

**UCHWAŁA NR XXXII/337/21
RADY MIASTA PORĘBA**

z dnia 20 grudnia 2021 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2021-2031

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 z późn.zm.)

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

§ 1. W uchwale nr XXIII/247/20 Rady Miasta Poręba z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2021-2031 wprowadza się zmiany:

1)
załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Poręba na lata 2021-2031 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

Załącznik do uchwały Nr XXXII/337/21
Rady Miasta Poręba
z dnia 20 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	z tego:							w tym:			
								w tym:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 podatku od nieruchomości			
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
2021	44 704 309,16	38 717 180,21	8 754 087,00	60 000,00	6 004 373,00	11 248 952,20	12 649 768,01	4 600 000,00	5 987 128,95	729 717,00	5 235 411,95
2022	43 639 715,71	37 587 313,00	9 051 726,00	62 040,00	5 986 173,00	11 658 800,00	10 828 574,00	4 756 400,00	6 052 402,71	1 190 000,00	4 862 402,71
2023	38 714 932,00	38 714 932,00	9 323 278,00	63 901,00	6 165 758,00	12 008 564,00	11 153 431,00	4 899 092,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 876 380,00	39 876 380,00	9 602 976,00	65 818,00	6 350 731,00	12 368 821,00	11 488 034,00	5 046 065,00	0,00	0,00	0,00
2025	41 072 672,00	41 072 672,00	9 891 065,00	67 793,00	6 541 253,00	12 739 886,00	11 832 675,00	5 197 447,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 345 925,00	42 345 925,00	10 197 688,00	69 895,00	6 744 032,00	13 134 822,00	12 199 488,00	5 358 568,00	0,00	0,00	0,00
2027	43 658 648,00	43 658 648,00	10 513 816,00	72 062,00	6 953 097,00	13 542 001,00	12 577 672,00	5 524 684,00	0,00	0,00	0,00
2028	44 968 407,00	44 968 407,00	10 829 230,00	74 224,00	7 161 690,00	13 948 261,00	12 955 002,00	5 690 425,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 227 521,00	46 227 521,00	11 132 448,00	76 302,00	7 362 217,00	14 338 812,00	13 317 742,00	5 849 757,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 521 892,00	47 521 892,00	11 444 157,00	78 438,00	7 568 359,00	14 740 299,00	13 690 639,00	6 013 550,00	0,00	0,00	0,00
2031	48 804 983,00	48 804 983,00	11 753 149,00	80 556,00	7 772 705,00	15 138 287,00	14 060 286,00	6 175 916,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:											
	w tym:						w tym:					
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
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
2021	47 451 143,84	38 353 589,49	12 144 374,92	41 365,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	9 097 554,35	9 097 554,35	0,00
2022	43 199 715,71	36 985 181,00	12 291 430,00	66 464,00	0,00	298 800,00	0,00	0,00	0,00	6 214 534,71	6 214 534,71	0,00
2023	38 214 932,00	37 850 874,50	12 594 955,00	65 898,50	0,00	277 650,00	0,00	0,00	0,00	364 057,50	364 057,50	0,00
2024	39 376 380,00	38 796 767,10	12 941 104,00	65 333,10	0,00	255 150,00	0,00	0,00	0,00	579 612,90	579 612,90	0,00
2025	40 572 672,00	39 780 863,72	13 309 886,00	64 767,72	0,00	232 650,00	0,00	0,00	0,00	791 808,28	791 808,28	0,00
2026	41 625 925,00	40 732 421,00	13 699 322,00	0,00	0,00	205 200,00	0,00	0,00	0,00	893 504,00	893 504,00	0,00
2027	42 908 648,00	41 770 874,00	14 100 153,00	0,00	0,00	172 125,00	0,00	0,00	0,00	1 137 774,00	1 137 774,00	0,00
2028	44 168 407,00	42 832 422,00	14 509 111,00	0,00	0,00	137 250,00	0,00	0,00	0,00	1 335 985,00	1 335 985,00	0,00
2029	45 377 521,00	43 913 359,00	14 922 521,00	0,00	0,00	100 125,00	0,00	0,00	0,00	1 464 162,00	1 464 162,00	0,00
2030	46 621 892,00	45 021 442,00	15 347 711,00	0,00	0,00	60 750,00	0,00	0,00	0,00	1 600 450,00	1 600 450,00	0,00
2031	47 904 983,00	46 154 653,00	15 781 097,00	0,00	0,00	20 250,00	0,00	0,00	0,00	1 750 330,00	1 750 330,00	0,00

Wyszczególnienie	w tym:		z tego:						
					w tym:		w tym:		w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-2 746 834,68	0,00	3 121 834,68	0,00	0,00	940 711,49	940 711,49	2 151 123,19	1 806 123,19
2022	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
		w tym:		w tym:			w tym:		z tego:
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
2021	30 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:				Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:										
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	6 860 000,00	0,00	363 590,72	3 455 425,40	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 420 000,00	0,00	602 132,00	602 132,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 920 000,00	0,00	864 057,50	864 057,50	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 420 000,00	0,00	1 079 612,90	1 079 612,90	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	1 291 808,28	1 291 808,28	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	1 613 504,00	1 613 504,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	1 887 774,00	1 887 774,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	2 135 985,00	2 135 985,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 314 162,00	2 314 162,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 500 450,00	2 500 450,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 330,00	2 650 330,00	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
2021	2,28%	2,54%	5,20%	8,17%	12,05%	TAK	TAK
2022	3,11%	4,43%	9,02%	5,87%	9,76%	TAK	TAK
2023	3,16%	4,28%	4,28%	5,75%	9,63%	TAK	TAK
2024	2,98%	4,85%	4,85%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2025	2,81%	5,38%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2026	3,17%	6,23%	x	4,51%	5,75%	TAK	TAK
2027	3,06%	6,84%	x	4,21%	5,44%	TAK	TAK
2028	3,02%	7,33%	x	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2029	2,98%	7,57%	x	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2030	2,93%	7,81%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2031	2,73%	7,93%	x	6,57%	6,57%	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									
	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		
			w tym:			w tym:				w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				finansowane środkami określonymi 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	
2021	587 345,10	587 345,10	579 580,44	4 207 055,40	4 207 055,40	1 636 247,85	682 548,83	682 548,83	581 367,59	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 189,56	247 189,56	0,00	
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 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
2021	4 457 593,35	4 457 593,35	1 656 026,25	8 176 997,62	700 393,67	7 476 603,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 348 682,05	2 348 682,05	0,00	5 607 843,20	259 161,15	5 348 682,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 151,28	1 151,28	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	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										
	w tym:										Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
	w tym:										
	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
2021	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2021-2031.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poręba na lata 2021-2031:

Kwota dochodów została zmniejszona o 37 644,52 zł, z tyt. decyzji Wojewody Śląskiego o zmniejszeniu dotacji w wyniku czego dochody bieżące zmalały o 37 644,52 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Poręba na dzień 20.12.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 63 316,52 zł, z tyt. decyzji Wojewody Śląskiego o zmniejszeniu dotacji oraz zmniejszenia planu wydatków o kwotę 25 672,00 zł z z tyt. spłaconej przez spółkę MPWiK pożyczki do WFOŚi GW w Katowicach „dla której Gmina jest poręczycielem. W wyniku tych zmian wydatki bieżące zmalały o 63 316,52 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Poręba na dzień 20.12.2021 r.

W budżecie Miasta na rok 2021 zmniejszono również przychody o kwotę 25 672,00 zł celem dostosowania do wartości przychodów ujętych w projekcie budżetu na rok 2022. Środki te dotyczą dofinansowania z RFIL otrzymanego na zadanie inwestycyjne pn. „Projekt i utworzenie klubu integracji międzypokoleniowej w pomieszczeniu byłej kawiarni Kaktus położonej w Mok-u wraz mediateką „, , które będzie kontynuowane w roku 2022.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 20.12.2021 r. wynosi -2 746 834,68 zł. Deficyt budżetu Miasta Poręba zmniejszył się o kwotę 25 672,00 .

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	44 741 953,68 zł	-37 644,52 zł	44 704 309,16 zł
dochody bieżące, w tym:	38 754 824,73 zł	-37 644,52 zł	38 717 180,21 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 286 596,72 zł	-37 644,52 zł	11 248 952,20 zł
dochody majątkowe	5 987 128,95 zł	0,00 zł	5 987 128,95 zł
Wydatki ogółem:	47 514 460,36 zł	-63 316,52 zł	47 451 143,84 zł
wydatki bieżące, w tym:	38 416 906,01 zł	-63 316,52 zł	38 353 589,49 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 172 312,81 zł	-27 937,89 zł	12 144 374,92 zł
poręczenia i gwarancje	67 037,00 zł	-25 672,00 zł	41 365,00 zł
wydatki na obsługę długu	340 000,00 zł	-100 000,00 zł	240 000,00 zł
wydatki majątkowe	9 097 554,35 zł	0,00 zł	9 097 554,35 zł
Wynik budżetu	-2 772 506,68 zł	+25 672,00 zł	-2 746 834,68 zł

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	3 147 506,68 zł	-25 672,00 zł	3 121 834,68 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	966 383,49 zł	-25 672,00 zł	940 711,49 zł
Rozchody budżetu	375 000,00 zł	0,00 zł	375 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2031. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poręba na lata 2021-2031 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

WPF	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	2,28%	3,11%	3,16%	2,98%	2,81%
8.3	8,17%	5,85%	5,72%	6,14%	6,05%

8.3.1	12,05%	9,73%	9,61%	6,14%	6,05%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	3,17%	3,06%	3,02%	2,98%	2,93%
8.3	4,50%	4,20%	4,93%	5,62%	6,07%
8.3.1	5,74%	5,43%	4,93%	5,62%	6,07%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031				
8.1	2,73%				
8.3	6,57%				
8.3.1	6,57%				
8.4.1	Tak				

Pełen zakres zmian obrazuje załączniki nr 1 do uchwały.