

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miasta Poręba z dnia 29 września 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba:

1. Dochody ogółem zwiększono o 38 973,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 38 973,93 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie. Dochody bieżące min. o kwotę:
 - 3 000,00 zł dotacja z Powiatu Zawierciańskiego w ramach konkursu "Najlepsza miejscowość Powiatu Zawierciańskiego 2025".Pozostałe dochody bieżące to kwoty dotacji na zadania zlecone wprowadzone do budżetu zarządzeniem Burmistrza na mocy decyzji Wojewody Śląskiego.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 38 973,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 38 973,93 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie. Wydatki bieżące zwiększono min. o kwotę:
 - 3 000,00 zł na wydatki w ramach środków z Powiatu Zawierciańskiego w ramach konkursu "Najlepsza miejscowość Powiatu Zawierciańskiego 2025" na cele promocji miasta,
 - 38 665,72 zł na wydatki przeznaczone na naprawę ubytków nawierzchni asfaltowych,
 - 26 102,00 zł na dotację dla MOK jako wkład własny do projektu "Złota Gichta"Jednocześnie zmniejszono kwotę planu wydatków na poręczenia o kwotę:
 - 64 767,72 zł dotyczące umowy pożyczki 249/2013/58/GW/ZW/P z 25-09-2013 udzielonej MPWiK Sp. Z O O. na podstawie zaświadczenia WFOŚiGW w Katowicach o zwolnieniu w formie poręczenia cywilno-prawnego.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	60 641 795,97	+38 973,93	60 680 769,90
Dochody bieżące	49 268 949,73	+38 973,93	49 307 923,66
Dotacje bieżące	4 978 701,85	+38 973,93	5 017 675,78
Wydatki ogółem	63 681 655,34	+38 973,93	63 720 629,27
Wydatki bieżące	50 322 562,16	+38 973,93	50 361 536,09
Wynagrodzenia i pochodne	21 527 123,04	-33 543,26	21 493 579,78
Poręczenia i gwarancje	100 135,72	-64 767,72	35 368,00
Pozostałe wydatki bieżące	28 188 303,40	+137 284,91	28 325 588,31

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Splata zaciągniętych 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%	9,88%	TAK	10,25%	TAK
2027	1,98%	9,03%	TAK	9,40%	TAK
2028	1,91%	7,54%	TAK	7,91%	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.