) 15 867,00 – wykonanie projektów instalacji elektrycznej w budynkach położonych przy ulicy Wojska Polskiego 2 i Chopina 3
 - Pozostałe wydatki bieżące to dotacje – wprowadzone zostały do budżetu Miasta Zarządzeniem Burmistrza na mocy decyzji Wojewody Śląskiego
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 288 414,82 zł . Deficyt 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 611 126,49

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	57 011 439,50	+182 503,53	57 193 943,03
Dochody bieżące	48 066 753,98	+182 503,53	48 249 257,51
Dotacje bieżące	3 776 506,10	+182 503,53	3 959 009,63
Wydatki ogółem	58 989 459,32	+492 898,53	59 482 357,85
Wydatki bieżące	48 845 337,43	+355 998,53	49 201 335,96
Wynagrodzenia i pochodne	21 606 638,33	-22 499,28	21 584 139,05
Pozostałe wydatki bieżące	26 631 563,38	+378 497,81	27 010 061,19
Wydatki majątkowe	10 144 121,89	+136 900,00	10 281 021,89
Wynik budżetu	-1 978 019,82	-310 395,00	-2 288 414,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 310 395,00 zł i po zmianach wynoszą 2 788 414,82 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 478 019,82	+310 395,00	2 788 414,82
Wolne środki	800 731,49	+310 395,00	1 111 126,49

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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.

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	2,27%	11,75%	TAK	12,12%	TAK
2026	2,12%	9,97%	TAK	10,34%	TAK
2027	1,98%	9,12%	TAK	9,49%	TAK
2028	1,91%	7,63%	TAK	8,00%	TAK
2029	1,85%	4,73%	TAK	5,10%	TAK
2030	1,86%	3,73%	TAK	4,10%	TAK
2031	1,75%	4,05%	TAK	4,42%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.