

Załącznik nr 2 do Uchwały.....Rady Miasta Poręba z dnia 25 sierpnia 2025

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 208 577,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 111 799,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 096 777,64 zł.
 - a) Dochody bieżące zwiększono m.in. o kwotę 13 119,94 zł – rozliczenie projektu Erasmus + realizowanego przez Szkołę Podstawową nr 2

Pozostałe dochody bieżące zwiększono o kwoty dotacji, które zostały wprowadzone do Budżetu Miasta Poręba Zarządzeniem Burmistrza na mocy decyzji Wojewody Śląskiego .

b) Dochody majątkowe zwiększono m.in. o kwotę:
 - 1 703 252,88 zł – środki z UE na realizację projektu „Rozwój energetyki rozproszonej opartej o OZE w Gminie Poręba
 - 227 100,37 - środki z BP na realizację projektu „Rozwój energetyki rozproszonej opartej o OZE w Gminie Poręba
 - 166 424,39 zł- środki z UE na realizację projektu „ Odbudowa bioróżnorodności zbiornika wodnego oraz działania proekologiczne w Porębie”
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 854 021,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 227 813,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 626 208,67 zł.
 - a) Wydatki bieżące zwiększono m.in. o kwotę:
 - 228 000,00 zł na organizację imprezy lokalnej „ Festiwalu prażonek”
 - 13 119,94 zł na realizację projektu Erasmus + w Szkole Podstawowej nr 2
 - 30 000,00 zł na funkcjonowanie tężni miejskiej i systemu monitoringu na placu miejskim

Pozostałe wydatki bieżące to dotacje wprowadzone do budżetu Zarządzeniem Burmistrza na mocy decyzji Wojewody Śląskiego

- b) Wydatki majątkowe zwiększono m.in. o kwotę:
 - 2 286 003,84 zł – na realizację projektu „ Rozwój energetyki rozproszonej opartej o OZE w Gminie Poręba
 - 195 195 793,41 – na realizację projektu „ Odbudowa bioróżnorodności zbiornika wodnego zalewu nr II oraz działania proekologiczne- etap I”
 - 3 000,00 zł – na sporządzenie dokumentacji projektowej służącej do realizacji zadania „ Modernizacja placu zabaw przy ul. Nowowiejskiej w Porębie”

Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 039 859,37 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany 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
- 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 1 362 571,04 zł

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	58 433 218,71	+2 208 577,26	60 641 795,97
Dochody bieżące	49 157 150,11	+111 799,62	49 268 949,73
Dotacje bieżące	4 866 902,23	+111 799,62	4 978 701,85
Dochody majątkowe	9 276 068,60	+2 096 777,64	11 372 846,24
Wydatki ogółem	60 827 633,47	+2 854 021,87	63 681 655,34
Wydatki bieżące	50 094 748,96	+227 813,20	50 322 562,16
Wynagrodzenia i pochodne	21 622 883,86	-95 760,82	21 527 123,04
Pozostałe wydatki bieżące	27 864 729,38	+323 574,02	28 188 303,40
Wydatki majątkowe	10 732 884,51	+2 626 208,67	13 359 093,18
Wynik budżetu	-2 394 414,76	-645 444,61	-3 039 859,37

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 645 444,61 zł i po zmianach wynoszą 3 539 859,37 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	2 894 414,76	+645 444,61	3 539 859,37
Wolne środki	1 217 126,43	+645 444,61	1 862 571,04

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
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%	9,89%	TAK	10,26%	TAK
2027	1,98%	9,03%	TAK	9,40%	TAK
2028	1,91%	7,54%	TAK	7,92%	TAK
2029	1,85%	4,64%	TAK	5,01%	TAK
2030	1,86%	3,64%	TAK	4,01%	TAK
2031	1,75%	3,96%	TAK	4,33%	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.